

证券代码：920469

证券简称：富恒新材

公告编号：2026-016

深圳市富恒新材料股份有限公司

关于深圳证监局对公司采取责令改正措施的决定的整改报告

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。

深圳市富恒新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年2月25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《关于对深圳市富恒新材料股份有限公司采取责令改正措施的决定》（（2026）45号）（以下简称“《责令改正的决定》”），深圳证监局对公司采取责令改正的监管措施，并要求公司对《责令改正的决定》中指出的问题进行整改。具体内容详见公司于2026年2月27日在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于公司收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2026-013）。

收到《责令改正的决定》后，公司对此高度重视，及时向全体董事、高级管理人员进行传达，本着严格自律、规范运作的态度，结合公司实际情况，积极落实整改工作，针对《责令改正的决定》中指出的问题，严格按照相关法律法规和规范性文件的要求，深入分析问题原因，明确责任部门，制定整改措施，形成整改报告。该整改报告已于2026年3月27日经公司第五届董事会第十次会议审议通过，整改情况具体如下：

一、公司开展专项整改的总体安排

（一）召开专题会议，组织成立整改工作小组

为了更好地贯彻落实深圳证监局下发的《责令改正的决定》中的相关整改要求，公司召开专题会议，成立整改小组、统筹实施整改计划，由董事长担任组长，统筹开展公司各部门本次整改工作，公司管理层负责整改计划的具体执

行落实。

（二）深入开展自查工作，落实整改

公司专项整改小组、董事、高级管理人员以及各相关部门人员以实事求是的原则，严格按照法律、法规和规范性文件以及《公司章程》等相关制度要求，对《责令改正的决定》中所涉及的问题进行了认真研讨、深入剖析，并讨论制定整改计划，同时要求整改责任人针对《责令改正的决定》中提出的相关问题，结合本次整改的落实情况，进一步明确后续安排，做到切实加强公司内控，持续提升公司治理水平，更好地保障公司合规经营、规范运作。

二、已完成的整改事项

（一）股东大会记录、部分董事会及监事会会议通知的发出不规范

整改措施：

公司根据实际情况，自 2025 年以来对股东会文件完善了表决前推举的计票人和监票人情况、表决时律师、股东代表共同监票的情况，并且按照《公司章程》等相关法律法规的规定在召开董事会、监事会之前提前发出通知，避免再次出现类似三会召开不规范情形。

整改责任部门：公司董事会秘书办公室

整改时间：整改已完成，将长期持续规范运作

（二）业务单据盖章审批及合同台账管理不规范

整改措施：

2024 年 5 月起，公司已经启用新的 OA 系统，不再使用纸质公章审批登记表，新版 OA 系统在电脑端和移动手机端均可进行审批，申请人可上传待盖章文件电子版作为附件，关于业务单据盖章审批不规范问题已全部整改到位。自 2026 年 3 月起，公司已根据《合同管理制度》规范合同台账管理工作，由各部门按合同类别建立合同台账，严格执行台账逐日填写要求，各部门于每月 5 日前将上月台账报送至指定专人，由专人统一汇总管理。

整改责任部门：公司相关业务部门

整改时间：整改已完成，将长期持续规范运作

三、持续整改方案

（一）信息披露不规范

你公司全体董事、高级管理人员应加强对证券法律法规的学习和培训，忠实、勤勉地履行职责，切实完善公司治理，健全内部控制制度，严格履行信息披露义务。

整改措施：

1、公司组织实际控制人、董事长、董事、财务人员和其他相关人员深入学习并严格执行《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则》和《企业会计准则》等相关法律、法规及规范性文件的要求，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。公司计划将进一步强化相关业务人员的定期培训机制，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，进一步加强董事、高级管理人员及关键岗位人员对证券法律法规的学习。

（1）强化培训和学习机制，督促董事长、董事、财务总监、董事会秘书及其他高级管理人员参加证券监管部门举行的培训，及时推送最新的法律法规并传达相关要求，督促相关人员学习等，同时可邀请证券、法律及财务等方面的专家学者开展规范运作培训，向董事、高级管理人员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。

