

西南证券股份有限公司

关于重庆世开物流股份有限公司

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”）作为重庆世开物流股份有限公司（以下简称“世开股份”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，就世开股份 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

受全球新冠疫情影响，国内所有行业均延迟复工复产；重庆市之前作为重要疫区之一，采取了一级防疫响应，世开股份及其子公司所属行业更是作为重庆市防疫管控的重要行业，复工复产受到严格管控。由于世开股份受疫情防控影响复工较晚，且财务数据及资料准备也耗费了较长时间，使得会计师事务所进驻世开股份展开现场审计的时间晚于原约定时间。同时，因为疫情影响，导致世开股份部分客户、供应商的函证及相关资料的获取较预期时间滞后，影响了整体审计工作的进程。

（二）公司聘请会计师事务所的具体情况

世开股份聘请的会计师事务所为天健会计师事务所（特殊普通合伙），未发生变更。

（三）公司年报编制和审计工作的进展情况

截至本意见出具日，会计师已完成对世开股份及其子公司的外勤阶段审计工作。由于世开股份受疫情防控影响复工较晚，且财务数据及资料准备也耗费了较长时间，使得会计师进驻世开股份展开现场审计的时间晚于原约定时间。同时，因为疫情影响，导致世开股份部分客户、供应商的函证及相关资料的获取较预期时间滞后。

会计师已派人重要客户、供应商的相关资料加强催收；并积极与世开股份进行沟通，确保相关审计资料的尽快取得。预计将在 5 月下旬完成所有审计工作，2020 年 6 月 5 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

作为公司的督导券商，主办券商对于公司 2019 年年度报告编制和披露等工作，做了以下工作：

1、传达全国中小企业股份转让系统公司《关于进一步规范挂牌公司疫情相关信息披露行为的通知》、《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》等通知，提醒公司严格按照通知要求，履行 2019 年年度报告披露工作。针对公司无法按期披露 2019 年年度报告的情况，主办券商已将新《证券法》实施后未按期披露定期报告的违规责任向公司董事、监事、高级管理人员进行了充分提示。

2、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，督导提前做好年报披露准备。

3、密切关注公司 2019 年年度报告披露进展情况，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重庆世开物流股份有限公司年报延期披露的专项意见》之盖章页）

