

西藏珠峰资源股份有限公司

关于延期披露 2019 年经审计年度报告的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 2019 年经审计年度报告原预计披露日期
2020 年 4 月 29 日
- 2019 年经审计年度报告延期后的披露日期
2020 年 6 月 24 日

一、审议程序情况

西藏珠峰资源股份有限公司（以下简称“公司”）4 月 20 日召开了第七届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于延期披露公司 2019 年年度报告的议案》。受新冠肺炎疫情（以下简称“疫情”）影响，公司难以按原计划完成年报相关工作，客观上无法按规定如期披露经审计的 2019 年年度报告。根据中国证监会《关于做好当前上市公司等年度报告审计与披露工作有关事项的公告》（中国证券监督管理委员会公告[2020]22 号）和上海证券交易所《关于支持上市公司做好 2019 年年度报告披露工作的通知》（上证发[2020]23 号）等相关规定，为确保年度报告的准确性及完整性，董事会同意将公司 2019 年年度报告及审计报告披露时间延期至 2020 年 6 月 24 日。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

由于疫情在全世界不断扩大，公司主要经营实体塔中矿业有限公司（以下简称“塔中矿业”，其营收占公司总营收的近 100%）所在的塔吉克斯坦共和国（以下简称“塔国”）政府随着疫情不断发展，其管控措施不断加强。根据塔国驻

华大使馆通知,其签证业务自2020年1月24日起暂停,至今尚未恢复。3月中旬,塔国政府民航总局向塔国所有当地和外国的航空公司发出有关暂时关闭塔国境内所有机场的信函【N01(4.1)-429号】,为了防止疫情传播,并确保塔国公民的安全,自2020年3月20日起,塔国境内全部国际机场已关闭。上述原因导致相关审计机构人员短期内无法赶赴塔中矿业进行现场审计的相关收尾工作。

同时,公司通过香港参股子公司运营的锂盐湖项目位于阿根廷共和国(以下简称“阿根廷”),因疫情影响,阿根廷总统费尔南德斯在3月20日通过全国电视演讲宣布阿根廷全国隔离至4月3日,除社会正常运行所需的基本行业,其他居民均按照政府要求在家隔离。在到期后,阿根廷政府又进行了两次延期,目前封闭措施延续至2020年4月26日,期后是否能解禁暂无法确定。受此影响,阿根廷项目公司员工无法正常办公,且公司委托的境外会计师事务所目前仍未能到现场进行审计,相关审计工作尚未完成。

(二) 受疫情影响事项及程度

受疫情全球加速传播影响,公司2019年度的财务报告审计工作预计无法在原定日期前完成。目前母公司已完成审计。塔中矿业已完成1-11月份经营数据的审计工作,12月份的经营数据及与之相关的经营性资产和负债项目(诸如:应收账款、应付账款、其他应收款、存货、固定资产等)尚未完成审计工作。阿根廷盐湖项目审计委托的境外会计师事务所尚未能至阿根廷项目现场进行审计。剩余现场审计工作何时才能完成取决于外部客观条件,暂时无法估计具体时间。

三、当前相关工作进展情况

目前,公司2019年度审计机构众华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“众华会所”)对公司2019年年度报告的审计工作正在加紧进行。对于塔中矿业,众华会所在已经进行了部分会计科目现场审计的基础上,正利用相关远程工具收集收集塔中矿业尚未完成审计的相关的审计证据,诸如与确认收入相关的金属精粉运输单据、报关单;与产量相关的采矿记录台账、选矿记录台账等;与确认各项费用相关的审批单、发票及相应结算单等。对于阿根廷盐湖项目公司的审计,公司就众华会所正和负责阿根廷项目的境外审计师保持沟通,一旦条件允许,即督促相关人员赶赴现场进行及时审计。

四、应对措施及预计披露时间

公司及塔中矿业正通过我国驻塔使馆、上海合作组织等有关渠道向塔国政府申请，尽快开通和中国的国际航班，并签发有关人员签证。一旦签证及航班恢复，公司将尽快安排有关审计人员前往现场进行审计。如短期内塔国及阿根廷仍无法入境，公司将委托相关国家的合格审计机构进行现场审计，并由众华会所对有关审计结果进行确认。

根据上述情况，公司预计 2019 年经审计年度报告披露时间为 2020 年 6 月 24 日。

五、会计师事务所结论性意见

众华会所经审核后认为：公司前述与年度报告审计有关的事项属实。公司未能按规定出具经审计 2019 年年度报告的原因主要系疫情影响，相关签证无法办理、交通阻断，导致审计程序无法及时完成。未审计单位对公司财务报表主要的重要会计科目均有重大影响。截止目前，众华会所已经完成了所有境内公司的审计工作，正参照已制定的《疫情期间非现场审计工作指引》，利用相关远程工具收集与该子公司相关的审计证据，并与负责阿根廷项目的境外审计师保持沟通。众华会所已要求塔中矿业尽可能地提供所需的相关电子版审计资料，并在签证及交通恢复后赶赴现场对相关资料进行进一步核对。预计出具审计报告的具体时间为 2020 年 6 月 22 日。

六、上网公告附件

众华会所出具的《关于西藏珠峰资源股份有限公司 2019 年年报延期披露的专项意见》。

特此公告。

西藏珠峰资源股份有限公司

董 事 会

2020 年 4 月 21 日