

开源证券

关于延边创业软件开发股份有限公司的风险提示性公告

开源证券作为延边创业软件开发股份有限公司的持续督导主办券商，通过定期报告事前审查，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 | 其他（审计报告被出具非标准审计意见） | 是 |

（二） 风险事项情况

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司延边创业 2023 年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见审计报告（报告编号：中兴华审字（2024）第 014868 号），及《延边创业软件开发股份有限公司 2023 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》（报告编号：中兴华报字（2024）第 010651 号）。

形成保留意见的基础：

如财务报表附注六、12“其他非流动资产”所述，延边创业子公司吉林省凯满丰投资有限公司（以下简称“凯满丰”）于 2017 年 4 月 10 日向吉林省太阳鸟再生医学工程有限责任公司（以下简称“太阳鸟公司”）转账 5,000,000.00 元，与太阳鸟公司共同建设吉林省太阳鸟再生医学抗衰老中心项目（以下简称“太阳鸟项目”），我们无法获取回函、实施访谈、执行勘察等程序，无法就该项目的现状、以及是否存在减值取得充分、适当的审计证据。

如财务报表附注六、3“应收账款”所述，应收内蒙古鑫安建筑安装工程有限责任公司 1,500,000.00 元系 2017 年产生，我们无法获取回函等充分适当的审计证据。

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。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，针对延边创业 2023 年度审计报告非标准审计意见的情形，公司董事会、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）均就审计报告非标准审计意见出具了专项说明，同时公司监事会就董事会的说明发表了意见。

三、 主办券商提示

主办券商已履行对公司的持续督导义务，督促公司严格遵守法律法规、业务规则，及时履行信息披露义务。主办券商将持续关注公司业务及经营情况并督促公司及时进行信息披露。

主办券商提醒广大投资者：

主办券商提醒广大投资者充分关注上述事项及由此产生的相关风险，谨慎作出投资决策。

四、 备查文件目录

- 1、《延边创业软件开发股份有限公司 2023 年度合并及母公司财务报表审计报告》
- 2、《关于延边创业软件开发股份有限公司延边创业 2023 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》

开源证券

2024 年 4 月 30 日