

证券代码:002234 证券简称:民和股份 公告编号:2013-020
山东民和牧业股份有限公司
第四届董事会第二十五次会议决议公告

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。
 山东民和牧业股份有限公司关于召开第四届董事会第二十五次会议的通知于2013年4月8日以电子邮件和专人送达的形式发出。会议于2013年4月19日以通讯方式召开。会议应参加决策董事9人,实际参加表决决策董事9人。会议符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以通讯形式形成了以下决议:

一、表决通过 关于修改《公司章程》的议案,9票同意,0票反对,0票弃权。
 根据公司经营发展的需要,需要在原有营业范围基础上将“玉米收购”修改为“粮食收购”。修改后的公司经营范围:牛、羊的饲养、种鸡饲养、种蛋、鸡苗销售;饲料、饲料添加剂预混料生产、销售;商品鸡饲养、兽药销售;粮食收购;肉鸡加工、销售;经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业生产、科研所需机械设备及技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务;有机肥、生物有机肥的生产与销售;粪污处理发电项目;环保电力供应业务经营;蔬菜种植(以上需许可凭许可证经营)。

二、表决通过 关于修改《公司章程》的议案,9票同意,0票反对,0票弃权。
 修改经营范围后,需对《公司章程》进行相应修改,授权管理层在方案通过股东大会后实施办理工商变更登记手续。

三、表决通过 关于修改《募集资金使用管理办法》的议案,9票同意,0票反对,0票弃权。
 根据《上市公司募集资金管理办法》及《上市公司募集资金管理和使用的内部控制制度》及深圳证券交易所《募集资金使用管理办法》进行了修订,修订后的《募集资金使用管理办法》全文详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

四、表决通过 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案,9票同意,0票反对,0票弃权。
 本公司董事会、独立董事及保荐机构国信证券股份有限公司均发表了同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的意见。《山东民和牧业股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

五、表决通过 关于召开2013年第一次临时股东大会的议案,9票同意,0票反对,0票弃权。
 《山东民和牧业股份有限公司关于召开2013年第一次临时股东大会的通知》全文详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

特此公告。

附件:
 第十二条 经营法登记:公司的经营范围:种鸡饲养、种蛋、鸡苗销售;饲料、饲料添加剂预混料生产、销售;商品鸡饲养;兽药销售。玉米收购;肉鸡加工、销售;经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业生产、科研所需机械设备及技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务;有机肥、生物有机肥的生产与销售。粪污沼气发电项目;环保电力供应业务经营;蔬菜种植(以上需许可许可证可经营证)。
 修改为:
 第十二条 公司的经营范围:牛、羊的饲养、种鸡饲养、种蛋、鸡苗销售;饲料、饲料添加剂预混料生产、销售;商品鸡饲养;兽药销售;粮食收购;肉鸡加工、销售;经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业生产、科研所需机械设备及技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务;有机肥、生物有机肥的生产与销售;粪污沼气发电项目;环保电力供应业务经营;蔬菜种植(以上需许可许可证可经营证)。
 注:经营范围修改以工商备案为准。

证券代码:002234 证券简称:民和股份 公告编号:2013-021
山东民和牧业股份有限公司
第四届监事会第十八次会议决议公告

本公司及监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。

山东民和牧业股份有限公司(以下简称“公司”)第四届监事会第十八次会议于2013年4月10日在公司三楼会议室召开,会议经监事会主席文胜主持,会议应参加监事三人,实到三人,董事会秘书列席本次会议。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。经与会监事审议,会议以现场投票方式表决通过以下决议:

一、审议通过 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案,表决结果为:3票同意;0票反对;0票弃权。
 监事会意见:公司运用30,000万元人民币闲置募集资金的利息,有助于提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,有利于维护公司和全体股东的利益。我们同意使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

《山东民和牧业股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

特此公告。

山东民和牧业股份有限公司监事会
 二〇一三年四月二十三日

证券代码:002234 证券简称:民和股份 公告编号:2013-022
山东民和牧业股份有限公司
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
 山东民和牧业股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第二十五次会议,审议通过了 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。公司拟使用闲置募集资金30,000万元暂时补充流动资金,使用期限不超过12个月。此事项尚需经公司2013年第一次临时股东大会审议通过后方可实施,现将相关事宜公告如下:

