

证券代码：836904

证券简称：深圳山源

主办券商：五矿证券

深圳山源电器股份有限公司

监事会关于 2018 年度财务报告非标准审计意见的专项说明

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）接受深圳山源电器股份有限公司（以下简称“公司”）委托，审计公司 2018 年度财务报表，审计后出具了有保留意见《审计报告》（致同审字（2019）第 441ZA7767 号）。监事会根据相关规定，就上述有保留意见审计报告所涉及事项出具专项说明，具体如下：

一、审计报告中形成保留意见的基础

审计报告中关于形成保留意见的基础段落内容为：

“如财务报表附注十四、3 所述，深圳山源母公司截止 2018 年 12 月 31 日存货余额为 59,026,629.43 元，占母公司资产总额 26.47%。审计过程中，我们发现公司财务系统与仓库系统数据差异 4,261,925.73 元，虽然公司提供了部分证据，但我们仍无法采取适当的方式取得充分适当的审计证据，因其对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性，因此我们认为应该对此发表保留意见。”

二、监事会关于审计报告中形成保留意见所涉及事项的说明

公司监事会认为：

（一）致同会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了有保留意见审计报告，监事会对此无异议。

（二）监事会对本次董事会出具的《董事会关于 2018 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》无异议，本次董事会出具的专项说明内容能够比较真实、准确、完整的反映公司实际情况。



监事会将督促董事会推进相关工作，解决带有保留意见所涉事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

深圳山源电器股份有限公司

监事会

2019年4月30日

