

开源证券股份有限公司

关于淄博盛金稀土新材料科技股份有限公司

2019年年度报告延期披露的专项意见

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），开源证券股份有限公司（以下简称“主办券商”）系淄博盛金稀土新材料科技股份有限公司（证券简称“盛金稀土”，证券代码：835757，以下简称“盛金稀土”或“公司”）的主办券商。在对盛金稀土持续督导过程中，主办券商发现盛金稀土存在不能按期披露2019年年度报告的情形，对于盛金稀土拟延期披露2019年年度报告相关事宜，出具专项意见如下：

一、延期披露的具体原因

新冠病毒肺炎疫情爆发，国家各级政府采取多项疫情防控措施，盛金稀土经营场所位于山东省淄博市。因疫情影响，公司复工时间较晚，审计机构也无法及时进场开展审计工作，导致发函时间拖后，而重要被函证单位也因复工较晚，至今审计机构尚未收到重要函证回函。审计机构会采取催促被函证单位回函等积极措施，尽快完成审计工作。综上，预计2019年度审计报告无法在2020年4月30日前出具，盛金稀土也无法在2020年4月30日前完成2019年年报编制并按期披露，因此盛金稀土申请延期披露2019年年度报告。

二、聘请会计师事务所的具体情况

公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）担任审计机构，统一社会信用代码：9111010208376569XD，执行事务合伙人：姚庚春，成立日期：2013年11月13日，营业场所：北京市西城区阜成门外大街2号22层A24，经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；

法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。），具有证券、期货相关业务资格。总部设在北京，现已在河北、北京、上海、重庆、河南、广东、湖南、江西、浙江、海南、安徽、新疆、四川、黑龙江、福建、青海、云南等省市设有36家分支机构。2020年01月12日，公司与中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）签订了审计业务约定书，由该机构执行公司2019年度财务报表审计工作，此前该机构已经连续为公司提供了1年审计服务。



三、公司年报编制和审计工作的进展情况

截至2020年4月24日，审计机构已完成了盛金稀土的现场审计工作，盛金稀土为审计机构会计师团队提供了必要的工作条件并配合开展审计工作。截至目前，审计机构与盛金稀土管理层不存在无法就重大审计事项达成一致的情形。

公司为尽快披露2019年年度报告，2019年年度报告非财务相关部分已基本编制完成，财务相关部分因审计机构尚未出具审计报告而无法完成。公司动员各部门积极配合审计机构工作，对其中可以远程或电子提供的资料已经提供给审计机构。

审计机构预计2020年5月中旬完成审计工作，预计年报披露时间不晚于2020年6月30日。

四、主办券商已履行的工作程序以及相关具体的督导情况

主办券商已经履行对盛金稀土的持续督导义务，并提醒盛金稀土应在规定时间内披露定期报告，积极协调公司与会计师事务所的工作。2020年1月，自新冠肺炎疫情爆发以来，开源证券通过电话、微信、邮件等形式与盛金稀土保持密切联系，关注其公司运营情况、年报编制及审计工作进展情况。在确定盛金稀土无法在2020年4月30日前披露年报后，开源证券协助盛金稀土在全国股转公司进行的

各项统计调查中上报企业所面临的实际困难，密切关注并及时传达全国股转公司发布的相关应对措施和文件精神，解答其所关注的问题。在全国股转公司延期披露年报相关政策发布后，开源证券积极协助盛金稀土按规定披露相关公告以办理延期，同时持续关注审计机构工作进度，督促盛金稀土尽早披露年度报告。

