

云浮广业硫铁矿集团有限公司
关于对中国证券监督管理委员会
广西监管局行政监管措施整改情况的报告

中国证券监督管理委员会广西监管局：

云浮广业硫铁矿集团有限公司（以下简称“本公司”或“云硫集团”）2017年7月24日收到中国证券监督管理委员会广西监管局《行政监管措施决定书》（〔2017〕6号），此前于2017年7月3日收到贵局《行政监管措施事先告知书》（〔2017〕2号）后，在广东省广业集团有限公司的组织下，积极开展告知书所列问题的复查及整改工作，向贵局出具了《广东省广业集团有限公司、云浮广业硫铁矿集团有限公司关于对中国证券监督管理委员会广西监管局行政监管措施事先告知书的回复意见》（以下简称“回复意见”），就有关问题作了说明或解释，制定了整改措施和作出了承诺。现将决定书中所列问题的改正情况报告如下：

一、问题及改正情况

问题一：云硫矿业的人员管理与你公司未完全分开。贵糖股份完成重大资产重组后，你公司仍然将云硫矿业的工资预算决算情况绕过贵糖股份直接纳入本公司的工资总额编制计划。例如，在你公司向广东省广业集团有限公司（以下简称广业集团）报送的《关于2015年度工资总额清算和2016年工资总额预算管理的请示》中，你公司绕过贵糖股份，直接将云硫矿业2015年工资纳入自身工资清算范围，并将云硫矿业纳入自身2016年的工资申报范围。

改正情况：本公司已经改正与云硫矿业的人员管理未完全分开的问题。

云硫矿业重组上市后，自主决定员工的薪酬和开展工资管理和考核、发放工作，云硫集团没有参与云硫矿业的工资管理和薪酬发放。但云硫集团出于国有资产管理的监管要求，在 2015 年 12 月向广业集团报送 2015 年度工资总额清算和申报 2016 年工资总额的文件中汇总了云硫矿业的工资指标。这种情形在程序、形式上不符合上市公司规范管理的要求。贵糖股份向本公司通报贵局现场检查组的反馈意见后，本公司已经认识到这种错误行为并立即改正。本公司今年 5 月向广业集团主管部门报送的工资类文件已没有包括云硫矿业。本公司已承诺从 2016 年度工资总额清算起，以后向广业集团报送的工资及与人员相关的文件将不再包括云硫矿业，以后也不会要求云硫矿业向本公司报送相关文件。

问题二：云硫矿业的生产经营未与你公司完全分开。贵糖股份完成重大资产重组后，你公司仍然将云硫矿业的经营计划和财务预算指标绕过贵糖股份直接纳入编制范围；仍然将云硫矿业的财务风险、运营风险、市场风险绕过贵糖股份直接列入自身的年度重大风险管理中，由你公司统一制定各项风险管控措施和风险管理策略；仍然将云硫矿业安全生产的重要信息未经贵糖股份而直接报送广业集团。主要事实见你公司向广业集团报送的《关于呈报云硫集团 2016 年年度计划和经营预算情况的报告》《关于呈报云硫集团 2017 年经营计划和预算目标的报告》《关于 2016 年上半年风险管理工作情况的报告》《关于 2016 年度风险管理工作情况的报告》，以及云硫矿业直接报送广业集团的 2015、2016 年度安全生产工作总结和 2016 年、

2017 年安全生产工作计划。

改正情况：本公司已经改正与云硫矿业的生产经营未完全分开的问题。

1. 云硫矿业重组上市后，独立于云硫集团而自主生产经营，云硫集团没有影响或管理云硫矿业的生产经营。云硫矿业的经营计划、预算情况无需经过云硫集团审批即可执行。云硫矿业直接向贵糖股份报送 2016、2017 年经营计划和财务预算以及 2015 年 9 月份起的经营分析材料等。但出于上级公司对本公司业绩考核的连贯性、指标纵向可比性考虑，云硫集团在向广业集团报送 2016 年度、2017 年度经营计划时，按照 2015 年及以前年度的计算口径，汇集了云硫矿业的经营计划、经营预算指标。这种行为在程序、形式上不符合上市公司规范管理的要求。本公司收到贵局事先告知书中后，已经认识到这种错误行为，并立即整改。本公司今年 7 月 3 日后向上级报送的经营分析报告等文件已没有包括云硫矿业。本公司于今年 7 月 31 日完成了相关制度的修订工作，各项制度不再涉及云硫矿业，从管理制度和 workflow 层面确保与云硫矿业的人员、财务、资产以及机构和业务的独立性。本公司已承诺以后向广业集团报送经营计划、财务预算等经营相关文件将不再包括云硫矿业。