一、募集资金基本情况
 根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1620号 关于核准山东民和牧业股份有限公司非公开发行股票批复的批文,公司本次非公开发行人民币普通股股票43,523,316股,募集资金总额为839,999,998.80元,扣除发行费用27,700,000.00元,本次发行募集资金净额为812,299,998.80元,北京天圆全会计师事务所有限公司出具了天圆全验字[2011]00070028号《验资报告》。截至2013年4月18日,募集资金余额74,423万元。募集资金投资项目如下表:

序号	项目名称	计划投资金额	使用募集资金投资金额
1	商品鸡鸡舍新建项目	53,920	53,884.26
2	商品鸡鸡层加工建设项目	17,840	17,840
3	粪污处理沼气气提纯压缩项目	9,505.74	9,505.74

二、本次部分闲置募集资金暂时补充流动资金的情况
 为提高公司募集资金使用效率,降低公司财务费用支出,本着股东利益最大化的原则,在保证募集资金项目建设的资金需求,使用募集资金投资项目正常进行的前提下,经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过,公司拟使用人民币30,000万元的闲置募集资金补充流动资金。本次补充流动资金经股东大会审议通过后进行,使用期限为股东大会通过之日起不超过12个月。闲置募集资金补充流动资金到期归还到募集资金专户。本次补充流动资金,可减少利息支出约900万元。按同期银行存贷款利率差计算。

三、公司承诺:本次拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关业务使用,不影响募集资金项目正常建设及实施,不存在变相改变募集资金投向的行为。同时公司将严格执行募集资金的存放、管理与使用工作。若募集资金项目因实施需要,实际实施进度超出目前预计,公司将随时利用自有资金进行银行贷款及时归还,以确保项目进展。

四、公司过去十二个月内未进行证券投资等高风险投资,并承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间,不进行证券投资等高风险投资。
 三、已归还前次用于暂时补充流动资金的募集资金
 2013年1月22日全资子公司山东民和生物科技股份有限公司使用沼气气提纯压缩项目部分闲置募集资金暂时补充流动资金3,000万元;2013年3月27日全资子公司蓬莱市和食品有限公司使用商品及屠宰加工项目部分闲置募集资金暂时补充流动资金5,000万元,前述两笔募集资金已经归还募集资金专户。

四、独立意见
 独立董事发表独立意见:公司使用部分闲置募集资金补充流动资金,不影响募集资金项目建设实施,有助于提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,有利于维护公司以及全体股东的利益。公司董事会对相关的议案的决议符合有关法律法规及《公司章程》的要求。我们同意使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

五、监事会意见
 监事会意见:公司运用30,000万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金,有助于提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,有利于维护公司和全体股东的利益。我们同意使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

六、保荐机构及保荐代表人意见
 民和股份的部分暂时闲置的募集资金补充公司流动资金,有助于降低公司的财务成本,提高募集资金使用效率。募集资金的使用符合与募集资金投资项目的实施计划相抵触,不影响募集资金投资项目的正常进行,不存在变相改变募集资金投向或损害股东利益的情形,保荐人对本次使用和股份使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金无异议。该事项尚需经过股东大会审议通过方可实施。

七、备查文件
 1、公司第四届董事会第二十五次会议决议;
 2、公司第四届监事会第十八次会议决议;
 3、独立董事发表的独立意见;
 4、国信证券股份有限公司关于山东民和牧业股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见。

特此公告。

山东民和牧业股份有限公司董事会
 二〇一三年四月二十三日

证券代码:002234 证券简称:民和股份 公告编号:2013-023
山东民和牧业股份有限公司
关于召开2013年第一次临时股东大会的通知

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。

根据山东民和牧业股份有限公司第四届董事会第二十五次会议决议,会议定于2013年5月8日召开2013年第一次临时股东大会。本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式进行,现将有关具体事项通知如下:

