

证券代码：600112 股票简称：ST 天成 公告编号：临 2020—015

贵州长征天成控股股份有限公司

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29日

一、审议程序情况

贵州长征天成控股股份有限公司（以下简称或“公司”）于2020年4月20日召开2020年第二次临时董事会，审议并一致通过了《关于延期披露2019年经审计年度报告的议案》。受新型冠状病毒肺炎疫情影响，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，公司董事会同意将公司 2019 年经审计年度报告的披露日期延期至2020年6月29日。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

公司原计划于2020年4月29日披露2019年经审计年度报告。由于受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司及审计机构中审会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审华事务所”）复工时间延迟，公司与会计师事务所虽积极进行年报审计工作，但年报审计所涉及的部分事项因受到严重影响而难以开展。目前相关

审计工作尚在进行中，公司预计无法按照原计划日期披露2019年年度报告。因此，本着审慎原则及对广大投资者负责的态度，同时为确保年度报告的准确性及完整性，经公司慎重研究，并向上海证券交易所申请，决定将《2019年年度报告》披露日期延期至2020年6月29日。

（二）受疫情影响事项及程度

1、公司及审计机构复工时间与年审工作安排较原计划延迟

（1）因新冠疫情影响致使公司基础报表编制被动延迟，公司及分布各地的下属子公司于2月底开始按各地疫情防控政策分区域、分批、分工种逐步复工，于3月初开始正式编制基础报表。

（2）本公司审计机构中审华事务所项目组所在地为湖南长沙，为受疫情影响比较严重的城市，因公司及子公司所在城市对外来人员均有严格的隔离要求，故审计机构实际于3月初才陆续安排现场审计工作。虽经过公司积极协调与努力，截至目前仍有部分工作无法获得充分适当的审计证据，预计无法按原计划时间完成全部审计工作。

2、暂无法获取投资单位审计、评估数据

公司持有香港长城矿业有限公司（以下简称“香港长城”）19%股权，投资成本为557,728,441.01元（占最近一期经审计总资产的22.63%）；持有贵阳贵银金融租赁有限责任公司（以下简称“贵银金租”）13%股权，投资成本为260,000,000.00元（占最近一期经审计总资产的10.55%）。

由于公司首次执行《新金融工具准则》，公司根据管理该金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，采用公允价值计量。根据新准则的要求，金融工具原账面价值和在该准则施行日的新账面价值之间的差额，应当计入准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益，公司已聘请评估机构对上述两项投资进行评估以确定期初及期末的公允价值。由于受疫情影响，公司评估机构无法及时提供评估报告，具体情况如下：

（1）关于香港长城矿业有限公司，该公司矿区所在地为非洲莫桑比克里马内省，公司聘请了审计、评估机构对其进行审计与评估工作，但由于受国内和非洲疫情影响，且莫桑比克自2020年3月20日起已停止发放签证，审计、评估机

构无法前往莫桑比克，并向公司分别出具了《关于延期提供香港长城审计报告的说明》、《关于延期提供香港长城评估报告的说明》，预计无法按原计划时间提供香港长城的审计报告、评估报告。

(2) 关于贵阳贵银金融租赁有限责任公司，公司已聘请评估机构对其进行评估，但评估须以审计报告为基础。贵银金租公司因疫情影响，审计报告至今未出具，并向公司出具了《关于我公司年报审计进展相关事项的说明》，表示审计工作尚未完成，无法预计审计报告出具时间。本公司评估机构北京北方亚事评估事务所（特殊普通合伙）亦出具了《评估事项说明》，表示无法确定出具相应评估报告的时间。

因此，公司预计无法在原计划披露时间，确定上述两家投资单位的期末公允价值以及对应的公允价值变动损益，从而影响公司的整体审计工作。

以上不可抗力因素已严重影响了 2019 年年报审计的进程，因此 2019 年度审计报告暂时无法按期出具。

三、当前相关工作进展情况

截至目前，公司2019年度报告已基本完成填报，年度董事会会议资料正在编制中。中审华事务所对公司 2019 年年度报告已实施预审计工作，已完成审计风险评估与审计计划阶段工作，针对预审计截止时点的控制测试及初步评价、进一步审计程序，针对年报截止时点的分析性程序，已发出部分询证函等。截至目前整体年报审计工作完成进度约为60-70%。

因目前审计工作的主要难点为暂无法获取投资单位审计、评估数据。受疫情影响，公司投资单位香港长城矿业有限公司及贵阳贵银金融租赁有限责任公司无法按时出具相应的审计及评估报告，导致中审华事务所暂亦无法出具发表恰当意见的审计报告。此外，公司受疫情影响无法完成部分函证，主要受影响的报表科目为：其他应付款、其他应收款、应收账款、营业收入，公司仍在与相关询证单位沟通催收回函中。

四、应对措施及预计披露时间

(一) 公司高度重视年报披露工作，将密切关注疫情进展，与贵银金租及香

港长城保持联络，在疫情影响因素消除后第一时间统筹安排，对其开展审计、评估工作。关于香港长城，若在2020年5月底仍不能前往莫桑比克进行现场审计、评估，公司将提请审计机构和评估机构采用其他替代方法，在确保数据可靠的情况下，先行出具相关报告，待疫情结束后再补充完善现场审计、评估程序。公司将在收到评估师出具的相关评估报告后，提交公司审计机构进行评价与复核，并出具2019年度审计报告。

(二)因公司目前正在进一步自查关于未履行审议程序为控股股东银河天成集团有限公司提供担保及控股股东资金占用的情形，公司将督促控股股东在正式年报披露前对同类事项及具体情况彻底核查，并督促其采取有效措施尽快解决相关违规问题，同时严格根据相关事项的进展及时履行信息披露义务。

(三)根据调整后的年报工作计划安排，公司预计2019年经审计年度报告的披露时间为2020年6月29日。

五、会计师事务所结论性意见

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）预计无法按期完成2019年年度编制及审计工作，将延期披露2019年审计报告，并对此出具了《关于贵州长征天成控股股份有限公司2019年年度报告延期披露的专项意见》。

六、上网公告附件

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于贵州长征天成控股股份有限公司2019年年度报告延期披露的专项意见》。

公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），有关公司信息以公司在上述指定媒体刊登的公告为准，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

贵州长征天成控股股份有限公司

董事会

2020年4月20日