

证券代码：835126

证券简称：金版文化

主办券商：东吴证券

深圳市金版文化发展股份有限公司

监事会关于 2023 年度财务报表被出具非标准意见审计报告 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。

一、保留意见涉及的事项

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）接受深圳市金版文化发展股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2023 年度财务报表进行审计，并出具了编号为立信中联审字[2023]D-1142 号保留意见的审计报告。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定，现将有关情况说明如下：

如审计报告中“形成保留意见的基础”所述：“应收账款余额及减值对财务报表的影响：2023 年度公司通过和客户对账、询证和法律诉讼等方式核实应收账款的余额，但仍有部分客户的应收账款余额我们通过函证或替代程序无法确认。无法确认的金额占应收账款余额的比例为 33.19%。我们无法对这部分应收账款余额的准确性和可收回性获取充分、适当的审计证据，不能合理确定是否有必要对应收账款余额进行调整。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金版文化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。”

二、监事会对该事项的说明

监事会对报告中所述事项进行了核查，认为公司董事会对相关事项的说明客观反映了该事项的实际情况，该报告客观的反应了公司 2023 年财务状况和经营成果。公司监事会对立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见的审计报告和董事会针对相关情况所做的说明均无异议。监事会将督促董事会推进相关工作，消除审计报告中保留意见所涉及事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

特此说明。

深圳市金版文化发展股份有限公司

监事会

2024 年 4 月 30 日