

国融证券股份有限公司关于江苏大圣博环保科技股份有限公司

年报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”）作为江苏大圣博环保科技股份有限公司（以下简称“圣博股份”或“公司”）的主办券商，在持续督导工作过程中发现，圣博股份因受到新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情影响，无法按期完成 2019 年年度报告编制及审计工作，公司拟申请延期披露 2019 年年度报告，主办券商就前述事项出具专项意见如下：

（一）挂牌公司延期披露的具体原因

1、原会计师事务所工作地点在北京，但项目团队人员大部分为外地工作人员，返回会计师事务所之后需隔离十四日，因此无法按期对进驻公司开展年报审计工作。

2、部分客户为湖北客户，原会计师无法进行函证及回函工作，对年度审计工作造成了一定的影响。

3、受疫情影响公司于 4 月 8 日全体员工正式复工，因复工时间较晚，原会计师事务所无法按计划开展现场审计，致使无法在计划的时间内完成检查记录或文件、观察、询问、询证等审计程序，导致对货币资金、应收账款、存货、固定资产、应付账款、主营营业收入、主营业务成本等科目的审计无法获取充分、适当的审计证据。

为进一步推进公司审计工作的开展，经公司综合评估，决定变更会计师事务所，聘请和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“审计机构”）担任公司 2019 年年度报告的审计机构，负责公司财务报告的审计工作。为确保 2019 年年度报告的质量及信息披露的完整性和准确性，经公司慎重决定，申请公司 2019 年年度报告延期至 2020 年 6 月 5 日披露。



（二）挂牌公司聘请会计师事务所的具体情况

挂牌公司已与和信会计师事务所（特殊普通合伙）签订业务约定书，并经第一届董事会第六次会议审议通过。依据和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2019 年报延期披露的专项意见》，因承接项目时间较短，会计师无法在 2020 年 4 月 30 日前出具审计报告。

（三）挂牌公司年报编制和审计工作的进展情况

圣博股份为尽快披露经审计的年度报告，已积极与审计机构沟通协调，配合进行前期远程工作，目前随着当地交通恢复和隔离措施变化，审计机构已近期进入现场审计工作。

根据主办券商与挂牌公司和审计机构的沟通，预计圣博股份 2019 年年度审计工作将于 2020 年 6 月 5 日左右完成，预计公司年度报告将于 2020 年 6 月 5 日前完成编制和披露。

（四）主办券商已履行的工作程序以及相关督导情况

主办券商在督导公司编制和披露年报过程中，已履行持续督导职责，提示公司按期披露年度报告是挂牌公司应当履行的法定义务，并与审计机构和信会计师事务所（特殊普通合伙）就挂牌公司审计工作进度、预计完成时间等问题进行沟通。

主办券商将持续关注公司年度审计工作进度和年报编制工作进度，并指导和督促挂牌公司及时披露 2019 年年度报告，规范履行信息披露义务。

