

云南锡业股份有限公司

关于云南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、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

云南锡业股份有限公司（以下简称“锡业股份”或“公司”）于2022年10月19日收到中国证券监督管理委员会云南监管局（以下简称“云南证监局”）下发的《关于对云南锡业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2022〕15号）（以下简称“《决定书》”），详见公司于2022年10月22日披露的《云南锡业股份有限公司关于收到云南证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2022-058）。

收到《决定书》后，公司董事会及有关部门高度重视，对《决定书》中涉及的事项进行了全面梳理并深入分析，分析查找问题原因，结合公司实际情况制订整改措施，并按规定向云南证监局提交了整改报告。公司于2022年11月11日召开第八届董事会2022年第六次临时会议及第八届监事会2022年第六次临时会议，审议通过了《关于就云南证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告的议案》，现将整改情况公告如下：

一、充分认识《决定书》所述问题，积极组织开展相关工作

公司董事会和管理层对《决定书》所述的事项高度重视，及时将《决定书》下发至公司董事、监事、高级管理人员及公司各部门（中心），使全司上下全面知悉《决定书》所述内容，有效强化、提升公司全员合规运作意识。公司积极召集管理层与财务管理部、审计风控部、运营管理部及证券部，对《决定书》中所述问题进行了全面梳理和针对性的分析研讨，从规范运作、提升会计信息质量、精细化管理及内部控制等多方面多维度提出整改措施，力求不断增强上市公司合规运作能力。

二、具体整改计划及整改措施

公司决定从提升全员合规意识增强公司运作能力、加强财务管理提升会计信息质量及强化公司内部控制建设等方面进行整改，具体如下：

（一）强化全员意识，提高规范运作能力

1、加强《证券法》等相关法律法规及规范性文件的学习。在积极组织上市公司规范运作培训及下发监管政策及案例学习材料的基础上，进一步加强董监高及关键岗位人员对证券法律法规的学习。一是积极组织现场培训，邀请证券、法律及财务等方面的专家学者到公司开展规范运作培训，以《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及财务信息披露等内容为课题，向董监高及关键岗位人员讲授有关规定，强化公司全员合规意识和履职能力；二是持续收集监管规定变化及警示案例，以书面学习材料形式开展公司全员学习，并督促董监高进行针对性学习，在汲取警示案例教训的基础上提高公司合规运作水平。

2、加强公司规章制度建设与学习。一是根据最新的相关法律法规、规范性文件，以《公司章程》为核心，持续修订完善三会议事规则、专门委员会工作细则、独立董事工作制度、信息披露制度、投资者关系管理制度等制度，为公司规范运作提供制度保障；二是建立制度长效学习机制，通过各业务线条主要负责人针对公司关键岗位员工开展业务培训，加强员工对相关制度的理解与学习，并制作《公司章程》等制度汇编小册子予以发放。

（二）加强财务管理，提升会计信息质量

1、进一步完善财务制度建设，规范制度管理，加强制度学习。结合公司实际，对现有制度进行梳理，从会计核算、资金管控、内控管理、成本管理等方面不断修订完善公司各项财务制度。现已开展《财务会计内部控制制度》《财产清查管理办法》《研发经费核算与统计管理办法》《票据管理办法》《政府补助资金管理核算办法》《差旅费管理办法》《境外企业财务会计管理办法》等一系列制度及办法修订工作，以制度促管理，在工作中做到制度规范化、流程标准化、工作精细化的财务管理目标。同时及时开展制度的学习和宣贯，敦促财务人员加强制度学习，努力提升自身业务素质及业务水平，为财务管理工作整体提升和确

保制度发挥实效奠定基础。

2、强化财务监督和内控检查，夯实财务基础管理工作。加强专项检查力度和频率，及时发现问题，查缺补漏，立行立改，持续夯实财务核算基础，提升会计信息质量；严格执行关键岗位财务人员轮岗制度，规避从业风险。

3、加强信息沟通，规范业务处理。对影响财务数据的重大事项，财务部门加强与业务部门及上级主管部门的业务沟通，充分获取相关信息，清晰准确反映业务实质，对相关业务进行会计规范处理，以提高会计核算的准确性和及时性。

4、持续加强财务队伍建设，构建高层次、专业化人才队伍。通过市场化选聘机制，引进一批高素质人才，不断优化财务队伍结构。本年度已经引进高层次人才3人。

5、开展专业培训，构建全员技能提升管理体系。针对不同层次财务人员，有针对性的开展业务培训和管理提升工作。邀请会计师事务所、税务师事务所的专业讲师，对会计准则、会计政策、税收政策等开展全员培训，提升团队整体专业素质，每年不少于1次。对于业务骨干，开展关于管理会计工具应用等方面的业务培训，提升业务技能，每年不少于2批次。对于财务负责人及下属单位财务总监等高层次人才，安排参加国内知名院校以管理会计理念为主的高端培训，提升财务服务战略、配置资源、管理风险、价值创造的能力，每年不少于1批次。

（三）加强内部控制体系建设，增强风险防控能力

1、加强风险、内控、合规管理体系建设工作（简称“三位一体”建设）。一是从公司整体战略目标出发，实现全面风险管理、内控及合规体系的有机整合与协同，通过一种形式对风险管理、合规、内控合规水平全貌进行展示形成大风控合规管理体系。二是建立管理、制度、岗位、流程、表单五位一体的流程，最终达到管理制度化、制度岗位化、岗位操作流程化、流程表单化、表单信息化。最终输出成果包含：风险管理手册、风险数据库、内控合规手册、部门合规清单、岗位合规卡片、制度体系框架等。通过“三位一体”建设，实现公司“强内控、防风险、促合规”目标，结合全面风险管理体系，融合内部控制，完善合规风险管理，建成适用于公司管理模式的风险内控合规管理体系。

2、定期不定期的开展内控评价，对制度、办法、业务流程的执行情况进行监督、检查，根据监督检查的情况，提出制度、办法健全的意见和建议，提出业

务流程整改规范的要求，确保制度、办法、业务流程运行有效。

（四）优化中介机构服务，为公司合规运作保驾护航

1、根据公司服务采购相关规定，建立律师事务所、会计师事务所等中介机构库，从中选择专业能力强、服务质量佳的中介机构，为公司合规运作、财务核算及内部控制等方面提供专业服务与支撑。

2、加强与中介机构的沟通与交流，特别是针对重大事项，在严格执行内幕信息知情人登记制度的基础上，积极获取律师事务所及会计师事务所专业意见，为公司科学决策奠定基础。

作为上市公司，规范运作是公司持续健康发展的基本要求，财务信息是投资者重点关注的信息。公司深刻汲取本次经验教训，今后将进一步加强对相关法律法规的学习，严格遵守《公司法》《证券法》《企业会计准则》等相关法律法规、业务规范文件的规定，并以本次整改为契机，结合公司实际情况，推动公司合规建设常态化，积极提升公司财务管理水平，强化规范运作意识，切实维护公司及广大投资者的利益，促进公司规范、持续、健康、稳定发展。

特此公告

云南锡业股份有限公司

董事会

二〇二二年十一月十二日