

关于对美盛文化创意股份有限公司的监管函

中小板监管函【2020】第 79 号

美盛文化创意股份有限公司董事会：

2019 年 10 月 31 日，你公司披露《2019 年第三季度报告》，预计 2019 年度归属于上市公司股东的净利润(以下简称“净利润”)为 6,000 万元至 12,000 万元。2020 年 2 月 29 日，你公司披露《2019 年度业绩快报》，预计 2019 年净利润为 6,598.63 万元。2020 年 4 月 29 日，你公司披露《2019 年年度报告》显示，你公司当年经审计的净利润为 3,756.13 万元。

你公司在《2019 年第三季度报告》、《2019 年度业绩快报》中披露的预计净利润与实际经审计净利润存在重大差异，且未能按规定及时修正。

你公司的上述行为违反了本所《股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 1.4 条、第 2.1 条、第 11.3.3 条、第 11.3.7 条的规定。请你公司董事会充分重视上述问题，吸取教训，在 2020 年 8 月 5 日前及时提出整改措施并对外披露，杜绝上述问题的再次发生。

同时，提醒你公司：上市公司应当按照国家法律、法规、本所《股票上市规则》和《上市公司规范运作指引》等规定，诚实守信，规范运作，认真和及时地履行信息披露义务。上市公司全体董事、监事、

高级管理人员应当保证信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并就其保证承担个别和连带的责任。

特此函告

中小板公司管理部

2020年7月28日