

证券代码：600711

证券简称：盛屯矿业

公告编号：2021-015

转债代码：110066

转债简称：盛屯转债

转股代码：190066

转股简称：盛屯转股

盛屯矿业集团股份有限公司

关于厦门证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

盛屯矿业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年1月7日收到中国证券监督管理委员会厦门监管局（以下简称“厦门证监局”）下发的《关于对盛屯矿业集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2021]004号）（以下简称《决定书》），要求公司对检查中发现的相关问题进行整改。

收到上述《决定书》后，公司全体董事、监事、高级管理人员高度重视，对《决定书》中涉及的事项进行了全面梳理和深入分析，从董事会，领导层，经营管理层及董秘办，财务部，各涉及业务部门，子公司，上上下下多次开会，加班加点研究整改方案。按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、监管部门工作规则和指引以及《公司章程》的要求，并结合公司实际情况，对《决定书》中的要求逐项梳理并认真落实整改措施，力争从根源上，从制度上，从经营理念上彻底解决问题，形成防范机制。

现将公司具体整改情况报告如下：

一、总体工作安排

为了更好地落实厦门证监局下发的《决定书》相关整改要求，公司在收到相关文件后及时成立了专项整改工作小组，以最坚决的态度和最快的时间进行问题梳理，制定整改计划。由公司董事长担任组长，主导制定切实可行的整改计划和措施；财务总监、董事会秘书担任副组长，组织各相关职能部门做好整改工作。

1、加强全体董事、监事和高级管理人员对证券法律法规的学习，积极参加上级单位组织的各类培训，通过现场会议，移动互联网等方式加强对最新法律法规的讨论、学习和交流。

2、全面加强公司财务会计基础工作，提高会计核算水平和财务信息质量。公司财务部，董秘办将加强自身业务水平建设，加强对《企业会计制度》和《企业会计准则》的学习和实践，与时俱进，与国内一流水平的中介机构展开更深层次的合作，全面提高财务工作水平和财务信息质量。

3、加强信息披露、公司治理和内部控制建设。加强上市公司法律法规学习培训，在资料数据信息的正确性和严谨性上下功夫，在高质量材料上下功夫。加强信息披露内容质量的管控，设置多人进行拟稿，审稿，核稿工作，保证信披内容的真实，准确，完整。同时完善公司各项制度，按照内控要求完善工作规范，加强业务部门法律法规的培训，树立全体员工的“红线意识”。要求整改责任部门及责任人针对问题，按照最严格的要求，实行问责制，举一反三，进一步加强后续改正、改进措施，坚决查处违规行为。

二、问题和整改措施

《决定书》中提到的问题：

1、关联交易未审议披露。2015年5月至2019年4月期间，四川四环锌锗科技有限公司（以下简称四环锌锗）为你司关联方。2018年度、2019年1-4月，你司通过第三方公司与四环锌锗及其子公司间接发生购销业务，实质上构成关联交易，但你司未审议披露。

整改措施：公司组织相关部门人员认真学习了《上市公司信息披露管理办法》、《证券法》、《企业会计准则第36号—关联方披露》等相关规则，要求有关部门人员更加审慎对待关联交易的审议以及披露相关事宜，切实履行忠实勤勉义务。根据规则对2018年度和2019年1-4月期间公司与四环锌锗及其子公司间接发生的购销业务，按照关联交易及时履行相关审议程序和对外披露义务。

整改负责人：董事长、董事会秘书、财务总监

整改完成时间：2021年2月10日之前

2、个别贸易业务不具备商业实质。2019年12月至2020年1月，你司一子公司向第三方采购三批氢氧化钴，再通过另一贸易子公司对外出售，相关交易毛

利率异常，货源来自你司刚果子公司自产，且销售回款几乎全部支付给第三方。综合上述事实，上述三笔贸易业务不具备商业实质。

整改措施：公司组织财务部、市场部等相关部门人员进行相关企业会计准则的培训学习，尤其是《企业会计准则第 14 号—收入》。后续公司将根据实际业务情况，持续加强对市场部、财务部的培训，进一步严格规范会计处理。公司将对 2019 年度等涉及的相关财务科目进行调整，并履行审议程序进行信息披露。

整改负责人：董事长、财务总监

整改完成时间：2021 年 3 月 25 日之前

3、生产成本核算有误。2018 年、2019 年，你司一子公司将应作为生产成本核算的萃取剂、溶剂油归集计入在建工程“萃取液扩大工程”项目，生产成本核算有误。

整改措施：公司将定期组织财务人员进行最新会计准则的培训学习，进一步加强财务会计基础工作，提高会计核算质量。公司将对 2018 年度，2019 年度涉及的相关财务科目进行调整，并履行审议程序进行信息披露。

整改负责人：董事长、财务总监

整改完成时间：2021 年 3 月 25 日之前

4、合并抵销有误。2018 年、2019 年，你司未将部分实质上为内部购销的业务予以合并抵销。此外，你司 2019 年合并抵销还存在重复抵销、遗漏抵销的情况。

整改措施：公司将进一步加强财务数据核算检查工作，加强日常财务核算管理，进一步提高报表的准确性、完整性、提高财务信息质量。公司将对 2018 年度，2019 年度等涉及的相关财务科目进行调整，并履行审议程序进行信息披露。

整改负责人：董事长、财务总监

整改完成时间：2021 年 3 月 25 日之前

5、往来款抵销有误。2019 年末，你司一子公司未与部分客户或供应商签订债权债务抵销协议，在缺乏抵销的法定权利的情况下，即将其对相关客户或供应商的往来款以相互抵销后的净额列示。此外，该子公司通过签订多方调账协议将其对部分客户或供应商的往来款相互抵销，但在期后予以反向冲回。

整改措施：公司组织财务部、市场部、法务部等相关人员进行相关的财务会

计准则、法律法规、内部控制制度的规范学习并进行了深入研究，论证和检讨。公司今后将严格按照相关规定制度及会计准则的相关要求执行，确保财务会计信息质量，进一步提升公司质量。公司将对 2019 年度等涉及的相关财务科目进行调整，并履行审议程序进行信息披露。

整改负责人：董事长、财务总监

整改完成时间：2021 年 3 月 25 日之前

三、总结

本次检查，及时全面地帮助公司指出了经营风险和管理短板，是公司发展过程中的一次大检验，检查并排除风险有利于公司长远健康发展。公司将严格按照厦门证监局下发的《决定书》精神和要求，以最高效的方式积极整改，在整改完成时间内整改到位，并且形成长效机制，定期检验整改效果，持续提高财务管理、信息披露、公司治理和内部控制的水平，保证公司不断高质量、可持续、稳定向前发展，维护全体投资者利益。

特此公告。

盛屯矿业集团股份有限公司

董事会

2021 年 1 月 25 日