

证券代码：603758

证券简称：秦安股份

公告编号：2019-003

## 重庆秦安机电股份有限公司

### 关于对重庆证监局行政监管措施决定的整改回复公告

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。

重庆秦安机电股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年1月4日收到重庆证监局行政监管措施决定书[2019]1号《关于对重庆秦安机电股份有限公司采取责令改正措施的决定》（以下简称“决定书”或“决定”），公司于2019年1月5日在上海证券交易所披露了该决定公告（公告编号：2019-002）。1月24日公司将相关问题书面整改报告回复至重庆证监局，现将相关整改内容公告如下：

#### “一、 加强培训学习，增强相关人员责任意识

公司近期组织了全体董事、监事、高管、财务部和董事会办公室等关键岗位人员进行培训学习。通过对相关法律法规和制度办法的学习，加深了相关人员对相关规则的理解，增强了责任意识。

#### 二、 完善相关制度，建立长效机制

针对本次现场检查发现的问题，公司展开了全面自查，拟修订完善相关制度。通过完善制度，确保符合相关规定，形成长效机制。

#### 三、 明确责任人，严格执行

公司相关部门针对存在的问题进行了仔细的自查和分析，明确落实责任人，制定了具体的整改措施和整改完成时间并将严格执行。具体内容如下：

##### （一）公司治理方面

**整改责任人：**董事长、董事会秘书等

**整改完成时间：**已完成并长期执行

**整改措施：**严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》的相关规定，进一步规范“三会”召集召开程序，严格根据相关规则发出股东大会通知。

严格遵守《内幕信息知情人管理制度》，切实加强内幕信息知情人登记工作，避免此类问题再次发生。在年度报告、并购重组或其他涉及影响公司股价波动的重大事项时，做好内幕信息知情人的登记备案工作。

## **（二）、募集资金管理使用方面**

**整改责任人：**总经理、财务负责人

**整改完成时间：**2019年4月30日前

**整改措施：**完善审批流程和披露程序

公司拟于2018年度董事会审议通过对2019年度使用银行承兑汇票支付募投资项目资金并以募集资金等额置换授权总经理签字一定额度，并对2018年12月31日前产生的置换进行追加确认。同时，提交《使用银行承兑汇票支付募投资项目资金并以募集资金等额置换操作流程》，经董事会审议通过后严格遵照执行。以上事项将提交监事会、独立董事和保荐机构审议并发表意见。

上述审批流程完成后，公司将及时披露《关于使用银行承兑汇票方式支付募投资项目资金并以募集资金等额置换的公告》、董事会决议公告、监事会决议公告、独立董事意见、保荐机构意见。

## **（三）、财务内控方面**

**整改责任人：**董事长/总经理、财务负责人等

**整改完成时间：**2019年3月31日前

### **1、预付账款核算不规范**

**整改措施：**改进会计核算方式，公司自2019年1月1日起在“预付账款”科目下设置3个二级科目，用于区分预付款项属于流动资产或长期资产，编制报表时对投资类预付款进行重分类正确列报。完善模具入库验收及预付账款清理催

办制度，及时办理清账事宜。

## 2、在建工程、长期待摊费用核算不规范

**整改措施：**对公司资产状态进行全面清查，完善固定资产管理办法、制定《长期待摊费用核算办法》并严格执行。

## 3、资产减值测试不充分

**整改措施：**公司将在 2018 年年报严格按照相关规定对所有存货和长期资产进行减值测试。存货按照期末成本与可变现净值进行对比，对高于可变现净值的，按其差额足额计提减值准备。对长期资产按照期末账面价值与未来可收回金额进行对比，对高于可收回金额的，按其差额足额计提减值准备。

## 4、其他问题

### (1)、质量三包费用核算不规范

**整改措施：**按最近 3 年三包费用跨期金额占主营业务收入的平均比率设定三包费用跨期计提比例，在每年年报中预提三包跨期费用。考虑重要性原则，如计提金额低于 10 万元的不预提。

### (2)、现金管理不规范

**整改措施：**修订完善现金管理办法，并严格执行。每天及时登记现金日记账；收入的现金不得用于现金支付等。

### (3)、存在零星费用跨期情形

**整改措施：**完善财务报销制度，并严格执行。财务部每年 12 月初出具通知要求各部门对本年度费用及时报销处理；对在外地出差不能及时报销当年费用的，要求将相关票据及发生费用传递回本部门报销。本年已发生，但未能完成报销流程的，年末前向财务部提交费用明细及金额，财务部进行预提处理。”

通过本次重庆证监局对公司进行的现场检查，公司相关人员深刻认识到在公司治理和财务管理等方面存在的问题和不足，对本次违规问题进行了认真的分析

和总结，并进行了相应的完善和整改。公司将进一步加强全体董监高及相关人员的学习，严格履行相关规则要求，落实各项整改措施，着力提升公司治理水平，避免此类问题再次发生。

特此公告！

重庆秦安机电股份有限公司董事会

2019年1月26日