

# 申万宏源证券有限公司

## 关于河北德龙环境工程股份有限公司

### 因受疫情影响延期披露公司 2019 年年度报告的专项意见

申万宏源证券有限公司（以下简称“主办券商”或“申万宏源”）作为河北德龙环境工程股份有限公司（以下简称“德龙环境”或“公司”）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）等相关要求，就德龙环境因受疫情影响延期披露 2019 年年度报告的事项进行核查并出具专项意见如下：

#### 一、关于公司延期披露年报具体原因

德龙环境地处河北省保定市，由于受新冠肺炎疫情影响，公司 2020 年 3 月 2 日逐步复工。受新冠疫情影响，会计师事务所仅在春节前进场 4 天，春节后未能再次进场，大部分往来函证尚未收到回函，尚未完成重点项目的实物资产现场查看、盘点工作，导致无法完成财务会计报告审计，公司确因受疫情影响，无法及时编制并按期披露 2019 年年度报告。

#### 二、关于公司聘请会计师事务所具体情况

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“兴华所”）审计团队于 2020 年 1 月 18 日至 1 月 21 日对德龙环境审计业务承接进行尽职调查，并于 2020 年 2 月 25 日签订业务约定书。

德龙环境于 2020 年 3 月 3 日召开第三届董事会第七次会议，于 2020 年 3 月 18 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更 2019 年度财务审计机构的议案》。

德龙环境变更会计师事务所是由于原聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）因为疫情原因无法及时安排人员到公司进场审计，因此改聘兴华所为 2019 年度审计机构。受新冠疫情影响，春节后，兴华所未能再次实施现场审计，其通过远程方式，完成了德龙环境大部分审计工作，截至目前兴华所与德龙环境管理层不存在无法就重大审计事项达成一致的情形。

#### 三、关于公司年报编制与审计工作进展具体情况

兴华所原计划在春节后到四川攀枝花、内蒙古赤峰实施重点项目实物资产现



场查看、盘点；同时安排在2月份完成往来函证的核对、发函、回函工作。因各地防控新冠肺炎疫情原因，全国范围内企事业单位大面积、长时间停工停产，使上述工作处停滞状态。德龙环境2020年3月2日才逐步复工，其主要供应商、客户及项目现场更是在3月末才陆续复工，导致项目资产现场盘点和函证工作未能在规定时间内完成，影响了本年财务报告的正常审计进度。

往来函证工作在4月上旬已经展开，目前正陆续收函，尽量保证在4月底前收到大部分函证；同时根据疫情管控情况，兴华所计划在5月初赴前述项目现场完成项目资产查看、盘点或启动其他替代审计程序，尽快完成审计工作。

兴华所预计于2020年5月24日前完成审计工作，最迟不晚于2020年6月30日。

公司预计在2020年5月24日完成公司《2019年年度报告》编制并予以披露，最迟不晚于2020年6月30日。

#### 四、关于主办券商年报披露督导工作情况

经核查，主办券商认为德龙环境延期披露2019年年度报告确因疫情影响。主办券商持续督导员已通过开展2019年年度报告编制培训、日常督导工作提示、向公司及董监高提示风险等方式，督促、指导公司做好2019年年度报告披露准备工作。后续主办券商将加强对挂牌公司年报相关材料事前审查与沟通了解，并与会计师事务所保持沟通，持续关注公司定期报告披露进展情况，确保公司年报披露符合监管部门相关要求，督促公司规范履行信息披露义务，切实履行持续督导责任。

#### 五、其他说明情况（如有）

根据《证券法》第79条规定，上市公司、公司债券上市交易的公司、股票在国务院批准的其他全国性证券交易场所交易的公司应当在每一会计年度结束之日起四个月内，报送并公告年度报告公司。

根据目前公司审计进度情况，预计公司无法在2020年4月30日（含当日）披露公司《2019年年度报告》，敬请投资者注意投资风险。

特此公告。



有限公司  
章(2)