

嘉合磐泰短债债券型证券投资基金2021年度第一次分红公告

公告送出日期: 2021年4月1日

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 1.公告基本信息 | | | |
| 基金名称 | 嘉合磐泰短债债券型证券投资基金 | | |
| 基金简称 | 嘉合磐泰短债 | | |
| 基金代码 | 007014 | | |
| 基金合同生效日 | 2015年7月24日 | | |
| 基金管理人名称 | 嘉合基金管理有限公司 | | |
| 基金托管人名称 | 交通银行股份有限公司 | | |
| 公告标题 | 《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《嘉合磐泰短债债券型证券投资基金基金合同》、《嘉合磐泰短债债券型证券投资基金托管协议》、《基金合同》等有关约定 | | |
| 收益分配基准日 | 2021年3月4日 | | |
| 有关年度分红次数的说明 | 本次分红为2021年度的第1次分红 | | |
| 下属分级基金的基金简称 | 嘉合磐泰短债A | 嘉合磐泰短债C | |
| 下属分级基金的交易代码 | 007014 | 007015 | |
| 截止基准日 | 基准日下属分级基金份额净值(单位:元) | 1.0744 | 1.0701 |
| 截止基准日的基金份额净值 | 基准日下属分级基金可供分配利润(单位:元) | 26,588,400.14 | 36,891,594.23 |
| 本次下分派现金分红方案(单位:元/10份基金份额) | 0.7 | 0.6 | |
| 2、与分红相关的其他信息 | | | |
| 权益登记日 | 2021年4月7日 | | |
| 除息日 | 2021年4月7日 | | |
| 资金红利发放日 | 2021年4月7日 | | |
| 分红对象 | 权益登记日在注册登记机构登记在册的本基金全体基金份额持有人。 | | |
| 红利再投资相关事项的说明 | 选择红利再投资方式的投资者所获得的基金份额将以2021年4月2日的基金份额净值为计算基准确定再投资价格,本公司对红利再投资再投资的基金份额进行确认并通知各销售机构。2021年4月7日起投资者可以查询、赎回。 | | |
| 税收相关事项的说明 | 根据财政部、国家税务总局相关规定,基金向投资者分配的基金收益,暂免征收所得税。 | | |
| 费用相关事项的说明 | 本基金本次分红免收分红手续费,选择红利再投资方式的投资者其红利再投资的基金份额免收申购费用。 | | |

注：本次收益分配方案已经本基金的托管人交通银行股份有限公司复核。

3.其他需要提示的事项

3.1 权益登记日申请申购、转换转入的基金份额不享有本次分红权益，权益登记日申请赎回、转换转出的基金份额享有本次分红权益。

3.2 对于未选择本基金具体分红方式的投资者，本基金默认的分红方式为现金红利方式。

3.3 选择现金红利方式的投资者的红利款将于2021年4月7日自基金托管账户划出。

3.4 投资者可以在基金开放日的交易时间内到销售机构网点修改分红方式，本次分红确认的方式将按照投资者在权益登记日之前（不含2021年4月2日）最后一次选择的分红方式为准，分红方式修改只对单个交易账户有效，即投资者通过多个交易账户持有本基金，须分别提交分红方式变更申请。投资者可通过各销售机构网点或通过嘉合基金管理有限公司网站及客户服务热线查询所持基金份额的分红方式，如需修改分红方式，请务必在规定时间内前通过销售机构网点办理变更手续。

3.5 咨询方式：

（1）各销售机构网点；

（2）嘉合基金管理有限公司客户服务热线：4000603299（免长途话费）、021-60161900；

（3）嘉合基金管理有限公司网址：www.haoamc.com；

风险提示：本基金的分红行为将导致基金净值产生变化，但不会影响基金的风险收益特征、投资风险及投资收益水平，敬请投资者注意。

特此公告。

嘉合基金管理有限公司
2021年4月1日

A股代码：688981 港股代码：00981 港股简称：中芯国际 公告编号：2021-011

中芯国际集成电路制造有限公司 董事会决议公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、董事会会议召开情况
中芯国际集成电路制造有限公司（以下简称“公司”）董事会于2021年3月31日以书面表决方式召开。董事会全体成员根据公司《经修订及重述组织章程大纲及章程细则》一致通过本次董事会决议。

二、董事会会议决议情况
董事会形成如下决议：
(一) 审议批准公司2020年年度报告
表决结果：15票赞成，0票反对，0票弃权。
本议案尚需提交股东大会审议。

具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2020年年度报告》及其摘要，以及刊登于香港联交所网站（http://www.hkexnews.hk）的《二零二零年业绩公告》。

