

国融证券股份有限公司
关于皖创环保股份有限公司
2019 年年度报告延期披露的专项意见

国融证券股份有限公司（以下简称“国融证券”或“主办券商”）作为皖创环保股份有限公司（以下简称“皖创环保”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等有关事项的通知》（股转系统公告（2020）264 号）等相关规定及要求，就皖创环保 2019 年年度报告延期披露的情况进行了核查，核查意见如下：

一、延期披露的具体原因

皖创环保已聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）展开审计工作。因皖创环保 2019 年度审计业务涉及工程施工模块且金额重大，其工程项目部受疫情影响延迟复工，无法及时提供与工程施工相关的资料，影响了审计进展，导致审计报告无法按期出具。

二、公司聘请会计师事务所的具体情况

公司聘请的 2019 年度审计机构为容诚会计师事务所（特殊普通合伙），具体为公司提供审计服务的项目组为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所成员。公司 2018 年年度报告由该审计机构负责财务会计报告审计，截至目前该审计机构已连续提供 2 年的审计服务，公司不涉及变更会计师事务所的情形。

三、公司年报编制和审计工作的进展情况

目前，公司 2019 年年度报告非财务相关章节已经编制完成，财务相关章节因会计师事务所尚未出具审计报告而无法完成。审计工作方面，为提高现场审计工作效率，节约审计时间，会计师已提前将需准备的工程施工资料清单发给皖创环保的主管工作人员，要求公司按照清单积极准备资料，做好会计师进场审计的准备工作。

会计师事务所已开始实施必要的现场审计程序，并预计于 2020 年 5 月 25 日之



前完成审计报告，公司预计于2020年5月25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

主办券商高度重视年度报告的审查及披露工作，在日常督导中反复向挂牌公司强调信息披露的重要性，及时传达中国证券监督管理委员会、中国证券监督管理委员会安徽监管局、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的各项通知。

疫情期间，主办券商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有关审计的工作安排情况，督促公司通过网络自学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，并将年度报告编制及披露所需注意事项及时提示公司，及时协助公司解决年报编制过程中遇到的问题，将年度报告审查所需的资料清单提前提供给公司，督促公司提前做好年度报告的披露准备。针对公司无法按期披露2019年年度报告的情况，主办券商将按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及《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》等文件要求，持续关注并督导公司及时履行信息披露义务。

五、结论

主办券商在得知皖创环保无法按期披露2019年年度报告后，积极与公司相关人员沟通，了解公司面临的问题，并同时与会计师沟通后，充分了解了公司无法按时披露年度报告的原因。

综上，主办券商认为因受疫情影响，会计师事务所无法及时出具审计报告导致公司无法按时披露2019年年度报告符合公司实际情况。

（以下无正文）



（本页无正文，为《国融证券股份有限公司关于皖创环保股份有限公司 2019 年年度报告延期披露的专项意见》之签章页）

