

## 珠海世纪鼎利科技股份有限公司 关于对广东证监局警示函整改报告的公告

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。

珠海世纪鼎利科技股份有限公司（以下简称“公司”或“世纪鼎利”）于 2023 年 12 月 29 日收到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”）出具的《关于对珠海世纪鼎利科技股份有限公司、李涛、许泽权、何旋采取出具警示函措施的决定》（【2023】183 号，以下简称“《警示函》”），要求公司就警示函提出的问题进行整改。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司及相关责任人员收到广东证监局警示函的公告》（公告编号：2023-039）。

公司收到《警示函》后，公司董事会及有关部门高度重视，对《警示函》中涉及的事项进行了全面梳理和深入分析，查找问题原因，并制订了整改方案并逐项落实，并向广东证监局提交了整改报告。现将相关内容公告如下：

### 一、《警示函》提及的问题

**问题描述：**2021 年，世纪鼎利与四川长江职业学院（以下简称长江学院）、长春职业技术学院（以下简称长春职院）合作办学业务均出现减值迹象，公司未对长江学院和长春职院合作办学项目进行减值测试，导致 2021 年少计提减值准备 3,440.21 万元，占公司 2021 年利润总额绝对值的 2.49%。上述情形不符合《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号，下同）第三条第一款、《企业会计准则第 8 号——资产减值》第五条第五项、第六条和第十五条的规定。

### 二、整改措施

#### （一）落实整改工作，持续提高信息披露质量

1、2024年1月5日，公司召开专项整改会议，会议上向全体董事、监事和高级管理人员、相关部门负责人通报了广东证监局下发的《警示函》。公司就本次《警示函》提及的问题，成立了专项整改小组，并邀请独立董事叶勇先生、王忠为先生作为本次整改工作的监督员，制定了整改工作计划，落实整改工作安排。

2、2024年1月19日，公司邀请了律师事务所的专业律师对公司董事、监事、高级管理人员以及董事会办公室、财务中心等关键岗位人员进行了信息披露合规专题培训，认真学习了新的《公司法》《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》等相关规定，公司及相关人员将认真吸取教训，确保信息披露内容的真实、准确、完整。同日，内审部组织了对公司高级管理人员、各部门负责人、子公司负责人等关键岗位人员进行《内部控制与风险防范》的专题培训，进一步加强关键岗位人员对法律法规、业务规范和内部控制等方面的理解，切实提高公司治理和内部管理能力，提高财务信息披露的准确性。

3、后续公司将持续督促、加强全体董事、监事和高级管理人员及其他相关人员对公司治理、信息披露等方面的培训学习，不断加强上述人员的合规意识、责任意识和风险意识，提升公司治理和规范运作水平。

4、内部问责。公司在内部通报了《关于对相关管理人员予以处分的通知》（世纪鼎利通字[2024]03号），对相关管理人员处罚如下：对董事长李涛记过处分并扣发2023年年度绩效奖金；对总经理兼董事会秘书许泽权记过处分并扣发2023年年度绩效奖金；对财务总监何旋记过处分并扣发2023年年度绩效奖金。责令相关人员吸取教训、总结经验。要求公司所有部门和全体员工应高度重视，强化责任担当，认真履职。

**整改责任人及责任部门：**董事会办公室、内审部、人力资源部

**整改期限：**已完成整改，今后将根据相关规定持续规范执行。

## **（二）落实财务整改，提高会计信息披露质量**

1、完善财务相关制度。财务中心全面梳理了财务相关制度，查漏补缺，制定了《财务事项外部沟通管理制度》，修订完善了《重要财务会计事项报告制度》。未来财务中心将持续加强制度建设，完善财务管理制度，通过制度执行落地加强管控、防范风险。

2、内部培训。2024年1月18日，财务中心召开整改会议，同时邀请了专业评估师对全体财务人员进行培训，重点学习了《企业会计准则第8号-资产减值》的内容，进一步加强财务人员对会计准则相关财务规定及准则的理解，提高相关人员的业务水平。未来，公司计划通过定期召开例会、专题培训会、外部机构培训、年报专题培训等多种方式，不断加深财务人员及相关管理人员对财务信息编报和信息披露规则方面的了解，并在工作中严格按照相关规则的要求进行业务处理。

3、未来财务中心将不定期组织财务人员、内部审计人员强化学习专业知识，并加强财务部门与业务部门的沟通协作，夯实会计基础工作，提升会计核算水平，确保会计核算和财务管理的规范性。

4、财务中心将加强与会计师事务所的沟通联系，对于资产减值等重大会计核算事项进行充分技术咨询沟通，寻求专业意见以提高财务信息的准确性。

财务中心通过本次学习与整改，更加充分地认识财务会计信息质量的重要性，进一步增强对各项经营业务审慎判断和核算的能力。同时，公司后续将持续加强内部管理、梳理会计核算方法，进一步提高财务部门相关人员的业务水平。

**整改部门及责任人：**财务中心

**整改期限：**已完成整改，今后将根据相关规定持续规范执行。

### 三、总结

通过广东证监局此次对公司进行全面的现场检查，公司深刻认识到在信息披露方面存在的问题和不足，公司将以本次整改为契机，认真落实整改措施，不断完善公司治理及内部管理结构，切实提升相关人员的业务水平，持续提升公司治理、信息披露、财务核算、内部控制水平，促进公司健康、持续、稳定、规范发展。

特此公告。

珠海世纪鼎利科技股份有限公司

董 事 会

二〇二四年一月二十六日