

证券代码：002291

证券简称：星期六

公告编号：2022-012

星期六股份有限公司

关于公司及相关人员收到警示函及相关说明的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

星期六股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于近日收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）出具的《关于对星期六股份有限公司、于洪涛、李刚采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕24号，以下简称“《决定书》”），现将主要内容公告如下：

一、《决定书》的主要内容

经查，我局发现星期六股份有限公司（以下简称星期六或者公司）存在以下违规问题：

星期六在 2018 年度财务报表审计过程中，于审计机构开展存货监盘前发现有关门店实物存货数量与财务系统数据存在差异，为了消除存货数据差异，星期六于 2019 年 3 月从成都仓向西安有关门店集中调送 29980 双鞋，存货监盘结束后又将相关货物运回成都仓。星期六未将前述数据差异及调货情况如实告知年报审计机构。此外，星期六未建立业务系统数据定期备份机制，未能提供 2019 年存货调动相关的基础数据及原始凭证。上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第五十条的规定。

于洪涛作为星期六董事长兼总经理，李刚作为财务总监，对星期六上述违规行为负有主要责任。

根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第五十七条、第五十九条的规定，我局决定对星期六、于洪涛、李刚采取出具警示函的监管措施。你们应认真吸取教训，切实加强对证券法律法规的学习，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。星期六应如实公开说明 2018 年年报审计期间财务系统与有关门店存货数据差异的具体原因、业务系统未保留 2019 年及以前

年度存货数据的具体原因，以及是否存在会计差错。同时星期六应对相关责任人进行内部问责，于收到本决定书 30 日内向我局报送整改报告、内部问责情况报告，并抄报深圳证券交易所。

如果对本监督管理措施不服，可以在收到本决定书之日起 60 日内向中国证券监督管理委员会提出行政复议申请；也可以在收到本决定书之日起 6 个月内向有管辖权的人民法院提起诉讼。复议与诉讼期间，上述监督管理措施不停止执行。

二、有关问题的说明

1、关于 2018 年年报审计期间财务系统与有关门店存货数据差异的具体原因

公司使用的财务核算系统为金蝶财务软件，区分不同经营主体总分类和明细分类核算账务。其中库存商品科目核算公司的所有商品，包括鞋、包包、配饰等，按月记录采购、销售数据。

公司的日常存货管理则是使用鞋业零售行业专业软件浪沙进销存业务管理系统（以下简称：业务系统），记录各店仓每天收发存明细信息。在业务系统的库存数据有两个口径：一个是实物存，是指存放在各店仓的实际商品数量，一个是财务存，是指包括运输途中的商品数量，财务存等于实物存加上在途数。

公司总部财务部于 2019 年 3 月 25 日检查业务系统中店铺的库存数据时发现 3 月 25 日西安有 10 个店的实物存较财务存数据少 29,980 对鞋，货值 404 万元，进一步核查为前期成都仓有调货给上述各店的单据没有及时将货物发出，而形成的在途影响。时值会计师事务所对公司全面年审盘点，而且财务部认为此属于 2019 年应发未发的单据，只需要将实物在盘点前发出就可，因此当时并未告知会计师有此在途差异，而是督促要求成都仓立即联系运输公司将这些货品运到西安并配发各店，以使各店财务存与实物存数量一致。

但因时间较为仓促，调送的产品不能与业务系统单据中信息一一对应，加之后续业务调整，盘点结束后将调送的产品再次调回成都仓。

2、关于业务系统未保留 2019 年及以前年度存货数据的具体原因

公司用于存货管理的浪沙业务系统是早期开发启用的，是相对独立的 DRP 系统，而非目前较为广泛应用的财务一体化的 ERP 系统。由于公司所属时尚行业和业务模式特点，形成终端网点多、产品更新快、款式及尺码多、数据量大及日常调配货频繁等特点，造成数据量非常庞大，如不适时清理会严重影响运行效率。

而且，一般情况下进行数据对比分析只针对上年同期数据，不会对隔年货品（特别是货品明细）对比分析，加之近年来业务模式和业务架构变化很大，没有必要保留业务系统明细历史数据。

所以，为了提高系统运行速度，业务系统只保留近一年一期的数据，比如，目前系统上保留的是 2020 年及以后年度业务数据。

3、关于是否存在会计差错的说明

上述调退货业务是系统内部的调配，不会因此产生会计差错。

三、其他说明

公司收到上述行政监管措施决定书后，高度重视，将按照规定于收到《决定书》30 日内向广东证监局报送整改报告。公司将进一步加强董事、监事、高级管理人员对《中华人民共和国证券法》、《股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的学习和能力培养，进一步规范公司运作水平，不断提高信息披露质量，切实依法履行信息披露义务，杜绝此类事件的再次发生。

特此公告。

星期六股份有限公司董事会

二〇二二年二月十五日