

## 国都证券股份有限公司

### 关于中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司

#### 2019年年度报告延期披露的专项意见

国都证券股份有限公司（以下简称“国都证券”或“主办券商”）作为中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司（以下简称“润蓝环保”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《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，就润蓝环保2019年年度报告延期披露的情况进行了核查，核查情况如下：

#### 一、公司延期披露2019年年度报告的具体原因

润蓝环保原定于2020年4月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露2019年年度报告。

根据润蓝环保提供的《中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司关于2019年年度报告延期披露的说明》，受新冠肺炎疫情影响，安徽省合肥市包河区政府于2020年2月11日发布《包河区企业复工复产疫情防控操作指南》（以下简称“《防控操作指南》”），根据《防控操作指南》中复工复产时间安排，3月9日起其他工程类企业可以申请复工。公司主要办公场所位于安徽省合肥市包河区，属于其他工程类企业。同时，《防控操作指南》中要求复工复产条件为：“1. 疫情防控机制到位；2. 员工排查管理到位；3. 内部防控管理到位；4. 防控设施物资到位。”，其中防控设施物资到位要求

“根据员工数量和防控需求，购置配备不少于一周的消毒液、口罩及红外体温探测仪等疫情防控物资。”，润蓝环保前期无法及时采购到此类物资，后续陆续可以采购到此类物资，公司满足复工复产条件后，自2020年3月16日起逐渐复工。

复工以来公司的工作重点是把因疫情推迟的客户订单放在首位，2019年在国家扶贫脱贫政策的带动下，公司业务量较大，因此各项目要加快工期进度，把疫情的影响减少到最小，以保证合同的正常执行。复工后公司进行的与年报审计相关工作主要内容有：1、报告期费用的核算与归集的检查及修改；2、现金流的账务检查及修改；3、间接融资的往来核对及利息计算；4、部分往来单位账务核对；5、各项目的成本计算（包括分项目的出入库核对）。其中第5项由于相关人员的工作重点都在项目工程上，没有多余精力进行账务处理，因此审计相关工作进展缓慢，前期积压的工作量很大，与年报相关的账务工作未处理完，审计机构暂不能进场审计。

根据主办券商以前年度现场检查核实，润蓝环保主要办公场所位于安徽省合肥市包河区；主办券商取得并核查了《包河区企业复工复产疫情防控操作指南》，根据挂牌公司管理型行业分类，公司属于“D4610自来水生产和供应”，公司的主营业务为“农村饮水安全工程整体解决方案及相关技术服务、空气净化器研发销售业务”，因此认为润蓝环保属于其他工程类企业，可以自2020年3月9日起申请复工；同时主办券商核查了公司提供的于3月17日及19日防疫物品采购发票，认为公司于2020年3月16日复工存在合理性；主办

券商取得了润蓝环保提供的《中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司关于2019年年度报告延期披露的说明》，公司员工因项目赶工，在配合公司审计工作所涉成本计算（包括部分项目的出入库核对）方面进展缓慢，对公司年度审计工作产生影响。

## 二、公司聘请会计师事务所的具体情况

主办券商核查了公司披露的公告及与审计机构签署的《审计协议书》，公司2019年度聘请的审计机构为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）。公司挂牌以来的定期报告均由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）负责财务会计报告审计，不涉及变更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

主办券商与公司管理层进行了沟通，受疫情影响，公司审计准备工作进展缓慢，会计师进场时间预计为5月中旬。公司与会计师事务所保持积极沟通，在会计师进场之前，按会计师提供的资料清单提前做好各项审计资料的准备工作。公司预计于2020年6月中旬完成年报审计工作，于2020年6月30日前完成年报编制工作，于2020年6月30日披露2019年年度报告。

## 四、主办券商在督导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

在公司编制和披露年报过程中，主办券商督导人员与公司保持紧密沟通，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转让系统有限责任公司

发布的2019年年度报告培训视频及相关文件，及时协助公司解决年报编制过程中遇到的问题，将年报披露所需的资料清单提供给公司，督导提前做好年报披露准备。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。

## 五、核查意见

公司于2020年4月20日披露了《2019年年度报告预计无法按期披露的提示性公告》，经主办券商与公司管理层沟通、核实安徽省合肥市包河区通知、公司防疫物品采购凭证，及核查会计师出具的专项意见后，国都证券认为润蓝环保2019年年度审计工作受新型冠状病毒肺炎疫情影响，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，预计润蓝环保将于2020年6月30日前完成2019年年报审计、编制和披露工作。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国都证券股份有限公司关于中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司2019年年度报告延期披露的专项意见》之盖章页）

国都证券股份有限公司

2020年4月20日