

五矿证券有限公司

关于上海赫得环境科技股份有限公司

2019 年年度报告延期披露的专项意见

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

五矿证券有限公司（以下简称“五矿证券”或“主办券商”）作为上海赫得环境科技股份有限公司（以下简称“赫得环境”或“公司”）的主办券商，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转系统”）《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，就赫得环境 2019 年年度报告延期披露的情况进行了核查，现出具以下专项核查意见：

一、公司延期披露的具体原因

公司所聘请的会计师因疫情无法按时进场审计，无法实施函证等必要的审计程序，部分供应商及客户因疫情原因暂未复工，询证函的回复工作需相应延后，以上因素导致公司无法及时完成财务会计报告审计并编制年度报告。

二、公司聘请会计师事务所的具体情况

公司于 2019 年 11 月 17 日和 2019 年 12 月 6 日分别召开第二届董事会 2019 年第三次会议及 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》。公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2019 年年度报告的审计机构，负责公司财务报告审计工作。

公司更换会计师事务所的原因：根据公司未来发展需要，为了更好的推进公司审计工作，经综合评估，公司决定变更会计师事务所，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度报告的审计机构，负责公司财务报告审计工作。公司聘请会计师事务所的具体情况详见挂牌公司于 2019 年 11 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《会计师事务所变更公告》（公告编号：2019-029）。

公司不存在因疫情原因更换会计师事务所的情况。

三、公司年报编制和审计工作的进展情况

目前会计师事务所审计人员已完成存货及固定资产等实物监盘工作，审计外勤工作已基本结束，正进行催收询证函或重新实施询证程序，另外在收到大部分询证函后，将实施期后事项检查工作。

会计师事务所预计于 2020 年 5 月 20 日完成年报审计工作并出具审计报告，公司预计于 2020 年 5 月 20 日编制完成并披露 2019 年年度报告。

四、主办券商在督导挂牌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

主办券商在督导赫得环境编制和披露年报过程中，及时将股转系统发布的通知及要求通过电话及网络通讯方式传达给挂牌公司，定期根据股转系统的通知和要求摸排统计并填报公司年报编制及披露进展相关信息，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。

针对公司无法按期披露 2019 年年度报告的情况，主办券商将督导公司按要求及时履行信息披露义务并做好年报披露准备。

（以下无正文）

五矿证券有限公司

2020 年 4 月 20 日