

华金证券股份有限公司
关于河南泽衡环保科技股份有限公司
延期披露 2019 年度报告的专项意见

华金证券股份有限公司（以下简称：“华金证券”）是河南泽衡环保科技股份有限公司（证券简称：泽衡环保，证券代码：835993，以下简称：“泽衡环保”或“公司”）的持续督导主办券商。

华金证券在持续督导中了解到，受疫情影响，泽衡环保预计无法按原定的 2020 年 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统制定信息披露平台上披露 2019 年年度报告。根据《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）要求，华金证券特出具专项意见如下：

一、泽衡环保延期披露《2019 年年度报告》的具体原因

经与泽衡环保沟通，华金证券了解到，泽衡环保审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）项目组处于湖北武汉，属于疫情严重地区。按照湖北省、武汉市新冠肺炎疫情防控指挥部的相关规定，审计机构 2020 年 4 月 8 日起逐步开始复工。泽衡环保的主要业务在河南禹州市及其周边县市，其工程项目也分布在周边县市的多个村镇，涉及较多现场盘点工作。审计项目组疫情开始前尚未开展现场审计，防疫管控期间对泽衡环保的存货、固定资产等实物资产无法执行有效监盘程序，因此导致审计工作无法按期完成。

二、泽衡环保聘请会计师事务所的具体情况

大信会计师事务所（特殊普通合伙）与泽衡环保于 2020 年 3 月 1 日签署审计业务约定书，约定泽衡环保 2019 年年报由其提供审计服务。泽衡环保 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年年度报告均由大信会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务，2019 年是其为泽衡环保提供审计服务的第 5 年。



三、泽衡环保年报编制和审计工作的进展情况

经与泽衡环保沟通，泽衡环保 2019 年年度报告中未涉及财务数据部分编制工作已基本完成。根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）统一部署，审计项目组预计在 2020 年 5 月中上旬进场审计，2020 年 5 月下旬初完成现场审计工作，并拟于 2020 年 6 月 10 日前出具《审计报告》。

四、华金证券督导情况

华金证券已经指派专人通过非现场沟通的方式督促泽衡环保抓紧编制 2019 年年度报告，配合审计机构及时完成年度审计。

特此说明。

