

西陇科学股份有限公司

关于公司最近五年被证券监管部门和交易所 采取监管措施或处罚及整改情况的公告

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

西陇科学股份有限公司（以下简称“西陇科学”或“公司”）拟非公开发行股票，根据相关要求，现将公司最近五年被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚及相应的整改落实情况公告如下：

一、2019年12月20日，中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）出具《关于对西陇科学股份有限公司、黄伟鹏、黄少群、韦映吟、蔡博采取出具警示函措施的决定》（〔2019〕118号）（以下简称：“《警示函》”），因公司2017年度、2018年度存在会计政策披露不准确、非经营性损益披露不充分、跨期确认收入的问题，对公司采取出具警示函的监管措施。

针对《警示函》提出的相关问题，公司高度重视，向全体董事、监事、高级管理人员及相关职能部门负责人进行了传达，责成相关人员对相关事项进行认真深入的分析和讨论，查找原因、认真吸取教训。同时，公司对照有关法律法规、规范性指引及公司内部管理制度的规定和要求，严格落实整改措施。具体整改情况如下：

1、会计政策披露不准确的问题整改情况

公司定期组织财务人员认真学习《企业会计准则》《上市公司信息披露管理办法》及相关规定，以加深相关人员对企业会计准则相关方面的认识、把握、运用能力，注重权责发生制、谨慎性等原则的落实。同时，在以后的相关公告、定期报告编制工作中加强财务审核，保证会计政策信息披露的真实、准确、完整。

2、非经营性损益披露不充分的问题整改情况

公司财务部门认真总结本次差错的教训，并根据公司实际经营业务情况，加强对《企业会计准则》《公开发行证券公司的公司信息披露解释性公告第1号—

—非经常性损益》《上市公司信息披露管理办法》等规定的学习，而且平时更加重视会计人员在重要事项涉及的会计政策、会计核算及方法方面的专业能力培养。同时，在今后的财务事项编制工作中加强复核力度，确保财务信息披露的准确、充分。

3、跨期确认收入的问题整改情况

公司组织财务和业务部门及相关责任人对财务准则和公司管理规定进行认真学习、加强认识，提高财务人员会计核算水平，同时进一步督促认真复核交易合同，并依据交易合同、会计准则和信息披露规则的要求规范确认核算财务数据，保证今后会计核算的准确性。

二、2019年12月26日，广东证监局出具《关于对西陇科学股份有限公司的监管关注函》（广东证监函〔2019〕1368号）（以下简称“《关注函》”），关注到公司存在“三会”运作不规范、内部控制不到位、内幕信息登记不准确、控股股东股票质押平仓风险突出的问题。

收到关注函后，公司高度重视，对《关注函》中提及的有关事项进行了全面梳理和分析，深入查找问题原因，结合自身情况及时整改，具体整改情况如下：

1、“三会”运作不规范的问题整改情况

公司董事会办公室组织相关人员对《公司章程》《公司董事会议事规则》、《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》进行了认真学习，重新规范了公司董事会会议通知、记录和披露工作。在以后召开的历次董事会中，公司严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等要求，遵守会议时限，如实反映会议情况，同时强化会议监督，在会议结束后由董事会秘书督促要求出席会议的相关董事在会议记录、意见上签字确认，对会议记录及会议文件进行核实；董事会办公室相关人员在会后及时进行签字情况复查，避免错签、漏签等情况的发生；在董事会办公室相关人员进行会议记录披露过程中，董事会秘书再次核查披露内容与会议记录是否一致，切实保证会议记录真实、准确、完整。

2、内部控制不到位的问题整改情况

公司组织山东艾克韦生物技术有限公司（以下简称“艾克韦”）业务、财务、法务相关人员深入学习《合同法》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应

用指引第 16 号——合同管理》《公司内部控制制度》，参照公司合同管理规范制度对艾克韦的合同订立、审批管理制度进行完善，并将艾克韦合同审核对接至公司 OA 系统。公司总裁牵头对艾克韦的不同业务类别进行重新梳理，根据相关法律、规范细则的要求进行查漏补缺，加强对业务运作的事前、事中、事后监督管理；同时公司强化对艾克韦董事长的绩效考核，督促严格按照上市公司内部控制对艾克韦业务进行规范和管理。

3、内幕信息登记不准确的问题整改情况

公司已责成内幕信息知情人登记人员针对内幕信息相关的法律法规进行了系统、全面的学习，提高规范运作意识，将在今后的内幕知情人档案中严格按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》予以登记，做到及时、准确、无遗漏。

4、控股股东股票质押平仓风险突出的问题整改情况

公司再次将关联交易、资金占用、担保的相关规则和违规案例向公司控股股东及一致行动人进行了传达和提醒，督促其切实合法、合规履行责任。公司严格执行《防范大股东及关联方资金占用专项制度》，并督促董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，切实维护公司及中小投资者利益。目前，公司控股股东及一致行动人已在积极采取引进战略投资者等措施以降低股票质押率，公司亦积极争取各相关方支持，同时积极关注质押情况及时履行信息披露义务，并按照相关要求予以汇报。

三、除上述情况外，公司最近五年不存在其他被证券监管部门和交易所采取监管措施的情况。公司最近五年不存在被证券监管部门和交易所处罚的情况。

特此公告。

西陇科学股份有限公司

董事会

2022 年 8 月 12 日