

西南证券股份有限公司

关于河南百汇环保科技股份有限公司

年报延期披露的专项意见

西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”或“主办券商”）作为河南百汇环保科技股份有限公司（以下简称“百汇环保”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，就百汇环保 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）公司延期披露的具体原因

由于受新冠肺炎疫情影响，按照新乡市新冠肺炎防控指挥部的相关规定，百汇环保于 3 月 10 日才开始复工。据了解，和信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所在新乡地区承接多家挂牌公司年报审计工作，为保证审计质量，根据和信会计师事务所的统筹安排，相关审计人员于 4 月 1 日进场审计。现场审计工作正稳步推进，受疫情影响百汇环保多家客户、供应商复工时间较晚，往来函证回函比例较低，未达到会计师事务所质量控制要求，造成审计工作无法顺利进行，无法及时编制并按期披露 2019 年年度报告。

（二）公司聘请会计师事务所的具体情况

公司聘请的 2019 年度审计机构为和信会计师事务所（特殊普通合伙），双方于 2020 年 1 月 13 日签订《审计业务约定书》。该所自 2015 年开始为百汇环保提供审计服务，今年是该所为公司提供审计服务第 5 年，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

受疫情影响，公司年报编制和审计工作尚未完成。截止目前，会计师已于 4 月 1 日进场审计，现场审计工作正稳步推进。受疫情影响百汇环保多家客户、供应商复工时间较晚，往来函证回函比例较低。公司已与会计师积极沟通，双方已制定审计计划，已积极联系未回函客户、供应商，考虑重新发函，并就函证情况

持续跟踪。

根据会计师的判断，预计于 2020 年 6 月 10 出具审计报告初稿，公司预计于 2020 年 6 月 15 日前完成年报编制工作，预计于 2020 年 6 月 17 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。

（以下无正文）

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于河南百汇环保科技股份有限公司
年报延期披露的专项意见》之盖章页）

西南证券股份有限公司

2020年4月30日