

沈阳惠天热电股份有限公司关于辽宁证监局 责令改正有关问题的整改报告（公告稿）

2018年12月，中国证监会辽宁监管局（以下简称“辽宁证监局”）对沈阳惠天热电股份有限公司（以下简称“惠天热电”或“公司”）进行了现场回访检查。2019年5月8日，公司收到了辽宁证监局就上述检查中发现问题出具的行政监管措施决定书《关于对沈阳惠天热电股份有限公司采取责令改正措施的决定》（辽宁证监局行政监管措施决定书（2019）14号）要求公司采取有效措施对相关问题进行整改，切实提高信息披露质量和规范运作水平。针对决定书中所提及的问题，公司高度重视，及时向全体董事、监事、高级管理人员进行了通报、传达，并组织有关人员决定书涉及的问题进行了认真的自查、梳理和分析，制定了切实可行的整改措施，并于2019年6月18日提交公司第八届董事会2019年第三次临时会议审议通过，整改报告内容如下：

一、独立性问题

存在问题：公司在业务方面未按规定与控股股东的母公司沈阳城市公用集团有限公司（现已更名为“沈阳盛京能源发展集团有限公司”；以下简称“盛京能源”）保持独立。主要表现为：2017年-2018年，盛京能源以下发会议纪要的形式指定公司煤炭采购供应商名录，干扰公司的独立运营。

整改措施：经向盛京能源管理层报告及协商商定，今后盛京能源就煤炭采购事项将不再以任何形式限定惠天热电供应商范围，完全由惠天热电自行确定煤炭供应商范围。同时公司拟成立物资购销子公司全权负责公司物资（包括煤炭）采购、调拨、管理等业务，确保公司的煤炭采购的独立性。目前关于成立物资购销子公司事宜正在筹建中。

二、内部控制问题

存在问题：公司内部控制关键程序缺失，风险评估管理制度不健全，未及时开展公司风险评估，风险管理方面存在较大漏洞。

整改措施：公司已着手进行风险评估管理制度建设，并按照《企业内部控制基本规范》等规定对公司内部控制建设体系重新进行梳理、完善，确保公司内部控制工作的规范性、合理性和安全性。

三、资金占用问题

存在问题：公司存在长期大额关联方应收账款逾期且尚未清欠问题。截至2019年3月31日，惠涌公司应收账款7608万元，其他应收款1506万元，惠盛公司应收账款9502万元，惠盛公司其他应收款1万元，圣达公司应收账款57万元。合计18674万元。

整改措施：针对上述欠款，公司与控股股东的母公司沈阳盛京能源发展集团有限公司达成了《债务承担协议书》，盛京能源以其持有的沈阳站集中供热资产（铁诚热源厂热源及管网换热站供热系统），经评估定价后抵顶上述所欠惠天热电的全部款项。如评估价值大于或小于总债务金额的部分，双方以现金结算。

偿债资产铁诚热源厂资产情况：位于沈阳站是沈阳中心区域，包含4台100吨锅炉、54个换热站及管网，供热面积为420万平方米。由于偿债资产处于沈阳市中心地区，同时也是公司东西大网的交汇地区，对公司而言战略意义重大，有利于公司管网优化，提高核心区域竞争力。

公司将与盛京能源一道尽快开展以铁诚热源厂资产抵债后续审计、评估、报批、审议、披露等工作，争取在3个月内完成上述工作。目前正筹划标的资产评估事宜。

四、内幕信息知情人登记制度执行、信息披露等问题

存在问题：1、公司内幕信息知情人登记制度执行不到位，在转让原下属全资子公司沈阳惠天房地产开发有限公司51%股权的过程中未进行内幕信息知情人登记，而该事项属于可能对公司经营成果产生重大影响的内幕信息。

2、公司信息披露事务管理工作较为薄弱，存在披露不准确、不完整、不及时的情况，主要表现为：公司2017年年报中关于收到政府补助款项的披露不准确、关联方往来款及交易披露不完整、所有权或使用权受到限制的资产披露不完整、应收款项坏账准备计提政策披露错误。

整改措施：公司将2017年度报告重新修订并公告。同时公司开展自查自纠工作，针对信息披露方面存在的问题及时加以改正。今后公司将充实上市公司事务管理人员，并加强业务专业知识的培训和学习，提高规范运作的意识，确保公司日常上市业务的合规性。

五、其他安排

1、公司将按照《上市公司治理准则》，深入检查、梳理有背上市公司独立性的业务流程、决策、决定等，并进行改正或修订，确保惠天热电市场化运营机制和规范运作不受侵扰，保持独立性。

2、公司将进一步完善企业内部控制体系建设，强化部门间业务开展的协调性和内部信息传递的高效性，建立内部沟通交流的有效机制，提升公司日常经营管理的透明度和规范化，以此防范可能有违上市公司治理的行为发生。

3、按照整改要求，组织公司董事及时参加专业机构举办的相关法律法规培训，切实提高法治规范意识、提升职业操守和职业能力。

4、公司在强化公司决策层面学习上市公司规范运作法规的基础上，将通过内部宣传、培训等方式，向各职能部门普及上市公司相关规范运作法规，确保公司各项业务开展符合上市公司各项法律、法规的规定。

5、公司计划在2019年7月底之前完成上述相关整改。

沈阳惠天热电股份有限公司

2019年6月18日