

渤海证券股份有限公司

关于天元康宇（天津）环保科技股份有限公司

2019 年年报延期披露的专项意见

渤海证券股份有限公司（以下简称“渤海证券”或“主办券商”）作为天元康宇（天津）环保科技股份有限公司（以下简称“天元环保”或“公司”）的主办券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》（中国证券监督管理委员会令第161号）、《非上市公众公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第162号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2020〕22号）、《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）等有关法律、法规及规范性文件的要求，经审慎核查，就天元环保2019年年报延期披露的事项发表专项核查意见如下：

一、延期披露的具体原因

天元环保位于天津市，受新冠肺炎疫情影响，政府对本地及外来人员实施严格管控措施，审计项目组人员实际进场工作日期较计划进场工作日期有较大的延迟。同时，受疫情影响，部分客户及供应商复工后相关对账工作亦开展较慢，日前仍无法进行回函确认。由于上述原因，公司预计完成全部审计工作仍将耗时较长，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、聘请会计师事务所的具体情况

为进一步推进公司财务的规范性，保持审计工作的独立性和客观性，结合公司业务发展和未来审计工作的需要，天元环保变更了2019年度的财务审计机构，由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙），天元环保分别于2020年3月20日召开了董事会、2020年4月9日召开了股东大会审议变更会计师事务所的事项。

三、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；审计项目组到达公司开展审计工作后，发现受疫情影响，部分客户及供应商复工后相关对账工作开展较慢，预计完成全



部审计工作将耗时较长，公司预计不晚于 2020 年 5 月 25 日完成年报审计、编制工作。

四、主办券商已履行的工作程序以及督导情况

渤海证券持续关注公司 2019 年年报的编制和披露工作，在疫情严峻期间，相关项目负责人员多次与公司电话、微信沟通年报编制工作的安排及进展情况。

五、核查意见

经核查，渤海证券认为天元环保 2019 年年报审计受新型冠状病毒肺炎疫情的影响较大，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 25 日完成 2019 年年报审计、编制工作，预计于 2020 年 5 月 27 日完成 2019 年年度报告的披露工作。

渤海证券股份有限公司
2020 年 4 月 20 日