(二) 审议通过公司独立非执行董事之独立性
表决结果：15票赞成，0票反对，0票弃权。

(三) 审议确认遵守香港联合交易所上市规则附录十四所载企业管治守则
表决结果：15票赞成，0票反对，0票弃权。

(四) 审议确认遵守香港联合交易所上市规则附录十所载上市发行人董事进行证券交易的基准守则
表决结果：15票赞成，0票反对，0票弃权。

(五) 审议批准公司2020年度拟不进行利润分配的预案
公司预计2021年资本开支为43亿美元，超过公司2020年度经审计净资产的10%，大部分资本开支用于成熟工艺的扩大，小部分用于先进工艺、北京新合资项目土建和其它。

鉴于公司2021年资金需求较大，为保障公司正常生产经营和未来发展需要，公司2020年度拟不派发现金股利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本及其他形式的分配。独立非执行董事对该议案发表了同意的独立意见。

表决结果：15票赞成，0票反对，0票弃权。
本议案尚需提交公司股东大会审议。

(六) 审议批准2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告
表决结果：15票赞成，0票反对，0票弃权。
具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》（公告编号：2021-010）。

(七) 审议批准2021年度日常关联交易额度预计的议案
关联董事周子学、赵海军、高永岗回避表决本议案。
表决结果：12票赞成，0票反对，0票弃权。
具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《中芯国际关于2021年度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号：2021-008）。

(八) 审议批准2021年度对外担保额度预计的议案
表决结果：15票赞成，0票反对，0票弃权。
具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《中芯国际关于2021年度对外担保额度预计的公告》（公告编号：2021-009）。

(九) 审议批准多项目决策案
谨此授权给首席执行官、公司秘书及正式授权高级职员及上列任何一名人士，(1)编制、签立、交付及履行(视乎情况而定)有关协议、修订、申请、批准、证书、通讯、同意、要求、指令、文件、备案、进一步保证、文据、通知、公告、命令、请求、决议案、补充或承诺、决议案，以开立或订立电汇或立外汇交易；(2)代表公司支付或安排支付任何相关成本及开支；及(3)以公司的名义及代表公司按其酌情决定，采取完成及落实上述各相关交易或实践上述各意图及目的所需或适宜的其他行动，而相关决议案及据此拟进行的交易、编制、签立、交付及履行任何有关协议、修订、申请、批准、证书、通讯、同意、要求、指令、文件、备案、公告、进一步保证、文据、通知、命令、请求、决议案、补充或承诺、支付任何该等成本或开支及履行任何其他行动应为董事会批准该等事宜及一切相关事宜的最终凭据；及 谨此确认、确认及批准公司任何高级职员、雇员或代理人于本文件日期前采取的任何行动，犹如另行获该等决议案授权，并谨此授权及指示公司高级职员采取彼等可能认为实践及履行该等决议案的目的及意图属必要或适宜的其他行动。

表决结果：15票赞成，0票反对，0票弃权。
特此公告。

中芯国际集成电路制造有限公司
董事会
2021年4月1日

青海盐湖工业股份有限公司关于中国中化集团有限公司与中国化工集团有限公司重组获得批准的公告

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。

2021年3月31日，青海盐湖工业股份有限公司（以下简称“公司”）接到公司第二大股东中国中化集团有限公司（以下简称“中化集团”）来函，中化集团收到国务院国有资产

监督管理委员会《关于中国中化集团有限公司与中国化工集团有限公司重组的通知》（以下简称“《重组通知》”）。根据《重组通知》，经国务院批准，中化集团与中国化工集团有限公司（以下简称“中国化工”）实施联合重组，新设由国务院国有资产监督管理委员会代表国务院履行出资人职责的新公司，中化集团和中国化工整体划入该新公司。本次重组后，公司

控股股东和实际控制人未发生变化。

为保证及时、公平地披露信息，维护广大投资者利益，现予以公告。公司将严格按照信息披露要求，持续关注上述事项的进展情况，并根据相关法律法规的要求及时履行信息披露义务。

特此公告。

青海盐湖工业股份有限公司
董事会
2021年3月31日

四川润股份有限公司关于子公司为商家办理银行按揭贷款提供阶段性担保和《年度关联方资金占用专项审计报告》的补充及说明公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

四川润股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年3月31日披露了《关于子公司为商家办理银行按揭贷款提供阶段性担保的公告》及《年度关联方资金占用专项审计报告》。根据深圳证券交易所的相关要求，为便于投资者进一步了解情况，现对上述公告补充及说明如下：

一、《关于子公司为商家办理银行按揭贷款提供阶段性担保》的补充说明

（一）、担保基本情况

四川润股份有限公司全资子公司自贡普润商贸有限公司（以下简称“普润商贸”）。根据项目开发需要，按照银行政策和行业的商业惯例，普润商贸公司为购买商品房合格银行按揭贷款客户提供阶段性连带责任保证担保，授权期限自2020 年年度股东大会审议通过之日起一年之内有效。授权期限内担保总额合计不超过人民币 1.5 亿元，分别为中国建设银行股份有限公司自贡分行0.5亿元；中国银行股份有限公司自贡分行0.5亿元；交通银行股份有限公司自贡分行0.5亿元；

