

证券简称：ST 证通

证券代码：002197

公告编号：2024-079

深圳市证通电子股份有限公司

关于收到行政处罚事先告知书的公告

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。

深圳市证通电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年5月29日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 007202423 号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。具体内容详见公司于2024年5月30日在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《公司关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》（公告编号：2024-045）。

2024年9月4日，公司及相关责任人收到中国证监会深圳证监局下发的《行政处罚事先告知书》（[2024]17号），现将相关内容公告如下：

一、《行政处罚事先告知书》的主要内容

深圳市证通电子股份有限公司，曾胜强先生、许忠慈先生、张涛先生、黄毅先生、周军先生：

深圳市证通电子股份有限公司（以下简称证通电子）涉嫌信息披露违法一案，已由我局调查完毕，我局依法拟对你们作出行政处罚。现将我局拟作出行政处罚所依据的事实、理由、依据以及你们享有的权利予以告知。

经查明，证通电子涉嫌存在以下违法事实：

2015年，证通电子收购广州云硕科技发展有限公司（以下简称广州云硕）70%股权，将广州云硕纳入合并报表范围。2017年10月17日至12月4日，广州云硕与广东紫晶信息存储技术股份有限公司（以下简称紫晶存储）签订6份采购合同，约定向紫晶存储采购存储设备、管理软件等产品，合同金额合计2,177.4万元（单位人民币，下同）。2017年11月1日、2018年8月23日，广州云硕分别与北京一点互联科技有限公司（以下简称北京一点）签订销售合同，约定将

紫晶存储相应货物销售给北京一点，合同金额合计 2,648.14 万元。上述采购、销售业务涉及的货物未真实交付，均不具有商业实质。

通过虚构上述业务，广州云硕 2017 年虚增营业收入 17,641,509.43 元，虚增营业成本 12,564,102.56 元，虚增利润 5,077,406.87 元；2019 年虚增营业收入 6,886,194.69 元，虚增营业成本 6,046,153.86 元，虚增利润 840,040.83 元。广州云硕上述行为导致证通电子 2017 年、2019 年利润总额分别虚增 5,077,406.87 元、840,040.83 元，占当期披露利润总额的 13.78%、12.52%。证通电子 2017 年、2019 年年度报告存在虚假记载。

2021 年 11 月 29 日，证通电子披露《深圳市证通电子股份有限公司非公开发行 A 股股票发行情况报告书暨上市公告书》，该文件使用了 2019 年年度报告财务数据。证通电子上述 2021 年非公开发行文件存在虚假记载。

上述违法事实，有相关公告、财务资料、相关合同、情况说明、询问笔录等证据证明。

我局认为，证通电子上述行为涉嫌违反《中华人民共和国证券法》（2019 年修订，以下简称《证券法》）第七十八条第二款的规定，构成《证券法》第一百九十七条第二款所述违法行为。鉴于证通电子 2017 年年度报告存在虚假记载事项已过处罚时效，我局针对证通电子 2019 年年度报告及 2021 年非公开发行文件存在虚假记载行为依法实施处罚，并考虑证通电子主动进行会计差错更正等情节确定量罚幅度。

曾胜强时任证通电子董事长、总经理，未能采取有效措施加强对广州云硕的控制和管理，保证证通电子 2019 年年度报告及 2021 年非公开发行文件真实、准确、完整，未勤勉尽责，违反《证券法》第八十二条第三款的规定，系直接负责的主管人员。

许忠慈时任证通电子董事、副董事长或副总经理，兼任广州云硕董事长、法定代表人，未能采取有效措施加强对广州云硕的管理和内部控制，保证证通电子 2019 年年度报告及 2021 年非公开发行文件真实、准确、完整；黄毅时任证通电子财务总监，未能有效履职、采取措施完善广州云硕财务会计基础工作，保证证通电子 2019 年年度报告真实、准确、完整。二人未勤勉尽责，违反《证券法》第八十二条第三款的规定，系其他直接责任人员。

张涛时任广州云硕总经理或董事，负责广州云硕经营管理，组织策划了案涉财务造假行为；周军时任广州云硕财务总监，参与实施了案涉财务造假行为。二人虽未担任证通电子董事、监事、高级管理人员职务，但其行为与上市公司信息披露违法行为具有直接因果关系，系其他直接责任人员。

根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度依据《证券法》第一百九十七条第二款的规定，我局拟决定：

- 一、对深圳市证通电子股份有限公司给予警告，并处以 400 万元罚款；
- 二、对曾胜强给予警告，并处以 200 万元罚款；
- 三、对许忠慈、张涛给予警告，并分别处以 150 万元罚款；
- 四、对黄毅给予警告，并处以 100 万元罚款；
- 五、对周军给予警告，并处以 70 万元罚款。

根据《中华人民共和国行政处罚法》第四十五条、第六十三条、第六十四条及《证券期货违法行为行政处罚办法》《中国证券监督管理委员会行政处罚听证规则》的相关规定，就我局拟对你们实施的行政处罚，你们享有陈述、申辩和要求听证的权利。你们提出的事实、理由和证据，经我局复核成立的，我局将予以采纳。如果你们放弃陈述、申辩和听证的权利，我局将按照上述事实、理由和依据作出正式的行政处罚。

二、对公司的影响及风险提示

1.公司已对本次《行政处罚事先告知书》涉及的前期会计差错更正事项进行更正，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2023-020）。截至本公告披露日，公司生产经营情况正常。

2.根据本次《行政处罚事先告知书》认定的情况，公司存在触及《深圳证券交易所股票上市规则》（2024 年 4 月修订）第 9.8.1 条第八项的情形，公司股票将被深圳证券交易所叠加实施其他风险警示。具体内容详见公司于 2024 年 9 月 5 日在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司股票被叠加实施其他风险警示的公告》（公告编号：2024-080）。

3.根据本次《行政处罚事先告知书》认定的情况，公司判断所涉事项未触及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.5.1 条、第 9.5.2 条、第 9.5.3 条规定的重大违法强制退市的情形，本次行政处罚最终结果以中国证监会出具的《行政处罚决定书》为准。公司将吸取教训，强化内部治理的规范性，并严格遵守相关法律法规规定，真实、准确、完整地履行信息披露义务。

4.公司指定的信息披露媒体为《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司相关信息均以在上述指定信息披露媒体登载的公告为准，敬请广大投资者关注公司相关公告，并注意投资风险。

特此公告。

深圳市证通电子股份有限公司董事会

二〇二四年九月五日