事项通知如下:
 一、会议召开的基本情况
 1.会议召集人:山东民和牧业股份有限公司董事会
 2.会议召开日期:2013年4月26日
 3.现场会议召开地点:山东省蓬莱市南关路2-3号公司会议室
 4.会议召开时间:
 (1)现场会议召开时间:2013年5月8日下午2时
 (2)网络投票时间:2013年5月7日—2013年5月8日。其中:
 通过深圳证券交易所交易系统进入网络投票的具体时间为2013年5月8日上午9:30至11:30,下午13:00至15:00;
 通过深圳证券交易所交易系统进入网络投票的具体时间为2013年5月7日15:00至2013年5月8日15:00期间的任意时间。

二、会议召集、召开方式、现场投票及网络投票相结合的方式
 现场投票股东可本人出席现场会议或者通过授权委托书委托他人出席现场会议;向全体股东提供网络投票的平台,公司股东可以在上述网络投票时间内通过上述系统进行表决授权。

三、参加本次会议的方式:同一股份只能选择现场投票和网络投票中的一种表决方式,表决结果以第一次有效投票结果为准。

二、会议审议事项
 1.审议 关于变更公司经营范围的议案)
 2.审议 关于修改《公司章程》的议案)
 3.审议 关于修订《募集资金使用管理办法》的议案)
 4.审议 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案)
 三、出席对象对象
 1.截止2013年4月26日下午15:00在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司股东,全体股东均有权出席股东大会,并以书面委托代理人出席会议参加表决,该股东代理人不必是公司股东,授权委托书须后附。
 2.公司董事、监事及高级管理人员;
 3.会议主持人;
 四、参加现场会议的办法
 1.登记时间:2013年5月7日(上午9:00—11:00,下午14:00—16:00)。
 2.登记地点:山东省蓬莱市南关路2-3号山东民和牧业股份有限公司证券部
 3.登记办法
 (1)自然人股东持本人身份证、股东账户卡、持股凭证等办理登记手续;
 (2)法人股东需持营业执照复印件(加盖公章)、单位持股凭证、法人授权委托书(见附件)和出席人身份证件原件并携带登记手续;
 (3)委托他人凭本人身份证件、授权委托书、委托入证券账户卡及持股凭证等办理登记手续;
 (4)异地股东在不具备以上条件时采取信函或传真方式登记,不接受电话登记;
 (5)本次股东大会不能以会议方式现场召开。

五、参与网络投票的股东身份认证与投票程序
 本次股东大会向股东提供网络投票平台,网络投票包括交易系统投票和网络投票,网络投票程序如下:

(一)采用交易系统投票的投票程序
 1.通过深圳证券交易所交易系统进入网络投票的具体时间为2013年5月8日上午9:30至11:30,下午13:00至15:00;
 2.投票期间,交易系统将挂牌一只股票证券,股东以申报买入委托的方式对表决事项进行投票:

股票证券代码	证券简称	买卖方向	买入价格
362234	民和股票	买入	对应申报价格
362234	民和股票	买入	对应申报价格
362234	民和股票	买入	对应申报价格

六、在买入价格下填申报股东大会对应申报价格,1.00元代表议案1,2.00元代表议案2。本次股东大会所有有效申报的中价价格为: 议 案

序号	对应申报价格
1	100.00
2	1.00
3	2.00
4	3.00
5	4.00

注:为了使股东在交易系统申购股东大会所有议案统一投票,增加一个“总议案”,对应的委托价格为100.00元;股东对“总议案”进行投票视为对股东大会需审议的所有议案表达相同意见;股东对“总议案”和各议案进行投票,以第一次投票为准。
 (二)采用交易系统投票下填申报价格

七、表决意见
 1.关于变更公司经营范围的议案
 2.关于修改《公司章程》的议案
 3.关于修订《募集资金使用管理办法》的议案
 4.关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案

特别提示事项:1.委托入对受托人的指示,以在“同意”、“反对”、“弃权”下面的方格中填投票数,对同一审议事项不得有两项或两项以上的指示。如果委托人对某一审议事项的表决意见未作具体指示或者对同一审议事项有两项或两项以上的指示,受托人有权按自己的意愿决定对该事项进行投票表决。2.授权委托书可按以下格式填写:

