

**东北证券股份有限公司**  
**关于广东威迪科技股份有限公司**  
**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”）系广东威迪科技股份有限公司（以下简称“威迪股份”或“公司”）的主办券商，威迪股份拟申请延期披露 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**

公司财务总监彭方军为湖北地区人员，于春节前回湖北省。受疫情影响，于 2020 年 4 月 3 日返回公司所在地东莞接受居家隔离，2020 年 4 月 10 日正式回公司上班。因时间关系，公司评估财务人员在处理完 2019 年 1 月-3 月因疫情影响的财务日常工作后，公司预计已无足够的时间来整理与审计有关的和年报披露的事项。

综上，主办券商认为威迪股份 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**

威迪股份于 2019 年 12 月 6 日召开的第三届董事会第三次会议和 2019 年 12 月 26 日召开的 2019 年第四次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，于 2019 年 12 月 31 日与大华会计师事务所（特殊普通合伙）签署 2019 年度财务报表审计业务约定书，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，变更了 2019 年度审计的会计师事务所

所。具体原因为：为公司提供审计服务的审计师团队离开天健会计师事务所（特殊普通合伙），加入大华会计师事务所（特殊普通合伙），考虑公司业务发展情况和整体审计的需要，为保持审计工作的一致性和连续性，公司拟变更 2019 年度审计机构，改聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构。改聘后，为公司提供审计服务的审计师团队未发生变化。

### 三、年报编制和审计工作的进展情况

针对威迪股份 2019 年年报审计，会计师通过远程审计的方法查看了公司及子公司的财务账套信息及企业未审的财务报表信息，分析了公司 2019 年财务信息数据的合理性及准确性。但是由于受疫情限制未能正常开展现场审计工作，导致公司审计报告无法按时完成。审计项目组于 2020 年 4 月 22 日赴威迪股份现场开展审计工作。

威迪股份为尽快披露经审计年度报告，将积极做好配合支持工作，提供会计师事务所审计所需的相关资料和凭证，同时敦促会计师事务所在保证工作质量的前提下提高工作效率，努力促使其尽快完成公司 2019 年年度报告的审计工作，并做到真实、准确。

威迪股份拟将 2019 年年度报告延期至 2020 年 6 月 16 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

作为威迪股份的督导券商，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 23 日