

东北证券股份有限公司
关于优卡（北京）科技股份有限公司
年报延期披露的专项意见

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“主办券商”）系优卡（北京）科技股份有限公司（以下简称“优卡科技”或“公司”）的主办券商，优卡科技拟申请延期披露 2019 年年度报告，东北证券就该事项发表如下意见：

一、延期披露 2019 年年报的具体原因

1、因疫情影响，公司目前远程办公，现场复工时间预计推迟至 5 月，审计机构暂时无法获取与编制财务报表相关的重要信息，无法进行检查文件单据原件等审计程序，故审计机构尚未进驻公司开始年报审计工作；

2、公司主要客户为中小学校，目前多数尚未开课，审计机构无法实施函证、盘点等必要审计程序，审计工作受阻。

综上，主办券商认为优卡科技 2019 年年报审计工作受新型冠状病毒肺炎疫情的影响较大。

二、公司聘请会计师事务所的具体情况

优卡科技与北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 1 月 14 日签订《审计业务约定书》，今年为北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为优卡科技提供审计服务的第四年，不涉及变更会计师事务所情况。

三、年报编制和审计工作的进展情况

目前优卡科技 2019 年年度报告非财务相关部分已基本编

制完成。审计工作方面，审计项目组已实施了风险评估程序、制定了审计计划。公司正在收集整理基础审计数据，待优卡科技及其客户复工后执行函证、盘点等相关审计程序。

优卡科技为尽快、保质披露经审计年度报告拟采取以下应对措施：

1、与审计机构专人项目组进行有效对接，列出相应时间计划；

2、以财务负责人为领导，成立专项团队，配合完成审计工作；

3、按照审计师要求，安排财务部牵头、对应各个业务部门相关领导，收集、整理审计数据；

4、业务部门积极与学校联系，确保学校复课后，公司第一时间核实询证数据；

5、在必要时延长工作时间、为审计人员提供优先便利，确保年报尽快完成。

优卡科技拟将 2019 年年度报告延期至 2020 年 6 月 26 日披露，同时力争做到早完成早披露。

四、主办券商持续督导情况

作为优卡科技的督导券商，主办券商对于公司 2019 年年度报告编制和披露等工作，做了以下工作：自 2019 年会计年度结束后，持续关注审计工作进展，督促其尽早着手年报编制工作；对公司年报编制等工作进行专项培训；密切关注并及时传达全国

股转公司发布的相关应对措施和文件精神，解答其所关注的问题，提醒公司应当严格按照要求，履行信息披露以及完成 2019 年年度报告编制和披露等事项，督促公司在实际情况允许的情况下尽早披露年度报告。

主办券商提醒投资者注意以下风险：

如若公司不能按照《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》及《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》等规定，在 2020 年 6 月 30 日前完成 2019 年年度报告编制与披露工作，则公司股票存在被终止挂牌的风险。

东北证券股份有限公司

2020 年 4 月 27 日