

开源证券股份有限公司

关于安徽中泰创展环境科技股份有限公司

因受疫情影响延期披露公司 2019 年年度报告的专项意见

开源证券股份有限公司（以下简称“主办券商”或“开源证券”）作为安徽中泰创展环境科技股份有限公司（以下简称“中泰环境”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，就中泰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

公司所在地安徽省毗邻湖北省，属于此次疫情严重的省份之一。安庆潜山市自春节期间封城以来，一直到3月初才逐步放宽疫情禁令，但外地人员及车辆进入潜山均需要接受行程调查并安排隔离14天。中泰环境本着对员工人身健康负责，自3月起各部门人员采取轮岗制，直至4月初才开始恢复正常经营。负责中泰环境审计业务的会计师团队来自上海，作为境外输入人口较多的地区，上海被多地列为高风险区域，到达当地后需安排隔离14天，客观上造成审计团队无法及时安排外勤，尽管审计团队已经开展了远程审计等替代审计程序，但审计进度仍然受到较大影响：无法按计划完成银行存款及应收账款的函证、检查实物资产及施工项目、检查与交易或余额细节测试相关的原始文件记录（合同、发运单据、发票、客户签收单等）、亲自前往金融机构获取被审计单位的《已开立银行结算账户清单》、企业信用报告和银行对账单等重要的审计程序，并进而影响相关报表科目：货币资金、应收账款、存货、营业收入等。

公司确因受疫情影响，导致无法完成财务会计报告审计，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

公司于 2019 年 5 月 13 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于续聘 2019 年度会计师事务所》议案。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续 3



年为公司提供了审计服务。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计团队计划于2020年4月底进场，现场开展审计相关工作。

三、关于公司年报编制与审计工作进展具体情况

为尽快完成审计工作，审计项目组正密切关注疫情动向，合理调整审计策略和具体审计计划，合理调配审计人员、对于由于进度受限影响的审计科目及领域，努力探讨各种替代审计程序，加快审计工作进度，并与中泰环境保持密切沟通。

根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的说明，中泰环境已向会计师提供了必要的审计条件，并积极配合审计开展工作。

为尽早披露公司年度报告，中泰环境已安排专人负责，积极配合会计师事务所做好各项审计工作，全力推进年度报告审计与编制工作。

公司预计在2020年6月12日完成公司《2019年年度报告》编制并予以披露。

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。