2. 云硫矿业重组上市后，自主经营和自主承担财务风险、运营风险、市场风险，云硫集团没有影响其风险管理。云硫集团作为广业集团的全资子公司一直向广业集团报告风险管理情况；贵糖股份作为上市公司，2015 年和 2016 年没有向广业集团报告风险管理情况。基于广东国资监管部门在风险管理方面的特殊要求以及云硫矿业是广业集团旗下重点企业等方面的考虑，云硫集团在向广业集团上报风险管理情况的报告中，以独立章节的

形式汇总报告了云硫矿业的风险管理情况。贵糖股份向本公司通报贵局现场检查组的反馈意见后，本公司已经认识这种情形不符合上市公司规范管理的要求，并立即改正。本公司今年 4 月、6 月向广业集团分别报送的一季度、上半年风险管理报告已没有包括云硫矿业的相关内容。本公司已承诺以后向广业集团报送风险管理文件将不再包括云硫矿业。

问题三：云硫矿业的办公管理系统与你公司未完全分开。贵糖股份完成重大资产重组后，截至检查结束日你公司仍然与云硫矿业混用 OA 办公系统，云硫矿业 OA 办公系统独立于贵糖股份的 OA 系统之外。

改正情况：云硫集团与云硫矿业办公系统已完全分开。

本公司已落实回复意见提出的整改措施，彻底解决了 OA 办公系统的混用问题。本公司 2017 年 7 月 6 日将云硫矿业 OA 系统调出并形成云硫集团、云硫矿业 OA 办公系统并列关系；同日对云硫集团与云硫矿业 OA 设置隔离，从技术上阻隔了云硫集团与云硫矿业 OA 的互相访问和混用。

云硫矿业 2017 年 8 月 15 日前的过渡期内同时使用原 OA 办公系统和贵糖股份 OA 办公系统，但原 OA 系统与云硫集团的 OA 系统进行了技术隔离，不能互访和混用；2017 年 8 月 16 日起停止使用原 OA 系统，全部改用了贵糖股份的 OA 系统。

二、本公司采取的其他整改措施

1. 专项整改，落实到位

本公司高度重视贵局本次现场检查发现的问题，公司专题研究和布置整改事项；公司成立了公司经营班子负责人为组长、部室负责人为成员的专项整改工作组，明确整改职责和限期整改、落实到位。

2. 顶层设计，制度保障

本公司通过自查自纠，对原来的制度体系和 workflows 进行梳理和修改，通过管理形式和程序的转变确保云硫矿业治理运作的独立性。本公司对内控制度采取了两步走、彻底清理和完善的整改措施：

一是对现行内控制度进行了梳理，作出了“从 2017 年 7 月 1 日起停止执行涉及云硫矿业的矿山开采及矿石产品和化工产品的生产、销售以及供水、供电业及机构的专项制度，停止执行其他制度中涉及上述内容的条款”的决定。

二是对现行内控制度进行全面、系统的清理、完善和修订，于 2017 年 7 月 31 日重新印发和实施。

3. 培训教育，规范管理

本公司将持续督导机构中国银河证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司制作的《云硫矿业重组上市独立性及规范运作培训》课件发给公司董监高和总部部门负责及相关人员自学；公司领导和相关人员 13 人参加了 2017 年 8 月 4 日下午在云硫矿业举办的专项培训。经过自学和培训辅导，相关人员增强了对保持上市公司独立性的理解和认识，更加明晰广业集团和云硫集团与贵糖股份、云硫矿业的关系，提高了遵守证券法律法规的规定及上市公司相关管理规则的自觉性和意识，有助于保证云硫矿业独立性的有关措施落实到位。

三、重申保证云硫矿业独立性的承诺

本公司将继续履行云硫矿业重组上市时作出的保证上市公司独立性的承诺，认真吸取教训，切实做到与云硫矿业的人员、资产、财务分开和机

构和业务独立，确保以后有关人员工资、经营计划、财务预算、风险管理以及其他经营活动有关的报告或请示等文件均不涉及云硫矿业的相关内容。

特此报告

云浮广业硫铁矿集团有限公司

2017年8月24日