

证券代码：831836

证券简称：澳坤生物

主办券商：东方花旗

山西澳坤生物农业股份有限公司

关于公司及相关责任人收到自律监管措施的公告

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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、基本情况

相关文书的全称：《关于对山西澳坤生物农业股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》

收到日期：2019年9月19日

生效日期：2019年9月17日

作出主体：全国股转公司

措施类别：自律监管措施

涉嫌违规主体及任职情况：

- 1、山西澳坤生物农业股份有限公司；
- 2、李学功，公司控股股东、实际控制人、董事长；
- 3、李亮，公司实际控制人、董事、总经理；
- 4、王俊兰，公司董事、财务总监。

涉嫌违规的事项类别：

信息披露违规。

二、主要内容

(一) 涉嫌违规事实：

- 1、财务信息披露不真实

2016年12月，公司从第三方借款4000万元冲抵未收回的肥料应收账款，2017年1月再以光伏投资项目名义将上述款项通过临汾市正澳电力科技有限公司归还借款方。上述事项导致公司相关定期报告财务信息披露不真实，其中，2016年年报调减应收账款4000万元，少计提坏账准备800万元，调增利润总额800万元，占当期披露利润总额的36.51%，2017年年报调减应收款4000万元，调增其他应收款4000万元。

2、关联交易未及时履行审议程序及信息披露

2017年5月26日，公司与山西中企津临国际贸易有限公司（以下简称中企津临）签订《肥料销售合作协议书》，2017年6月1日至7月31日，公司对中企津临销售生物有机肥5780吨，销售收入838.10万元；2016年12月6日，公司与山西永德泰农业机械设备有限公司（简称永德泰）签订《年产20万吨有机肥料生产线制作合同》，合同总额2030.40万元，并在2016年12月支付永德泰预付账款920万元。上述交易发生时中企津临、永德泰的股东与公司董事长之间存在非直系亲属关系，上述交易为关联交易，公司未按规定履行审议程序和信息披露义务。

3、涉诉事项未及时披露

2018年3月19日，公司收到法院通知，山西中小企业创业投资基金（有限合伙）起诉要求公司及实际控制人偿还本息合计2076万元；2018年6月4日，公司收到法院通知，银领融资租赁（上海）有限公司起诉要求公司支付租金2235万元。公司未对上述涉诉事项及时履行信息披露义务。

4、股东所持5%以上股份被冻结事项未及时披露

2018年3月29日，公司股东李学功、李亮合计所持公司42,250,000股股份被司法冻结，占公司总股本46.58%。公司未及时披露该事项。

（二）处罚/处理依据及结果：

根据《业务规则》第 6.1 条、《信息披露细则（试行）》第四十七条、《信息披露细则》第五十一条的规定，现作出如下决定：

对澳坤生物采取出具警示函的自律监管措施。

对李学功、李亮、王俊兰采取出具警示函的自律监管措施。

三、对公司的影响

（一）对公司经营方面产生的影响：

本处罚不会对公司生产、经营产生重大不利影响。

（二）对公司财务方面产生的影响：

本处罚未涉及罚款事宜，不会对财务方面产生影响。

（三）是否存在因不符合创新层标准而被调整至基础层的风险：

是 否 不适用

四、应对措施或整改情况

（一）拟采取的应对措施

公司将按照《业务规则》、《信息披露细则》等相关规则诚实守信、规范运作，保证信息披露真实、完整、准确、及时。公司及相关责任主体将充分重视上述问题并吸取教训，杜绝类似问题再次发生。

五、备查文件目录

《关于对山西澳坤生物农业股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（股转系统自律函[2019]23 号）

山西澳坤生物农业股份有限公司

董事会

2019 年 9 月 19 日