

# 申万宏源证券有限公司

## 关于河南大森机电股份有限公司

### 因受疫情影响延期披露公司 2019 年年度报告的专项意见

申万宏源证券有限公司（以下简称“主办券商”或“申万宏源”）作为河南大森机电股份有限公司（以下简称“大森机电”或“公司”）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）等相关要求，就大森机电因受疫情影响延期披露 2019 年年度报告的事项进行核查并出具专项意见如下：

#### 一、关于公司延期披露年报具体原因

公司地处河南，由于受新冠肺炎疫情影响，公司复工较往年延迟一个半月以上，截至 2020 年 4 月 10 日，会计师已经完成了大森机电电子底稿的编制工作，独立发送了银行、往来函证，但因疫情影响，2019 年年报现场审计程序（函证程序、监盘程序）未能按照原计划进行，因此会计师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。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、关于公司聘请会计师事务所具体情况

公司聘请的 2019 年度审计机构为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙），与上一年度相比，公司未变更会计师事务所。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计团队已于 2020 年 3 月 23 日进场，现场开展审计相关工作。

#### 三、关于公司年报编制与审计工作进展具体情况

根据会计师出具的说明，截至 2020 年 4 月 10 日，会计师已完成了大森机电电子底稿的编制工作，独立发送了银行、往来函证，大森机电已提供了必要的工作条件，并配合会计师开展审计工作。截至目前，会计师与大森机电管理层不存在无法就重大审计事项达成一致的情形。

针对上述情况，大森机电正在积极和上下游企业联系沟通确认复工复产的情



况，安排专人负责，积极配合会计师事务所做好各项审计工作，同时会计师已采取积极催收函证的措施，全力推进年度报告审计与编制工作。

公司预计在 2020 年 5 月 20 日完成公司《2019 年年度报告》编制并予以披露。

#### 四、关于主办券商年报披露督导工作情况

经核查，主办券商认为大森机电延期披露 2019 年年度报告确因疫情影响。主办券商持续督导员已通过开展 2019 年年度报告编制培训、日常督导工作提示、向公司及董监高提示风险等方式，督促、指导公司做好 2019 年年度报告披露准备工作。后续主办券商将加强对挂牌公司年报相关材料事前审查与沟通了解，并与会计师事务所保持沟通，持续关注公司定期报告披露进展情况，确保公司年报披露符合监管部门相关要求，督促公司规范履行信息披露义务，切实履行持续督导责任。

