

物产中拓股份有限公司 关于最近五年被证券监管部门和交易所采取监管措 施或处罚及相应整改措施的公告

本公司及董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。

物产中拓股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）最近五年来，严格按照《公司法》、《证券法》及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）等监管部门的有关规定和要求，并在证券监管部门和深圳证券交易所（以下简称“深交所”）的监督、指导下，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运营，促进公司持续规范发展。

目前，公司非公开发行股票事项正处于中国证监会的审核中。根据相关要求，经公司自查，现将公司最近五年被证券监管部门和上交所采取监管措施或处罚情况及相应整改措施公告如下：

公司最近五年不存在被证券监管部门和交易所处罚的情形。中国证券监督管理委员会湖南监管局于2013年9月2日至13日对公司实施了现场检查，并于2013年10月14日向公司下发了《关于对物产中拓股份有限公司现场检查的监管意见（湘证监公司字[2013]68号）》（简称“《监管意见》”）。收到《监管意见》后，公司董事会高度重视，积极整改，并针对《监管意见》中指出的关注问题，对照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》

的规定制定了相应的整改方案。现将整改措施和落实情况说明如下：

1) 公司治理方面

① 主要问题

公司公司治理方面的主要问题包括：“三会”运作需进一步完善；物产集团下属子公司四川浙金钢材有限公司与公司存在同业竞争。

② 公司采取的整改措施

针对公司未与董事签订聘任合同的问题，公司严格按照《上市公司治理准则》要求，完善《董事聘任合同》相关签订工作。针对独立董事未尽责的问题，由监事会分别约谈三位独立董事，对其进行诫勉谈话，要求其进一步提高勤勉尽责的意识。针对“三会”会议资料需进一步完善的问题，公司在之后的工作中对董事会会议记录、监事会会议记录进一步规范、完善，将在记录中对每一议案的表决结果进行分项记录，使其符合《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求。

针对物产集团下属子公司四川浙金钢材有限公司与公司存在同业竞争的问题，2013年11月12日，公司向浙江省物产集团公司提交《物产中拓股份有限公司关于与四川浙金存在同业竞争问题的情况汇报》，督促解决存在的同业竞争问题。根据公司2014年5月23日发布的《物产中拓股份有限公司关于拟托管浙江物产金属集团有限公司下属四川浙金钢材有限公司的公告》，为解决前述同业竞争问题，浙江物产金属集团有限公司将四川浙金全部股权委托本公司管理，公司与浙江物产金属集团有限公司、四川浙金钢材有限公司于2014年5月22日签署了附生效条款的《委托管理协议》。

2) 信息披露方面

① 主要问题

公司信息披露方面的主要问题包括：2012 年度报告未对董监高从股东单位获得的报酬情况进行披露。

② 公司采取的整改措施

公司组织相关工作人员对中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2012 年修订）》进行专题学习，并在 2013 年年度报告中按照监管要求对董监高在股东单位领取报酬津贴的情况进行披露。

3) 内部控制方面

① 主要问题

公司内部控制方面的主要问题包括：存货管理不规范；合同审批及签订不够规范；采购业务流程部分单据重要信息未留痕，运费及货款结算欠规范。

② 公司采取的整改措施

针对存货管理不规范的问题，公司已重新修订《公司储运供应商管理办法》，明确了存货管理相关规定；此外，公司还采取了向一力物流发出函件等一系列措施杜绝再次发生货权管理不明晰的事项。

针对合同审批及签订不够规范的问题，公司对《公司合同管理办法》进行修订，明确强调合同签订、审批、生效的相关要求；对参与合同签订、审批的各环节人员进行了培训；同时加强了日常合同管理并加大监督检查力度。

针对采购业务流程部分单据重要信息未留痕，运费及货款结算欠规范的问题，公司正组织相关部门重新修订《公司物流单据管理办法》；同时采取了一系列整改措施，包括对合同约定采取

以月结的方式进行运输费用结算的，公司将采取按月预提的方式及时进行账务处理。

4) 内幕交易防控方面

① 主要问题

公司内幕交易防控方面的主要问题包括：内幕信息知情人档案登记不完整；禁止内幕交易告知书及保密协议签订不完备。

② 公司采取的整改措施

针对内幕信息知情人档案登记不完整的问题，公司已将浙江物产信息技术有限公司列入公司内幕信息知情人范围，并签署保密协议，公司董事会秘书已组织相关部门对《内幕知情人登记备案制度》进行培训和学习。

针对禁止内幕交易告知书及保密协议签订不完备的问题，公司董事会秘书已组织公司证券部对与浙江物产信息技术有限公司相关人员签订《保密协议》情况进行整理统计，对未与公司签订《保密协议》的相关人员，公司已先向其发放了《禁止内幕交易告知书》，并与其补签了《保密协议》。

5) 财务及会计核算方面

① 主要问题

公司财务及会计核算方面的主要问题包括：未对涉及诉讼的存货进行处理，导致存货账实不符；会计基础工作有待加强；部分费用跨期；未将部分与销售相关的费用归集到销售费用科目；其他应收款坏账准备计提不足。

② 公司采取的整改措施

针对对涉及诉讼的存货进行处理，导致存货账实不符的问题，公司在 2013 年年末前视回款情况，按照企业会计准则的要求完成对无锡振兴、山东莱芜信发两个案件涉及到的存货的账务

调整工作，使存货账实相符。

针对会计基础工作有待加强的问题，公司在 2013 年 8 月 20 日重新修订下发了《会计基础工作规范》，并于 2013 年 9 月组织全体财务人员在公司网络商学院进行了学习考试。

针对部分费用跨期的问题，公司于每年年末下发关账通知，要求各公司严格按会计法和企业会计准则及公司会计政策进行核算，对于属于报告期的收入与支出及时进行合理预估，避免类似费用跨期及其他不合规核算情况的发生。

针对未将部分与销售相关的费用归集到销售费用科目的问题，此项核算调整与 SAP 工资模块及核算系统调整有关，公司财务部与公司信息部、人力资源部沟通，报集团信息部寻求技术支持，将与销售相关的费用计入销售费用科目核算。

针对其他应收款坏账准备计提不足的问题，公司其他应收款坏账准备计提不足的主要原因系应收中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行 2,311.69 万元转让尾款和保证金在 2012 年末未计提坏账准备。其未计提坏账准备系基于该笔款项在年末进行减值测试时未发现减值迹象，公司已于 2013 年 9 月全部收回上述转让尾款和保证金。在今后的工作中，公司将加强对企业会计准则的理解与学习，严格按照公司披露的会计政策计提减值准备。

除上述情况外，公司最近五年内无其他被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚的情况。

特此公告

物产中拓股份有限公司董事会

二〇一五年五月二十七日