

证券代码：301051

证券简称：信濠光电

公告编号：2026-050

深圳市信濠光电科技股份有限公司

关于深圳证监局行政监管措施决定书的整改报告

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。

深圳市信濠光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）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市信濠光电科技股份有限公司采取责令改正并对姚浩等人采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书〔2026〕132号）（以下简称“《行政监管措施决定书》”）和深圳证券交易所下发的《关于对深圳市信濠光电科技股份有限公司及相关当事人的监管函》（创业板监管函〔2026〕第81号）（以下简称“《监管函》”），要求公司对检查发现的问题进行改正。

公司收到上述《行政监管措施决定书》《监管函》后高度重视，立即组织全体董事、高级管理人员及相关部门人员进行通报传达与学习，并对照相关法律法规及公司管理制度进行全面自查。为确保整改工作落实到位，公司成立了专项整改工作小组，制定了详尽的整改方案，迅速召集相关部门对《行政监管措施决定书》中所提及的问题进行全面的梳理和深入分析，同时对照有关法律法规以及公司各项管理制度的规定和要求，对相关事项进行全面自查，结合公司实际情况，明确落实整改责任，制定整改计划与方案，并严格落实。

公司于2026年7月31日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于深圳证监局行政监管措施决定书的整改报告的议案》，并向深圳证监局提交了书面整改报告。现将公司整改情况公告如下：

一、总体工作安排

为严格落实《行政监管措施决定书》中的相关整改要求，公司成立了由董事长、总经理姚浩先生任组长的专项整改工作小组，统筹本次整改事宜。公司董事、高级管理人员以及相关部门人员严格按照相关法律法规和《公司章程》等相关制度要求，对《行政监管措施决定书》中提出的问题进行了全面梳理和

分析研讨，逐项提出了整改计划，并制定切实可行的整改方案，明确责任、严格推行。

二、整改措施及完成情况

（一）公司存在 2021 年至 2023 年年度报告中未完整披露与深圳市骏达光电有限公司关联交易事项

整改措施：

1、完善制度建设：依据《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》等法规，全面从严梳理并更新关联方清单。

2、强化流程管控：前置关联交易识别关口，要求业务部门在开展业务前协同法务、审计及证券部门对交易性质进行预判；属于关联交易业务的，严格执行关联交易审议及披露程序，定期跟进交易进展。

3、深化合规培训：加强董事高管等的关联交易专项合规培训，重点讲解关联方界定标准、审议披露流程及违规法律责任，全面提升全员合规意识。

整改责任人：董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书

整改责任部门：董事会办公室、财务部、证券部

整改情况：已完成整改。公司将持续强化内控体系建设，确保关联交易的合规性、公允性及信息披露的完整性。

（二）年度报告信息披露低级错误、内幕信息管理不规范、部分会议记录存在错误

整改措施：

1、夯实信披质量：由董事会办公室牵头召开信息披露专项整改会议，复盘年报编制过程中的疏漏，开展定期报告编报专项培训。明确各岗位职责边界，建立年报编制多级复核机制。同时，公司已按规定在巨潮资讯网披露了更正及补充说明公告。

2、规范公司治理：规范信息披露审批流程，建立多部门审核机制，明确各环节复核职责，确保信息披露的真实、准确、完整；严格执行重大事项沟通机制，重大事项提前与监管部门沟通，提前识别和解决潜在的合规问题。加强股东会、董事会的会议管理工作，完善公司治理，切实提高公司规范运作的水平。

3、严控内幕信息：全面梳理内幕信息知情人档案及会议记录，建立档案交

又复核机制。组织董事、高级管理人员及相关人员深入学习《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》等法律法规及业务规范，确保应登尽登、登记准确。

4、针对本次事项，公司已对财务部、证券部等相关部门开展内部责任梳理与问责，对相关岗位责任人进行批评教育，要求相关人员吸取教训，深刻反思，加强对信息披露等相关制度的学习，提高信息披露的准确性与严谨性。公司建立信息披露内部追责机制：对因主观疏忽导致的信息遗漏、数据错报，依据影响程度实施分级问责，并启动纠错与案例复盘程序，坚决避免此类事件的再次发生。

整改责任人：董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书

整改责任部门：证券部、财务部

整改情况：已完成整改。公司将持续规范运作流程，避免信息披露错漏及档案管理不规范现象。

（三）收入核算不规范

整改措施：

1、夯实会计基础：在董事会和管理层的领导下，公司将持续不定期开展专题培训活动，增强财务人员对《企业会计准则》及其应用指南等的学习和掌握，夯实财务核算基础。

2、业财深度融合：公司财务部将加强与各业务部门的紧密联系，对业务活动实质做到充分了解，切实提高会计核算的及时性和准确性，从源头保证财务报告信息质量，对有返利的特殊收入事项做好台账登记，规范合同、台账档案管理，期末复核台账和账务数据，避免遗漏。

3、借助外部力量：加强公司财务部与会计师事务所等外部专业机构的日常沟通，从内部和外部双管齐下，提升财务核算专业性、规范性。

整改责任人：董事长、总经理、财务负责人

整改责任部门：财务部

整改情况：已完成整改。公司严格执行收入确认流程，定期开展收入核算自查，杜绝收入跨期确认等同类核算问题，努力提升财务核算规范性。

（四）部分存货跌价准备计提不准确

整改措施：

1、统一核算标准：全面梳理下属各企业存货减值情况，规范全品类存货减值测算口径，进一步完善公司存货减值相关管理办法，规范公司存货跌价准备计提、转销及转回等工作。

2、强化监督检查：加强对下属企业日常存货减值合理性的监督检查，严格执行《企业会计准则》和上市公司相关会计核算规范，并结合公司实际经营情况变化，重点关注相关会计信息的可比性，不断提升会计信息质量。

3、建立预警机制：加强市场价格波动预警机制，对重大市场变化事项进行专项研判与处理。

4、提升专业素养：定期组织公司相关专业人员进行法律法规、上市公司监管指引、深交所《股票上市规则》及自律监管指引等方面的学习培训，提高工作的专业水平。

整改责任人：董事长、总经理、财务负责人

整改责任部门：财务部

整改情况：已完成整改。公司将持续规范存货管理流程，确保资产减值准备计提符合会计准则及相关监管要求。

三、整改总结及持续整改计划

深圳证监局对公司的现场检查是对公司治理水平的一次全面体检，及时帮公司指出了问题，对于公司提高治理水平、强化规范经营意识、完善内部控制、提高会计信息质量和信息披露管理质量等方面起到了重要的指导作用。

针对本次监管指出的问题，公司深刻反思了内部管理存在的短板与不足。未来，公司将以本次整改为契机，做好以下工作：

1、强化合规意识：持续组织董事、高级管理人员及关键岗位人员学习资本市场法律法规，筑牢合规防线。

2、完善内控体系：进一步梳理和优化内部运营流程，健全信息披露审批机制，确保内控制度得到有效执行。

3、提升信披质量：严把定期报告编制关，细化编制流程，提升财务报告及信息披露的准确性与完整性。

公司将切实维护全体股东尤其是中小投资者的合法权益，推动公司健康、稳定、可持续发展。

特此公告。

深圳市信濠光电科技股份有限公司

董事会

2026年7月31日