委托人单位名称或姓名 签字盖章: 委托入证券账户卡号:
 受托人姓名: 委托入身份证号码:
 受托人姓名: 受托人身份证号码:
 签署日期: 年 月 日

2.对同一表决事项的投票只能申报一次,不能撤单;不符合上述规定的申报无效,深交所交易系统作自动撤单处理。
 9.同一表决权既通过交易系统又通过互联网投票的,以第一次投票为准。
 (四)如需查询投票结果,请于投票当日下午18:00以后登录深圳证券交易所互联网投票系统 <http://www.sse.com.cn>),点击“投票查询”功能,可以查看个人网络投票结果,或通过投票委托的证券公司营业室查询。

五、选举投票
 (四)股权登记日持有《民和股份》A股的投资者,对公司全部议案投票资格,其申报如下:

股票代码	买入方向	申报价格	申报股数
362234	买入	100.00元	1股

 (五)如果股东对议案一投反对票,对议案二投票赞成,申报顺序如下:

股票代码	买入方向	申报价格	申报股数
362234	买入	1.00元	2股
362234	买入	2.00元	1股

C)采用互联网投票操作流程图
 1.股东获取可验证的具体流程
 按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务实施细则》的规定,股东可以采用服务器密码或数字证书的方式进行身份认证。

①申请服务器密码
 登陆网址:<http://wlp.cninfo.com.cn> 的“密码服务专区”填写“姓名”、“证券账户号”、“身份证号”等资料,设置6-8位的服务密码;如申请成功系统会返回一个4位数字的激活校验码。

②激活服务器密码
 股东通过深交所交易系统比照买入股票的方式,凭借“激活校验码”激活服务器密码。该服务器密码通过交易系统激活成功后的平日方可使用。服务器密码激活后长期有效,在参加该网络投票时不必重新激活。网络激活如遇无法通过交易系统挂失、挂失后可重新申请,挂失方法与激活方法类似。申请数字证书的,可详细参阅证券公司或委托的代理机构的说明。

2.股东获取获得的服务器密码或数字证书登录流程图
<http://wlp.cninfo.com.cn>进行互联网投票系统投票。

①登录<http://wlp.cninfo.com.cn> 在“上市公司股东大会列表”选择“山东民和牧业股份有限公司2013年第一次临时股东大会”。

②进入后点击“投票登录”,选择“用户名密码登录”,输入您的“证券账户”和“服务密码”,已申报数字证书的投资者可选择“CA证书登录”。

③进入后点击“投票表决”,根据网页提示进行相应操作;

④确认并逐笔逐票投票。
 3、投资者通过深圳证券交易所互联网投票系统进行网络投票的起止时间为2013年5月7日15:00至2013年5月8日15:00的任意时间。

4.投票注意事项
 ①网络投票不能撤单。
 ②对同一表决事项的投票只能申报一次,多次申报的以第一次申报为准;

③同一表决权既通过交易系统又通过互联网投票的,以第一次投票为准;
 ④如需查询投票结果,请于投票当日下午18:00以后登录深圳证券交易所互联网投票系统 <http://www.sse.com.cn>),点击“投票查询”功能,可以查看个人网络投票结果,或在投票委托的证券公司营业部查询。

六、其他事项
 1.出席本次股东大会现场会议者食宿费、交通自理。
 2.联系人:高升
 3.联系电话:0535-5637723 传 真:0535-5855999
 4.邮政编码:265600
 特此公告。

山东民和牧业股份有限公司董事会
 二〇一三年四月二十三日

授权委托书
 本人,委托入,现持有山东民和牧业股份有限公司(以下简称“民和股份”)股份 股,占民和牧业股份有限公司总股本的 %。兹全权委托 先生/女士代理本人出席民和股份 股东大会,对提交该次股东大会的所有议案行使表决权,并代为签署该次股东大会需要签署的相关文件。

本授权委托书的有效期限为自本授权委托书签署之日起至该次股东大会结束止止。委托人对受托人的表决授权如下:

序号	股东大会审议事项	表决意见
1	关于变更公司经营范围的议案	
2	关于修改《公司章程》的议案	
3	关于修订《募集资金使用管理办法》的议案	
4	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案	

