

安信证券股份有限公司
关于对辽宁中旭石化科技股份有限公司
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“主办券商”）为辽宁中旭石化科技股份有限公司（证券简称：中旭石化，证券代码：833538，以下简称“中旭石化”或“公司”）的持续督导主办券商。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，主办券商就中旭石化 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

公司原计划在 2020 年 4 月 29 日披露《2019 年年度报告》，但受新冠疫情影响，公司所在的调兵山市成立疫情防控工作小组，根据相关文件的指示，公司于 2020 年 3 月 16 日才得以全面复工。全国各地实行了严格的管控措施、隔离制度，会计师事务所审计工作受限，进场时间延后，审计程序无法按期实施。

由于上述原因，公司预计完成全部审计工作尚需较长时间，预计无法在 2020 年 4 月 30 日前完成 2019 年年报审计、编制和披露工作。

（二）公司聘请会计师事务所的具体情况

出于考虑公司整体业务发展需要，为了能尽早完成年报的审计、披露工作，公司于 2020 年 4 月 7 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司变更会计师事务所》的议案，聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，负责公司财务报告审计工作，不再续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司的审计机构。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2020 年 3 月 24 日与公司签署 2019 年度审计业务约定书，但受新冠疫情影响，未能如期进驻审计现场。审计项目组预计将于 2020 年 4 月下旬进驻审计现场开展审计工作。

（三）公司年报编制和审计工作的进展情况

疫情期间，在审计项目组尚无法进场之前，公司已与审计项目组积极通过网络、邮件、电话沟通等方式进行年报审计工作，公司已安排财务、销售、人力、

生产、仓储等相关部门全力配合。但由于审计的工作量较大，审计工作中部分审计程序如函证等，需要客户和供应商配合，部分客户及供应商复工后相关对账工作受疫情影响开展较慢，尚未完成相关回函确认工作。

公司预计于 2020 年 5 月中旬完成年报审计工作，预计于 2020 年 5 月 29 日前完成年报编制工作，预计于 2020 年 5 月 29 日披露 2019 年年度报告。

（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。

在公司编制和披露年报过程中，主办券商督导人员与公司保持紧密沟通，积极主动了解公司复工复产情况及会计师事务所进场的安排，督促公司认真学习全国中小企业股份转让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，及时协助公司解决年报编制过程中遇到的问题，督导公司提前做好年报披露准备。针对公司无法按期披露 2019 年年度报告的情况，主办券商将督导公司按要求及时履行信息披露义务。

（五）核查意见

经核查，主办券商认为中旭石化 2019 年年报审计确受新型冠状病毒肺炎疫情，导致企业复工时间、会计师进场审计时间较晚，对公司年报审计及编制工作影响较大，预计其无法在 2020 年 4 月 30 日前完成 2019 年年报审计、编制和披露工作，预计其将不晚于 2020 年 5 月 29 日完成 2019 年年报审计、编制和披露工作。

（以下无正文）

(以下无正文,为安信证券股份有限公司关于对辽宁中旭石化科技股份有限公司
2019 年年报延期披露的专项意见盖章页)



安信证券股份有限公司

2020 年 4 月 20 日