

申万宏源证券有限公司

关于北方智慧（北京）科技股份有限公司

因受疫情影响延期披露公司 2019 年年度报告的专项意见

申万宏源证券有限公司（以下简称“主办券商”或“申万宏源”）作为北方智慧（北京）科技股份有限公司（以下简称“北方科技”或“公司”）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）等相关要求，就北方科技因受疫情影响延期披露 2019 年年度报告的事项进行核查并出具专项意见如下：

一、关于公司延期披露年报具体原因

公司地处辽宁省沈阳市，由于受新冠肺炎疫情影响，会计师无法及时实施现场审计工作，会计师对重要的报表项目实施了函证程序，但受疫情影响不能及时收到回函，会计师无法按期完成函证工作，审计进度受到影响。公司确因受疫情影响，导致无法完成财务会计报告审计，无法及时编制并按期披露 2019 年年度报告。

二、关于公司聘请会计师事务所具体情况

公司聘请的 2019 年度审计机构为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），与上一年度相比，公司未变更会计师事务所。

会计师进场时间预计为 2020 年 5 月。

三、关于公司年报编制与审计工作进展具体情况

根据会计师出具的说明，由于疫情影响无法及时实施现场审计工作，对于影响较大的会计科目，在不影响审计质量的前提下，会计师考虑各种替代方案的可行性，例如电话、视频访谈等等。针对北方科技 2019 年年报审计，会计师已实施预审审计工作，且持续以远程方式实施审计工作；目前已完成初步业务活动、审计风险评估、审计计划阶段工作以及针对年报截止时点的分析性程序。在北方科技年报审计中，会计师按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，对重要的报表项目如银行存款、应收款项、应付款项、销售收入和存货等事项实施



函证程序，部分客户及供应商受疫情影响不能及时核对数据并给予回函，审计项目组无法按期完成函证工作，审计进度受到影响。

为尽早披露公司年度报告，北方科技已安排专人负责，积极配合会计师事务所做好各项审计工作，全力推进年度报告审计与编制工作。

会计师预计在 2020 年 6 月上旬完成审计工作，2020 年 6 月 19 日出具正式的审计报告。公司预计在 2020 年 6 月 19 日完成公司《2019 年年度报告》编制并予以披露。

四、关于主办券商年报披露督导工作情况

经核查，主办券商认为北方科技延期披露 2019 年年度报告确因疫情影响。主办券商持续督导员已通过开展 2019 年年度报告编制培训、日常督导工作提示、向公司及董监高提示风险等方式，督促、指导公司做好 2019 年年度报告披露准备工作。后续主办券商将加强对挂牌公司年报相关材料事前审查与沟通了解，并与会计师事务所保持沟通，持续关注公司定期报告披露进展情况，确保公司年报披露符合监管部门相关要求，督促公司规范履行信息披露义务，切实履行持续督导责任。

特此公告。

