

长江证券股份有限公司

关于武汉奥杰科技股份有限公司年报延期披露的专项意见

长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”、“主办券商”）作为武汉奥杰科技股份有限公司（以下简称“奥杰科技”、“公司”）的持续督导主办券商，就公司存在延期披露 2019 年经审计年度报告的事项通过问询挂牌公司相关人员、查阅相关说明文件以及了解当地疫情等方式进行了核查，出具以下专项意见和有关提示：

一、挂牌公司延期披露的具体原因

公司延期披露的原因是受新冠肺炎疫情的影响。公司和会计师事务所的审计团队均位于湖北省武汉市，且会计师事务所部分审计人员被隔离在湖北省武汉市外其他地区，武汉市于 2020 年 4 月 8 日解封，考虑到以前年度函证回函期间较长，会计师事务所预计 4 月 30 日之前无法正常完成财务报表审计工作。会计师事务所审计报告出具后，公司也需时间完成年报编制工作。由于上述原因，导致无法及时编制年报或完成财务会计报告审计等。

二、挂牌公司聘请会计师事务所的具体情况

挂牌公司聘请的会计师事务所为北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙），已经 2018 年年度股东大会审议通过。根据会计师事务所出具的说明，截至 2020 年 4 月 14 日，审计工作仅执行了以下审计程序：（1）2020 年 1 月 16 日已完成存货监盘程序；（2）已获取公司财务账套、未审财务报表、

银行账户流水、票据备查簿、贷款合同、纳税申报表、2019年工资表、固定资产台账，销售合同台账；（3）往来函证、收入函证编制已完成；（4）部分底稿明细表、检查表已完成。审计受限的主要科目有货币资金、往来科目、营业收入。根据公司未审报表，2019年12月31日货币资金、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款期末余额合计数占总资产72%，短期借款、应付票据、应付账款、预收款项、其他应付款期末余额合计数占总资产98%，上述科目被识别为重要账户，若函证无法及时回函，对财务报表影响重大。

三、挂牌公司年报编制和审计工作的进展情况

公司在条件受限的情况下，按照疫情防控的要求，尽可能地向会计师事务所提供必要的工作条件，包括办公场所、交通、食宿等，公司治理层、管理层及其他部门人员也积极配合审计工作的开展，相关审计事项正在有序实施中。同时，公司根据长江证券的指导和要求，积极准备年报的相关工作，目前已完成董事会和监事会的会议文件起草工作，年报中目前能够编写的部分正在编制中。

挂牌公司为尽快披露经审计年度报告已采取以下措施：

1、公司积极向政府部门申请复工，安排与年报披露工作相关的人员第一批复工；

2、公司指定专门人员负责对接主办券商和会计师事务所，配合相关年报的工作，在条件受限的情况下，尽力开展能实施的工作；

3、公司安排相关人员积极参与证监局和全国股转系统

提供的业务培训。

为尽快完成年报披露工作，公司拟采取以下措施：

1、公司安排相关人员与主办券商和会计师事务所进一步充分沟通，积极配合年报披露和审计工作；

2、公司管理层加强对公司年报披露工作的督促，努力促使公司尽早完成审计工作。

挂牌公司预计完成年报审计、编制和披露的时间为 2020 年 6 月 30 日前。

四、主办券商持续督导情况

经核查，公司因疫情原因，无法配合审计和完成年报编制等工作。作为公司的督导券商，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：

1、指定专门督导员负责对接公司的信息披露和年报披露等工作；

2、开展对公司年报编制等工作的专项培训，并组织公司等相关人员参与证监局和全国股转系统提供的业务培训等；

3、传达中国证券监督管理委员会《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》以及全国中小企业股份转让系统公司《关于进一步规范挂牌公司疫情相关信息披露行为的通知》、《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》等以及各地证监局等有关通知，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；

4、密切关注公司 2019 年年度报告披露等进展情况；指导、督促公司按照信息披露规则和年报编制等要求，履行信息披露义务和开展 2019 年年度报告编制和披露等工作；

5、履行主办券商持续督导的其他职责。

五、其他相关提示性信息

根据中国证券监督管理委员会《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》以及全国中小企业股份转让系统公司《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》等规定，确因疫情影响而无法按期披露年报的，公司应当在疫情因素消除后两个月内披露经审计的年度报告，原则上不晚于 6 月 30 日。

如若公司不能按照上述有关规定要求履行 2019 年年度报告编制与披露的，则可能存在公司股票被暂停转让的风险，甚至公司股票被终止挂牌的风险，敬请投资者关注。



长江证券股份有限公司

2020 年 4 月 17 日

