

证券代码：839583

证券简称：图南电子

主办券商：财通证券

杭州图南电子股份有限公司

关于中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定的整改
报告

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。

杭州图南电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月11日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《关于对杭州图南电子股份有限公司及相关人员采取责令改正措施的决定》（中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书[2025]63号）（以下简称“《决定书》”），因公司营业成本与费用划分不准确，导致公司2020年、2021年、2022年、2023年年度报告财务信息披露不准确等问题，浙江监管局对公司采取责令改正的行政监管措施，详见公司于2025年4月15日发布的《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2025-030）。

认识到以上营业成本及费用划分不准确的问题后，公司管理层、财务部及其他相关部门人员认真总结了会计差错形成的原因，并针对性加强相关规定及专业知识学习，提高公司财务核算的规范性。公司通过全面梳理内控制度及流程，持续改进、完善公司内部控制制度，强化制度执行力。本次整改由董事长、总经理、财务总监作为责任人，负责整改措施的执行，公司实施的具体整改措施如下：

一、整改措施

1、公司根据中国证券监督管理委员会《非上市公众公司信息披露管理办法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的相关规定，对上述财务信息进行了差错更正，并聘请致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于杭州图南电子股份有限公司2024年度前期会计差错更正的专项说明》（致同专字(2025)第332A007541号）。

2、组织公司管理层、财务部及其他相关部门人员，分析会计差错产生的原因，对相关人员进行批评教育和相应处罚，针对产生会计差错的相关人员绩效考核定级下调，重新评定其年终奖金及职级晋升资格等，并在公司内部公示，起到警示作用。

3、组织财务人员进行专项培训，组织学习公司法、证券法及最新企业会计准则的执行情况及相关案例，夯实相关专业基础，进一步提升财务人员的业务能力和对准则的理解能力，通过对准则及案例的学习，提升财务人员的合规意识。

4、完善各项业务合同模板，并组织合同草拟与审核相关人员对合同模板使用及合同审核要点进行培训，了解业务实质并根据业务实际情况草拟合同，财务、业务审核合同均应关注合同内容是否反映业务实质，推进合同管理电子化流转流程，保障合同信息及时有效管理，财务核算环节应复核业务部门提供交易合同、服务内容等证明材料，确保财务处理的准确性。

5、加强合同印章管理，合同审批与盖章严格按照《合同管理制度》、《印章管理制度》执行，由经办人发起盖章审批申请，经部门主管审批，财务审批，总经理审批后，印章保管人盖章。

截止本报告提交日，上述整改已经完成，已逐步形成健全的财务会计制度和内部控制制度，并得到有效执行。

二、整改情况总结

公司已深刻认识到在公司治理、规范运作管理工作中存在的问题和不足，要求各级管理人员在今后的工作中不断总结经验，吸取教训，杜绝此类事件的再次发生。公司自问题发现之时及时做出整改，并全面检查整改结果，确保整改措施的落实。

公司将以本次整改为契机，认真持续地落实各项整改措施，加强公司董事、监事、高级管理人员及相关人员对法律法规的学习，提高规范运作意识和水平，不断完善公司内部控制，提升信息披露质量，推动公司规范、持续、高质量发展。

杭州图南电子股份有限公司

董事会

2025年4月15日