

开源证券股份有限公司
关于泉州市志闽旅游股份有限公司
年报延期披露的专项意见

泉州市志闽旅游股份有限公司（以下简称“志闽旅游”或“公司”）拟于 2020 年 4 月 28 日披露 2019 年年度报告及相关公告，近日开源证券股份有限公司（以下简称“主办券商”）收到志闽旅游的通知，受本次新冠疫情的影响，志闽旅游无法于 2020 年 4 月 30 日之前披露年度报告及相关文件。

经主办券商与志闽旅游沟通，现需将志闽旅游 2019 年年度报告及相关文件披露时间延期至 2020 年 5 月 28 日之前。主办券商对此进行的核查情况如下：

（一）挂牌公司延期披露的具体原因，是否确因受疫情等不可抗力因素影响，导致无法及时编制年报或完成财务会计报告审计等

受本次新冠疫情影响，志闽旅游聘请的年审审计机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“审计机构”）涉及的审计函证回函时间受到较为严重的影响，无法于 2020 年 4 月 30 日前完成审计并出具 2019 年度审计报告，导致公司无法及时完成年报的编制工作。审计机构已就此情况出具了《亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）关于泉州市志闽旅游股份有限公司年报延期披露的专项意见》，为确保审计报告及年度报告等相关文件的真实性、准确性和完整性，现需将泉州市志闽旅游股份有限公司 2019 年年度报告及相关文件披露时间延期至 2020 年 5 月 28 日前。

（二）挂牌公司聘请会计师事务所的具体情况，涉及变更会计师事务所的，应说明会计师事务所更换的具体原因、审计工作开始时间等情况

截至目前，志闽旅游未进行年度审计机构的变更。由于受到本次新冠疫情的重大影响，审计机构无法于 2020 年 4 月 30 日之前完成年度审计并出具审计报告，故申请进行延期披露。

（三）挂牌公司年报编制和审计工作的进展情况，挂牌公司为尽快披露经审计年度报告已采取和拟采取的应对措施，预计完成年报审计、编制和披露的时间

截至目前，公司复工情况良好，已安排相关人员对 2019 年年报非财务部分

进行专门编制，公司已完成年报除财务数据以外的编制内容。公司审计机构通过已完成主要审计工作，并持续以远程方式实施审计工作对接，主要完成事项包括审计风险评估、审计截止时点的控制测试及初步评价、进一步审计程序等。为确保审计工作的顺利进行，公司已抽调安排相关部门人员全力配合审计工作，尽快出具审计报告。经主办券商与公司沟通，预计完成年报审计及年报初稿编制时间为 2020 年 5 月 28 日之前，披露时间延期至 2020 年 5 月 28 日。

（四）主办券商在督导挂牌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，主办券商督导人员访谈了公司财务总监及董秘，及时了解公司年报披露的进展工作，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关于 2019 年年度报告相关通知要求及培训文件，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，督促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，主办券商将督促公司按要求及时履行信息披露义务。

（五）其他需要说明的情况

无其他需要说明的情况。

（本页无正文为《开源证券股份有限公司关于泉州市志闽旅游股份有限公司年报延期披露的专项意见》之盖章页）

开源证券股份有限公司

年 月 日