特别提示事项:1.委托入对受托人的指示,以在“同意”、“反对”、“弃权”下面的方格中填投票数,对同一审议事项不得有两项或两项以上的指示。如果委托人对某一审议事项的表决意见未作具体指示或者对同一审议事项有两项或两项以上的指示,受托人有权按自己的意愿决定对该事项进行投票表决。2.授权委托书可按以下格式填写:

委托人单位名称或姓名 签字盖章: 委托入证券账户卡号:
 受托人姓名: 委托入身份证号码:
 受托人姓名: 受托人身份证号码:
 签署日期: 年 月 日

证券代码:600405 证券简称:动力源 编号: 2013-020
北京动力源科技股份有限公司
关于最近五年被证券监管部门和交易所采取监管措施及整改情况的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

北京动力源科技股份有限公司(以下简称“公司”)申请非公开发行股票目前正处于审核阶段,根据中国证监会要求,经自查,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的情况及公司相应整改措施公告如下:?

一、最近五年公司被证券监管部门采取监管措施或处罚的情况以及相应整改措施

(一)2009年11月北京证监局对公司出具了《关于对北京动力源科技股份有限公司专项检查的监管意见》

2009年10月15日至10月27日北京证监局对公司进行了专项检查,2009年11月16日,北京证监局出具了《关于对北京动力源科技股份有限公司专项检查的监管意见》(京证公司字[2009]121号),提出公司存在以下问题:1、公司收入确认过程存在缺陷;2、运费存在开票滞后问题;3、应收账款——其他应收单核算问题;4、会计基础工作。

根据北京证监局专项检查的监管意见,公司由财务总监任组长,销售副总监和公司的相关部门人员组成专项小组,对监管意见逐项进行核查,就北京证监局提出的意见,具体整改措施如下:

1、公司收入确认过程存在缺陷
 北京证监局提出我公司部分到货证明和销售合同未签署日期的现象属实,但我公司严格按实际收到的合同、到货证明的时间确认收入。2009年,我公司再次强调销售人员签订与执行合同的严谨性,并加强了合同评审与到货证明的审核。避免此类不严谨事项的再次发生。

整改措施:通知办事处、销售业务人员严格按照客户签署日期,并由内勤及销售结算组审核日期签署事项。

2、关于运费存在开票滞后问题
 北京证监局提出我公司2008年运费跨期计入2009年度的问题,该事项属客观。存在此现象主要受我公司运输性强化、运量与返运时间较长及我公司信息化条件限制等因素影响造成的。因近年来公司运输与返运各年波动较小,我们遵循了会计处理的一贯性原则,故未对跨期运费进行会计调整。

2009年,我公司上线了运费管理系统,对运费及时记录。针对北京证监局提出的意见,我公司专项小组做出如下部署,第一,严格要求物流部门在ERP系统记录当次发货的运费信息,否则财务不予结算运费。第二,督促促部门按时收回回单,并按月核单,开具运输费用发票并录入系统。第三,要求会计部门严格按照发生制原则对运费作相应的会计处理。

整改措施:1、及时在运费管理系统中记录相应业务;2、与承运商加强沟通、核对,避免运费开票滞后;3、会计核算责发生制核算运费。

3、关于应收账款——其他应收单核算问题
 北京证监局提出我公司2007年收入60万元计入2008年,经认真核查,实际情况汇报如下:

2007年9月我公司给客户“确认函”(一种确认双方业务事项的书面文件,确认329号订单收入62.8万元。

2007年12月客户提出合同纠纷方案为:原329号订单在实际执行时拆分为329-1/2/3号并与其他订单分别组合为3份新的合同。2007年12月上述3份合同中的329-1号和329-2号原件返回我公司,满足收入确认条件。我公司根据上述合同调整信息对销售收入进行了重新确认。

具体处理方法为,冲减原“确认函”确认的329订单收入62.8万元,同时确认329-1和329-2号收入。上述收入确认及调整都在2007年,不存在跨期现象。另329-3号合同客户于2008年10月返回我公司,即2008年10月329-3号合同满足收入确认条件。故我公司于2008年10月确认了329-3合同的收入36.04万元。

