

中泰证券股份有限公司
关于广东金南方新科技股份有限公司
2019 年年度报告延期披露的专项意见

中泰证券股份有限公司(以下简称“中泰证券”或“主办券商”)作为广东金南方新科技股份有限公司(以下简称“金南方”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,就金南方 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

经向公司了解相关情况并根据会计师事务所专项意见,受新冠疫情影响,金南方员工复工缓慢,从 2020 年 4 月份才逐渐恢复现场工作,因开工较晚影响财务人员正常工作,从而影响审计进度。同时会计师事务所无法执行函证及监盘等重要审计程序。

(二) 公司聘请会计师事务所的具体情况

公司于 2019 年 4 月 17 日召开第二届董事会第五次会议,审议通过《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构的议案》,并经 2018 年年度股东大会审议通过。2020 年 4 月 24 日公司与大华会计师事务所(特殊普通合伙)签署 2019 年年度审计工作审计业务约定书,会计师不存在与公司管理层就重大审计事项



意见未能达成一致的情况。此前大华会计师事务所已连续6年为金南方提供年度审计服务。

（三）公司年报编制和审计工作的进展情况

根据会计师出具的专项意见，大华会计师事务所已于2020年4月获取金南方2019年度序时账等部分电子财务资料，并计划于2020年5月上旬进行现场审计。会计师事务所将积极与金南方沟通。在金南方具备进场审计条件时，将及时进驻审计现场开展审计工作，并拟对重点项目执行现场走访等审计程序，尽快完成2019年度审计工作。

公司与会计师事务所保持积极沟通，督促会计师早日进场，同时在会计师进场之前，按照会计师的审计清单要求准备相关资料，为会计师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2020年6月19日完成2019年财务报表的审计工作并完成2019年年度报告披露工作。

（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

主办券商已于2020年4月1日对公司下发年度培训通知，要求公司及时下载培训课件进行学习，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并于2020年4月15日之前将《参加培训记录表》签字盖章件反馈至督导人员。

在公司编制和披露年报过程中，主办券商已履行对金南方的持续督导义务，及时解答公司关于年报编制问题的咨询，将年报披露所需



的资料清单提供给公司，并于 2020 年 4 月 14 日向金南方发送《无法于 2020 年 4 月 30 日前披露年报持续督导沟通函》，督促金南方尽快完成年报编制和披露工作，告知公司未及时披露定期报告将面临的 风险，督导提前做好年报披露准备。

主办券商将继续与公司保持持续紧密沟通，积极主动了解公司复工复产情况及会计师事务所审计进度安排，督促公司尽快完成年报编制工作，督导公司按要求及时履行信息披露义务。

（五）核查结论

经核查，金南方 2019 年年度报告编制及审计受新型冠状病毒肺炎疫情影响较大，预计其无法在 2020 年 4 月 30 日之前完成披露，预计 2020 年 6 月 19 日完成 2019 年财务报表的审计工作并完成 2019 年年度报告披露工作。

