

证券代码：688159

证券简称：有方科技

公告编号：2021-055

深圳市有方科技股份有限公司 关于就深圳证监局对公司采取责令改正监 管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、准确性和完整性依法承担法律责任。

深圳市有方科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年9月7日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）下发的《深圳证监局关于深圳市有方科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2021]89号）（以下简称“《决定书》”），要求就决定书中提出的问题进行整改，详见公司于2021年9月8日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《有方科技：关于收到深圳证监局责令改正措施的公告》（公告编号：2021-053）。

收到《决定书》后，公司董事会高度重视，立即向公司全体董事、监事、高级管理人员及相关部门人员进行了通报传达，召开专题会议对《决定书》中涉及的问题进行了全面梳理和针对性的分析研讨，同时按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，就《决定书》中提出的问题和要求切实进

行整改，现将具体整改情况报告如下：

一、公司开展专项整改的总体安排

为了更好地落实深圳证监局下发的《决定书》的相关整改要求，公司召开专题会议，部署整改工作，并成立了以董事长王慷先生为核心的专项整改工作小组。公司董事、监事、高级管理人员以及相关部门人员，本着实事求是的原则，严格按照法律、法规和规范性文件以及《公司章程》及公司相关制度的要求，对《决定书》中提出的问题进行了自查，并逐项提出整改计划，同时要求整改责任人针对《决定书》提出的有关问题，结合自查整改的落实情况，进一步明确后续安排和改进、完善措施，并由内审部门进行督促检查，做到切实提升公司内控治理水平，更好地保障公司合规经营、规范运作。

二、整改情况

1、公司治理存在的问题

(1) 股东大会运作不规范

你公司存在部分董事未按规定出席股东大会且未出具书面请假说明、股东大会表决结果统计错误等情形，不符合《上市公司股东大会规则》（证监会公告〔2016〕22号）第二十六条、第三十六条的规定。

情况说明：公司部分董事未参加公司2020年第二次股东大会且未提交书面请假文件，公司仅依据其口头请假在股东大会会议记录里登记缺席情况，公司股东王慷未对表决票的议案表决选项进行勾选，公司仅依据其现场对议案表达同意将投票统计为赞成，该投票根据

《上市公司股东大会规则》第三十六条规定应统计为弃权。

整改措施：公司召开第二届董事会第二十八次会议和 2021 年第三次临时股东大会，对《股东大会议事规则》进行了修订，明确公司全体董事、监事、高级管理人员因故不能出席或列席的，应在会议召开前提交书面请假文件，同时明确计票、监票工作结束后，由会议主持人复核表决票的完整性。后续股东大会将按新修订的《股东大会议事规则》要求执行。

整改责任部门：董事会

整改时间：已完成公司治理相关制度的修订，后续将持续规范。

（2）内幕信息知情人登记不完善

你公司董事长王慷未对公司 2021 年一季度报告及 2021 年股权激励事项的内幕信息知情人档案的真实、准确和完整签署书面确认意见，不符合《关于上市公司内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2021〕5 号）第七条第一款的规定。

整改措施：董事长王慷对 2021 年一季度报告及 2021 年股权激励事项的内幕信息知情人档案补充签署书面确认意见。公司召开第二届董事会第二十八次会议，对《内幕信息知情人管理办法》进行了修订，后续内幕信息知情人登记将按新修订的《内幕信息知情人管理办法》要求执行。

整改责任部门：董事会和董秘办

整改时间：已补充签署并完成公司治理相关制度的修订，后续将持续规范。

(3) 董事会会议记录不完整

你公司董事会会议记录未记录董事发言要点，不符合《上市公司章程指引》（证监会公告〔2019〕10号）第一百二十三条第四项的规定。

整改措施：后续会议记录人将严格记录董事发言要点。

整改责任部门：董秘办

整改时间：已完成公司治理相关制度的修订，后续将持续规范。

2、内控管理和会计核算存在问题

(1) 与财务报告相关内部控制存在缺失

你对销售业务、销售回款、销售服务费管控不到位，不符合《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）第三十六的规定。

整改措施：

A、公司全面梳理销售框架协议签署情况，建立《销售框架合同管理制度》等制度，制定公司框架合同及订单标准模板，推进与客户签订标准框架合同、订单，或在订单中约定标准条款。

B、公司全面梳理销售退换货及变更相关的业务流程，完善规范与客户的沟通方式及沟通记录，完善相关业务审批流程和分级审批制度。

C、公司加强仓库对货物签收单据的档案整理工作，及时催收未回的签收单据并按照客户签收时间确认收入和应收款，内审部门加强对客户回签单据的审计工作，并将相关工作的执行情况，纳入相关部门的绩效考核指标。

D、公司完善客户资质评审流程，合理确定信用额度及账期，完善对销售经理和销售负责人的回款指标考核机制，进一步加强签收单据管理，完善发货审批机制，明确销售回款催收流程。

E、各部门重新梳理和完善合同和单据的《责任清单》，明确部门业务责任人、部门负责人对合同和单据的管理责任，建立台账清单，内审部门不定期抽查合同和单据的管理情况并向管理层汇报。

整改责任部门：销售部、交付中心、财务部、综合管理部

整改时间：已完成框架合同、订单标准模板及核心条款的制定，以及相关管理制度和流程的修订，正推动与客户就框架合同、回款等销售业务进行沟通并持续规范。

（2）未对长期股权投资进行减值测试

你公司在联营公司西安迅腾科技有限责任公司 2019 年至 2020 年连续亏损存在明显减值迹象的情况下，未对相关长期股权投资进行减值测试，不符合《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（财会[2014] 14 号）第十八条的规定。

整改措施：

公司密切关注西安迅腾科技有限责任公司（以下简称“西安迅腾”）的经营发展情况，执行定期沟通的机制。公司已根据西安迅腾提供的未来三年经营测算及相关依据对长期股权投资补充进行了减值测试，经测试未发现长期股权投资存在减值的情况。后续公司将持续对长期股权投资进行减值测试。

整改责任部门：董事会、证券部、财务部

整改时间：已完成减值测试，后续将持续规范。

（3）其他问题

你公司还存在存货跌价准备的测试和计提过度依赖审计机构，信息系统不能满足企业会计核算实际需求等问题。

整改措施：

A、公司加强与存货跌价准备计提完整性的工作，并邀请注册会计师对公司的财务人员进行培训。

B、公司组织 IT 人员对财务人员熟练使用 Oracle 系统进行培训，IT 人员对 Oracle 系统功能进行二次开发，确保后续系统能够满足会计核算的实际需求。

整改责任部门：财务部、质量与运营部

整改时间：已完成培训工作及对 Oracle 系统的二次开发，后续将持续规范。

三、总结

针对本次现场检查发现的问题，公司根据法律、法规和内部《公司章程》、《问责制度》，对相关责任人进行了内部问责。通过本次现场检查和整改，公司深刻认识到了在公司治理、内部控制、会计核算等方面存在的问题与不足。公司将引以为戒，努力提升股东、董事、监事、高级管理人员及相关人员的规范运作意识，持续完善内部制度和流程，强化内部控制与监督检查，切实提高公司治理水平，维护公司及全体股东的合法权益，促进公司健康、稳定、持续发展。

特此公告。

深圳市有方科技股份有限公司董事会

2021年10月9日