

# 首创证券有限责任公司关于 北京能为科技股份有限公司 年报延期披露的专项意见

首创证券有限责任公司（以下简称“首创证券”）作为北京能为科技股份有限公司（证券简称：能为科技，证券代码：430281，以下简称“能为科技”或“公司”）的持续督导主办券商，根据中国证监会《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》（证监会公告〔2020〕22号）及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，就能为科技2019年年度报告延期披露情况进行了专项核查，具体情况报告如下：

## 一、公司延期披露的具体原因

受新冠肺炎疫情影响，能为科技公司正式复工较晚，会计师事务所正式开始现场审计时间晚于预期，公司部分供应商、客户未能按期复工，影响了会计师事务所对能为科技公司的函证工作，综合导致会计师事务所的财务报表审计工作无法及时完成，能为科技公司不能按期披露2019年年度报告。

## 二、公司聘请会计师事务所的具体情况

根据公司发展需要，为了更好地推进公司审计工作的开展，公司于2020年3月27日召开第三届董事会第三次会议、2020年4月14日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于更换公司2019年度外部审计机构的议案》，公司聘请中兴财光华会计师事务所（特



殊普通合伙)(以下简称“中兴财光华会计师事务所”)为外部审计机构,并签署审计业务约定书。2019年度财务报表审计工作,为首次为能为科技公司提供审计服务工作。

### 三、挂牌公司年报编制和审计工作的进展情况

中兴财光华会计师事务所于2020年1月6日开始对能为科技公司进行初步审计工作,同时,能为科技公司为会计师提供了必要的工作条件。虽然会计师对能为科技公司开展审计工作时间较早,但受疫情影响,部分供应商、客户未能按期复工,影响了对能为科技公司的函证工作,导致相关审计程序尚未执行完毕,各科目函证情况均未能达到会计师事务所质量控制要求的标准,自此,能为科技公司和会计师正采取积极措施,尽快完成审计工作。

预计于2020年05月中旬完成审计工作,并预计于2020年5月29日披露2019年年度报告,最迟不晚于2020年6月30日。

### 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

在公司编制和披露年报过程中,首创证券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,将年报披露所需的资料清单提供给公司,督导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,首创证券将督导公司按要求及时履行信息披露义务。



