

东吴证券股份有限公司

关于深圳市金版文化发展股份有限公司的风险提示性公告

东吴证券作为深圳市金版文化发展股份有限公司的持续督导主办券商，通过持续督导，发现公司存在以下情况：

一、 风险事项基本情况

（一） 风险事项类别

序号	类别	风险事项	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	其他	2021 年度财务报告被出具保留意见	是

（二） 风险事项情况

公司 2021 年度的审计机构立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年度财务报告的审计机构并对公司 2021 年财务报表进行审计，出具了保留意见的审计报告，提醒财务报表使用者关注导致立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）保留意见的事项：

“1、金版文化 2021 年存货账面余额 5,962.25 万元，我们在执行监盘的过程中，发现公司实际存货数量与账面数量存在差异，由于公司存货管理不健全，管理层无法提供差异原因，我们对公司存货无法实施其他替代程序以获取充分、适当的审计证据以判断期初存货和期末存货的真实性、完整性、准确性；2、金版文化 2021 年应收账款余额 11,446.35 万元，我们依据公司管理层提供的函证地址和联系人信息执行了函证程序，对未回函的客户执行了替代程序，但仍有部分客户的应收账款余额无法确认，无法确认的金额占应收账款余额的比例为 31.32%。我们无法实施其他满意的替代程序，无法判断期初应收账款和期末应收账款的可收回性。

上述事项可能存在的错报对金版文化 2021 年度财务报表可能产生的影响重

大但不具有广泛性，但由于审计范围受到限制，我们无法获取充分、适当的审计证据，以确定是否有必要对金版文化 2021 年度财务报表做出相应调整。”

二、 对公司的影响

相关风险事项不涉及影响公司持续经营能力，不会导致触发强制终止挂牌情形。

由于无法获取充分、适当的审计证据，审计无法确定保留意见涉及的事项对金版文化报告期内财务状况、经营成果和现金流量可能的影响金额，以及是否导致公司盈亏性质的变化。

三、 主办券商提示

主办券商已履行对金版文化的持续督导义务，并将持续关注公司治理及经营状况，督导公司及时履行信息披露义务，采取措施改善经营。

主办券商提醒广大投资者：

主办券商提醒广大投资者注意投资风险。

四、 备查文件目录

《深圳市金版文化发展股份有限公司 2021 年度审计报告》

东吴证券股份有限公司

2022 年 4 月 28 日