

证券代码：871171

证券简称：金盾电子

主办券商：浙商证券

宁波金盾电子工业股份有限公司

关于公司收到宁波证监局监管关注函的公告

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：宁波证监局关于对宁波金盾电子工业股份有限公司予以监管关注的函

收到日期：2022 年 11 月 3 日

生效日期：2022 年 10 月 31 日

作出主体：中国证监会及其派出机构宁波证监局

措施类别：行政监管措施监管关注函

涉嫌违法违规主体及任职情况：

姓名/名称	类别	具体任职/关联关系
宁波金盾电子工业股份有限公司	挂牌公司或其子公司	本公司

涉嫌违法违规事项类别：

一、募集资金使用审批未严格按照公司制度执行；二、财务相关内部控制执行不到位；三、收入确认依据不足；四、财务核算不规范；五、公司治理不规范。

二、主要内容

（一）涉嫌违法违规事实：

一、募集资金使用审批未严格按照公司制度执行。公司 2022 年 9 月 19 日使

用定向发行募集资金 972.58 万元采购原材料离子膜，但检查未见以上采购合同流程审批记录，也无采购部门人员以及总经理的审批记录。

二、财务相关内部控制执行不到位。你公司未按制度规定对存货定期进行全面盘点，未对固定资产进行定期盘点，也未设置固定资产登记卡片。

三、收入确认依据不足。公司内销收入确认未经客户签字的验收单据，也无结算单，仅以企业内部产生的销售出库单作为收入确认依据，与公司 2021 年年度报告披露的收入确认依据不一致。

四、财务核算不规范。一是研发费用归集不正确。二是产品安装成本的相关会计处理不正确，公司 2022 年 1 月、4 月合计向余姚市城之安设备安装服务部支付安装服务费 114 万，属于公司销售产品安装的相关支出，但公司财务账面作为销售费用进行会计核算，相关会计处理不正确。

五、公司治理不规范。一是未形成总经理办公会议记录、纪要并留档。公司日常未对总经理办公会议内容进行记录，也未形成总经理办公会议纪要并留档。如公司 2022 年 8 月支付 1,249.57 万元用于购置办公楼，未见相关总经理会议资料，也未见总经理的付款审批记录。二是“三会”会议记录及计票不规范。公司董事会会议存在表决票涂改、会议记录签字不规范、记录流于形式的情形，公司监事会会议以及股东大会会议存在表决票实为空白票但仍计为赞成票、表决票涂改等情形。

三、对公司的影响

（一）对公司经营方面产生的影响：

本次行政监管措施不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

（二）对公司财务方面产生的影响：

本次行政监管措施不会对公司的财务状况产生重大不利影响。

（三）不存在因本次处罚/处理而被终止挂牌的风险。

（四）不存在因不符合创新层标准而被调整出现有层级的风险。

四、应对措施或整改情况

公司对宁波证监局的监管关注函予以高度重视，进行认真核查、讨论，制定整改方案，切实进行整改。公司将进一步梳理内部管理制度，完善公司内部治理管理体系并严格按照内控制度执行，确保三会运作的规范性。同时，公司将加强相关培训，针对公司董事、监事、高级管理人员，特别是对公司的定期报告和临时报告信息披露负主要责任的公司董事长、董事会秘书，以及公司财务部门人员将进一步学习《公司法》、《证券法》、《挂牌公司治理规则》、《挂牌公司信息披露规则》等相关法律法规及规范性文件，按照《公司章程》及公司相关制度规范运作并不断完善公司治理，提高信息披露质量。此外，公司将加强财务人员的培训，严格执行企业会计准则，切实提高财务内控规范水平。公司将进一步加强相关法律法规学习，规范公司的组织和行为，增强合规意识和合规能力，提高规范运作水平，切实防范同类问题再次发生，保护投资者合法权益。

五、备查文件目录

《宁波证监局关于对宁波金盾电子工业股份有限公司予以监管关注的函》

宁波金盾电子工业股份有限公司

董事会

2022 年 11 月 3 日