另2007年438订单与上述329号订单为同种情况,我公司对于438号订单处理的的结果如下:2007年确认收入438-1/2两份合同收入,2008年10月438-3号满足收入确认条件时,我公司对此合同确认收入23.97万元。

综上所述,329-3号合同和438-3号合同共计60万元应在2008年确认收入。我公司已意识到客户的“确认函”与实际合同执行差异给公司造成的风险,所以2009年我公司不再允许客户出具的“确认函”来执行业务和确定销售收入,严格收入确认条件。

整改措施:不再采用确认函方式确认收入,严格收入确认条件。

4、关于财务基础工作
 北京证监局对我公司财务基础工作提出两个问题,此事项属客观,具体原因如下:

(1)公司未按照订单归集收入成本
 我公司于2008年初,整合了ERP信息化平台,实现财务帐与业务数据的连接,故公司2008年度的订单在ERP供应链链接收入确认收入,能够实现按订单归集收入成本,2008年前订单在系统中无记录,不能在供应链系统确认,而在总账系统确认。所以不能一并在供应链系统中反映2008年所有确认收入按订单归集收入与成本。我公司已要求对2008年之后的所有业务订单确认收入全部由ERP供应链处理,严格按照订单归集收入成本。

(2)某订单毛利率—227.65%
 针对该问题,专项小组进行了认真核查,该问题的出现确为我公司在用ERP系统计划成本操作失误所致;针对ERP系统中计划价管理系统的稳定性,2009年我公司对ERP系统的存货计价方式进行调整,由计划价调整为加权平均价,并对价格的录入与审核工作予以分离,且在成本计划过程中,对材料价格异动和毛利率异常进行核查,保证了成本计算的准确性。

整改措施:严格在供应链进行账务处理,保证按订单归集收入成本;强化系统价格管理和成本核算精细化。

(三)2010年7月北京证监局对公司出具了《关于对北京动力源科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》

2010年5月31日至6月12日,北京证监局对公司进行了专项检查,2010年7

月8日,北京证监局出具了《关于对北京动力源科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》(京证公司字[2010]399号),提出公司存在以下问题:1、公司收入确认的会计政策需进一步细化;2、公司存货的会计政策变更未披露;3、公司资产核销程序存在缺陷;4、公司坏账核销程序存在缺陷。

根据北京证监局出具的检查警示函,我公司董事会与公司管理层专门召开议,研究并学习警示函涉及的问题及相应的法规与政策,共同研究解决方案,对于北京证监局提出的问题,明确了整改措施,就北京证监局提出的意见,具体整改如下:

1、公司收入确认的会计政策需进一步细化。
 公司2009年年报披露销售商品的收入确认会计政策为:“公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠计量;相关经济利益很可能流入本公司;相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量”。

公司实际销售商品的收入确认条件为:一是取得对方的到货证明,二是销售合同已经签订,三是公司ERP系统中反映货已发出。

抽查部分公司与中国移动签订的总体采购合同中,合同约定:以买方签署的货物检验合格报告的日期视为卖方的正式交货及所有权转移的日期,而公司实际操作是以对方的到货证明视为卖方的正式交货及所有权转移的日期,即利用到货证明替代货物检验合格报告。尽管公司直流水产品的退货量很少,但未到货证明并不能完全替代验收证明,公司的这种做法相对激进,同时公司也未严格按照合同执行。查阅公司与中国移动分公司签订的部份销售合同,大部分合同的付款条件为:“设备到达现场并支付到货证明后的15天内(如分批到达的)最后一批设备到达后的15天内支付70%的款项,初试合格后15天内支付20%,终试合格后15天内支付10%”,在实际存在购货方未完全按照合同约定支付货款的情况,即存在拖欠货款的现象。

公司未按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》2010年修订》的要求,明确销售商品收入确认时间的具体判断标准以及让渡资产使用权收入确认。