（2）持续收集监管规定变化及警示案例，开展公司全员学习，并督促董事、高级管理人员进行针对性学习，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。根据最新的相关法律法规、规范性文件，持续修订完善公司相关制度，为公司规范运作提供制度保障。建立长效学习机制，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。

3、提高信息披露工作质量。公司将加强对证券法律法规的学习，并严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《北京证券交易所股票上市规

则》等法律法规及相关规定，加强信息披露工作，提高信息披露质量，公司将吸取教训、总结经验，严格按照相关法律、法规和监管要求做好信息披露工作。

4、根据中国证监会修订发布的《上市公司治理准则》，修订《董事及高级管理人员薪酬管理制度》，建立薪酬止付与追索等机制，督促全体董事、高级管理人员勤勉尽责，持续提升公司治理水平。

整改责任部门：公司财务部、董事会秘书办公室、审计部

（二）财务核算不规范

你公司应加强财务核算基础，增强财务人员的专业胜任能力，提升会计核算水平，确保会计核算的规范性，从源头保证财务报告信息质量。

整改措施：

1、强化财务人员队伍建设：对财务人员开展财务专业知识的培训，认真学习《企业会计准则》《会计基础工作规范》等专业知识，围绕最新企业会计准则、上市公司信息披露规则、财税监管政策、财务核算规范、职业判断与风险防控等核心内容，加强对收入确认准则的学习，通过案例分析、模拟核算等方式，加深财务人员会计核算规范的理解，提高会计核算能力和信息披露的质量、加强财务人员核算水平。

2、强化监督检查工作：明确财务部门进行收入确认时应关注业务背景、合同的执行情况、付款条件等全过程信息；内部审计部门每季度对收入确认进行抽查，重点关注收入确认的合规性、核算的准确性以及文件资料的完整性，并及时上报抽查发现的问题。

3、加强会计核算和合并报表的复核、审核工作，进一步强化内部审计，加强审计委员会的监督作用。

整改责任部门：公司财务部、审计部

（三）财务信息披露不准确

你公司应全面梳理收入、应收账款、成本及存货等数据不准确的具体情况，按照企业会计准则的相关规定依法合规处理。

整改措施：

1、公司正会同审计机构对相关年度定期报告进行差错更正，2024年及以前年度部分收入、应收账款、成本及存货等数据的具体调整，以公司后续披露的《前期会计差错更正公告》以及审计机构出具的《前期会计差错更正专项说明的鉴证报告》为准。

2、强化审计监督，切实按照公司《内部审计制度》及工作规范要求开展内部审计工作，加强对公司内部控制制度执行情况的检查、监督力度，将定期、不定期对公司及控股子公司重要业务环节进行监督，并对重点领域和关键环节有针对性地进行定期检查，不断完善公司内部控制管理体系。

3、公司将高度重视信息披露管理工作，要求公司董事、高级管理人员及相关部门人员持续加强对信息披露、规范运作等相关法律法规、制度的学习，加强其岗位履职的合规意识，密切关注涉及信息披露的相关事项，提升信息披露业务水平，提升关键少数人员的履职能力，依法依规开展信息披露工作，切实提高信息披露质量，以保证信息披露的内容真实、准确、完整。

整改责任人：董事长、总经理、董事会秘书、财务部门负责人、内审负责人

四、公司总结及持续整改计划

经过本次整改，公司深刻认识到了在公司治理、财务核算、管理及内部控制规范运作等方面存在的问题。公司将以本次整改为契机，结合实际情况，持续加强全体董事、高级管理人员及相关责任人员对上市公司相关法律法规的学习，进一步完善内部控制，提升信息披露质量，推动合规常态化建设，提升公司治理和规范运作水平，科学决策，稳健经营，切实维护公司及广大投资者的利益，实现公司高质量发展。

深圳市富恒新材料股份有限公司

董事会

2026年3月27日