

证券代码：300533

证券简称：冰川网络

公告编号：2024-100

## 深圳冰川网络股份有限公司 关于深圳证监局对公司采取责令改正措施决定 的整改报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳冰川网络股份有限公司（以下简称“公司”）于近日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）下发的《深圳证监局关于对深圳冰川网络股份有限公司采取责令改正措施的决定》（以下简称“《决定书》”），深圳证监局决定对公司采取责令改正的行政监管措施，并要求公司对《决定书》中指出的问题进行整改。具体内容详见公司2024年11月29日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司及相关责任人收到深圳证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-096）。

收到上述《决定书》后，公司董事会高度重视，立即向公司全体董事、监事、高级管理人员及相关部门人员进行了通报、传达，对《决定书》中涉及的事项进行了全面梳理和深入分析，同时按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规及规范性文件及《公司章程》的要求，对相关事项进行全面自查，按照《决定书》中的要求逐项梳理，制定切实可行整改方案，明确责任、落实整改措施。

本整改报告已经公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过，现将整改情况及有关情况说明如下：

### 一、公司存在的问题及整改措施

### （一）三会运作不规范

**《决定书》原文：**你公司未与董事签订合同，明确公司和董事之间的权利义务、董事的任期、董事违反法律法规和公司章程的责任等内容；董事会审议公司董事薪酬时，相关董事未回避表决。上述情形不符合《上市公司治理准则》（证监会公告〔2018〕29号）第二十条、第六十条第一款的规定。

#### **整改措施：**

针对未与董事签订合同明确权利义务、任期及责任等内容的问题，公司已于2024年9月实施的董事会换届工作起，与第五届董事会董事签订了书面聘任合同，明确了公司和董事之间的权利义务、董事的任期、董事违反法律法规和公司章程的责任等内容；针对相关董事在董事会审议公司董事薪酬时未回避表决的问题，公司已于2024年4月21日召开的第四届董事会第二十六次会议起，要求关联董事在审议薪酬方案时回避表决。公司已组织相关人员加强证券法律法规、业务知识的学习和培训，严格遵循《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《股东大会议事规则》等相关规定开展董事会、监事会及股东大会的会议管理工作，对存在关联关系的议案按照规定落实回避表决要求，完善公司治理，切实提高公司规范运作水平。

**整改责任部门：**证券部

**整改期限：**已落实整改完成，并将持续规范执行。

### （二）内幕信息知情人登记管理不完善

**《决定书》原文：**你公司部分内幕信息知情人未对内幕信息知情人档案进行确认，不符合《上市公司监管指引第5号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》（证监会公告〔2022〕17号）第六条第一款的规定。

#### **整改措施：**

公司已组织相关部门工作人员认真学习《上市公司监管指引第5号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》等相关现行制度，加强对内幕信息知情人登记及档案管理的认知理解，严格执行内幕信息知情人登记制度，要求相关知情

人对内幕信息知情人档案签字确认。公司后续将持续监督内幕信息登记管理工作的执行与规范情况，并定期进行自查，确保整改效果的长期性和稳定性。

**整改责任部门：**证券部

**整改期限：**已落实整改完成，并将持续规范执行。

### **（三）财务报表合并范围不完整**

**《决定书》原文：**你公司实际控制茂名沧澜科技有限公司等公司，但未将其纳入合并财务报表范围，违反了《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第七条第一款的规定。

**整改措施：**

公司全面梳理了存在控制关系但未纳入合并财务报表范围的相关公司的情况。公司已针对上述主体分别制定了注销或工商变更登记等整改安排，截至本整改报告出具日，相关整改安排正在正常推动落实中。公司将尽快完成剩余主体的注销或工商变更登记工作，自 2024 年年度报告起将符合要求的相关主体纳入财务报表合并范围。此外，公司将组织董事、监事及高级管理人员以及财务和证券事务相关工作人员学习《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》等相关规定，切实保障财务报表合并范围的准确与完整，加强对外投资管理和子公司管控工作，提高公司内部控制规范水平。

**整改责任部门：**财务部、证券部

**整改期限：**2024 年年度报告披露前，并将持续规范执行。

### **（四）个别项目长期股权投资减值计提不及时**

**《决定书》原文：**你公司个别长期股权投资项目于 2018 年、2020 年出现减值迹象，但你公司当期未进行减值测试，直至 2023 年才进行减值测试并计提相应减值损失，违反了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第十八条的规定。

**整改措施：**

公司已组织投资部、财务部进行了《企业会计准则》《企业会计准则第2号——长期股权投资》及《企业会计准则第8号——资产减值》相关财务、会计等内容的专项学习，进一步明确了涉及业务的会计处理规范，要求财务人员提高会计核算水平，加强识别减值迹象的能力，及时在长期股权投资出现减值迹象时进行减值测试，并进行相关会计处理。公司也将持续加强财务队伍建设，切实提升财务人员的专业水平，从源头保障会计核算的质量。

**整改责任部门：**投资部、财务部

**整改期限：**已落实整改完成，并将持续规范执行。

## 二、《决定书》的整改要求

**《决定书》原文：**

1、你公司全体董事、监事和高级管理人员应加强对证券法律法规的学习，不断提高履职能力，忠实勤勉、谨慎履职，切实提高公司规范运作和信息披露水平。

2、你公司应夯实财务核算基础，增强财务人员的专业水平，提升会计核算和财务管理的专业性和规范性，从源头保证财务报告信息质量。

3、你公司应高度重视整改工作，对公司治理、财务会计核算等方面存在的薄弱环节或不规范情形进行全面梳理，制定整改计划，采取有效措施整改。

**整改措施：**

公司向全体董事、监事和高级管理人员通报了深圳证监局下发的《决定书》，并根据《决定书》的要求，已督促全体董事、监事和高级管理人员学习《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及公司内部管理制度。后续，公司将持续加强全体董事、监事和高级管理人员及其他相关人员对公司治理、内幕信息管理、信息披露等方面的培训学习，不断加强上述人员的合规意识、责任意识和风险意识，提升公司治理和规范运作水平。同时，在董事会和管理层的领导下，不定期组织财务人员强化学习专业知识和内控制度，并加强财务部门与业务部门的沟通

协作，夯实会计基础工作，提升会计核算水平，确保会计核算和财务管理的规范性。公司监事会将持续督促公司财务以及公司董事、高级管理人员合法合规地履行职责。公司高度重视本次整改工作，将全面梳理公司治理、财务会计核算等方面存在的薄弱环节或不规范情形，认真落实相应的整改计划，并长期持续规范执行。

### 三、整改情况总结

通过此次深圳证监局对公司进行详细、全面的现场检查，公司深刻认识到在公司治理中存在的问题和不足。本次现场检查对于进一步提高公司治理、规范经营管理意识、加强内部控制管理等方面起到了重要的推动作用。公司将以此次整改为契机，深刻汲取教训，认真持续的落实各项整改措施，加强相关责任人员对相关法律法规的学习，增强规范运作意识、提高规范运作水平，不断完善公司治理，并强化监督执行，切实维护公司及全体股东合法利益，从而实现公司规范、持续、健康发展。

特此公告。

深圳冰川网络股份有限公司

董事会

2024年12月20日