对于上述问题,我公司做出如下整改措施,第一,完善所有股权转让证,按与电信运营商签订的合同框架协议条款;买方发货后应立即与买方或买方指定收货人进行到货检验,检验内容如包装是否完整、无损、清洁、数量是否与本合同一致,并签署到货检验结果”。“买方或买方指定收货人签署上述货物检验合格报告的日期视为买方正式交付货物的日期,此后有关保管、保险、灭失与毁损的风险由买方承担,货物所有权亦同时转移给买方”。完善到货验收证明文件,在到货验收证明中完整地体现了检验报告全部的内容。第二,补充完善收入确认的会计政策,在会计政策里明确收入确认时间的具体判断标准。

2、公司存货的会计政策变更未披露。
 公司于2009年1月1日起,存货由计划成本法变更为实际成本法、库存商品发出由加权平均成本法变更为个别计价法核算,该事项属于会计政策变更,公司2009年度报告未将该事项作为“会计政策、会计估计变更”披露,也未履行相应的董事会审议程序。

对于此事项,因公司董事会对此判断有误,虽在董事会上讨论此事,但未形成议。为此董事会需学习会计政策政策与会计估计的相关规定,并在公司董事会上作专项议案进行审议与披露。

公司于2010年8月23日召开第四届董事会第六次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

3、公司资产核销程序存在缺陷。
 2009年度公司参股公司内蒙古动力源通信设备有限公司于2009年1月10日清算结束,其营业执照等尚未注销,在未经相关部门书面鉴定的情况下,于2009年4月22日公司由总经理、财务总监签字核销了所分回来的实物资产68.75万元。其存在三方面问题:一是由于内蒙古动力源公司法人资格未注销,可以根据跟踪投资收回情况计提减值准备;二是公司回收资产报废处理的内部程序不健全,至少应包括投资资产相关管理部门及技术人员鉴定意见;三是违反《公司章程》第136条的规定:总经理对固定资产处置单笔不超过20万元,年累计不超过200万元”,此项资产处置金额已经超过了总经理的权限,公司该项资产核销程序存在缺陷。

产生上述问题主要原因是公司财务相关部门与公司章程的修订未能同步,导致具体执行上的差异。为此,公司内控部门重新梳理相关财务制度,修订了资产处置与核销制度。因该子公司已多年不经营,且合作控股的法人也发生变更,该子公司也应清算完毕,子公司法人资格注销难度大,公司拟派专人去内蒙古办理解法人注销工作。

4、公司坏账核销程序存在缺陷。
 2009年公司核销应收账款坏账257.13万,虽经2010年4月28日召开的公司第四届董事会第一次会议审议通过,但核销应收账款坏账实际存在2009年,公司应当先经董事会审议通过后再进行坏账核销,其核销程序存在缺陷。

对于此事项,公司董事会、经营层拟加强学习,进一步完善相关内部控制程序,提高决策水平。

二、最近五年公司被交易所采取监管措施或处罚的情况以及相应整改措施
 2009年6月15日,上海证券交易所出具了《关于给予北京动力源科技股份有限公司董事周卫军通报批评的决定》

2008年1月10日,公司在发布2007年度业绩预告公告,周卫军于公司业绩预告公告前10日内卖出自己持有的公司股票,违反《上海证券交易所股票上市规则》以下简称“《股票上市规则》”第1.4条、3.1.6条的规定以及在《董事、监事、高级管理人员声明及承诺书》中做出的承诺。

对于此事项,公司于2008年2月26日召开第三届董事会第十二次会议,审议通过了《董事、监事及高级管理人员持股管理办法》,截止目前,公司董事、监事及高级管理人员不存在违法违规买卖公司股票的情况。

特此公告。

北京动力源科技股份有限公司董事会
 2 0 1 3 年 4 月 2 2 日

证券代码:000906 证券简称:物产中拓 公告编号:2013-14
物产中拓股份有限公司
关于2013年开展套期保值业务的公告

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。

根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所信息披露业务备忘录第26号——衍生品投资》的相关规定,结合物产中拓股份有限公司(以下简称“公司”)业务发展的实际需要,公司2013年拟继续开展套期保值业务,现将相关情况说明如下:

一、履行信息披露程序的情况
 本次拟开展的套期