（二）、被担保人情况

本次被担保人系购买普润商贸公司商品房的合格银行按揭贷款客户。

（三）、担保的主要内容
担保方式：阶段性连带责任保证担保；
担保期限：自贷款银行与购房人签订借款合同之日起至购房人所购房屋正式办妥抵押登记，并将房地产权证和/或房地产他项权证交由贷款银行执管之日止。
担保金额：授权期限内担保总额合计不超过人民币1.5亿元；
担保内容：以银行签订的担保合同为准。

（四）、项目概况及流程补充说明
1、项目待售面积：43、298.21㎡
2、项目待售数量：292套
3、按揭办理流程：
（1）普润商贸收集贷款人户口碑、结婚证、资产证明、银行流水、征信等基础资料，交到贷款银行；
（2）贷款银行进行初审；
（3）初审通过后，贷款银行通知贷款人面审并签订《贷款合同》，普润商贸以保证人的

身份在《贷款合同》上盖章签字；
（4）贷款银行将资料交到普润商贸，普润商贸办证工作人员将资料交到政务中心办理产权证及他项权证；
（5）贷款银行经办人在政务中心取得他项权证后，发放贷款。
（六）、对公司的影响
根据项目开发需要，按照银行政策和行业的商业惯例，普润商贸公司为购买商品房的合格银行按揭贷款客户提供阶段性连带责任保证担保，授权期限内担保总额合计不超过人民币1.5亿元；其中，被担保人系合格银行按揭贷款客户，资信状况良好且单担保金额不大，担保数量有限。此次担保不存在损害公司和中小股东利益的情形，不会对公司生产经营造成不良影响。

（六）、董事会意见
2021年3月30日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于子公司为商家办理银行按揭贷款提供阶段性担保的议案》。董事会认为，公司为普润商贸提供担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。上述行为不存在与中国证监会证监发[2003]56号文《关于

规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及证监发[2005]120号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》相违背的情况，有利于支持子公司的经营和业务持续健康发展。董事会同意上述担保行为。

二、关于《年度关联方资金占用专项审计报告》的补充
公司于2021年3月31日披露了北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于四川润股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》正文，根据证券法律法规关于定期报告信息披露的格式要求，现补充披露以上报告的附表，即《四川润股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》。补充后的报告全文详见公司《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）刊载的相关公告。

特此公告。

四川润股份有限公司
董 事 会
2021年3月31日

斯太尔动力股份有限公司关于收到行政处罚决定书的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、2021年3月31日，斯太尔动力股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》（处罚字[2021]113号）（以下简称“《行政处罚决定书》”）。根据《行政处罚决定书》认定的事实，2014-2016年连续三年净利润实际为负，根据公司披露的2017-2019年年度报告披露，2017-2019年净利润均为负，导致公司2015年至2019年连续五年净利润为负，因公司存在连续四年净利润为负，触及《深圳证券交易所上市公司重大违法违规退市风险实施办法》第四条第（三）项规定的重大违法违规退市情形，公司股票可能被实施强制退市。

深交所上市委员会对公司股票实施重大违法违规退市进行初步审核和最终审核，深交所将根据最终审核意见作出是否对公司股票实施重大违法违规退市的决定，如公司收到相关文件将及时披露。

2、公司股票已于2020年7 月6日起暂停上市，若公司披露2020年年度报告后不符合恢复上市条件，公司股票可能退市，请广大投资者注意投资风险。

一、基本情况

2019年6月 25日斯太尔动力股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证监会送达的《调查通知书》（深专调查通字2019140号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。公司已于2019年6月27日在指定信息披露媒体上披露了《关于收到中国证监会立案调查通知的公告》（公告编号：2019-045）。

2020年6月3日，公司收到中国证监会下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2020]36号）。公司已于2020年6月3日在指定信息披露媒体上披露了《关于收到行政处罚及市场禁入事先告知书的公告》（公告编号：2020-046）。

2021年3月31日，公司收到了证监会下发的《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》（处罚字[2021]113号），现将具体事项公告如下：《行政处罚决定书》（处罚字[2021]113号）的内容

当事人：斯太尔动力股份有限公司(原湖北博盈投资股份有限公司，以下简称斯太尔)，住所：湖北省荆州市公安县斗湖堤镇荆江大道178号。

刘晓耀，男，1967年3月出生，时任斯太尔董事长，住址：重庆市南岸区南坪东路581号6幢1-1。

吴晓白，男，1967年5月出生，时任斯太尔董事、总经理，住址：江苏省江阴市南街271号1幢802室。

姚娟，男，1972年1月出生，时任斯太尔财务总监，地址：湖北省襄阳市樊城区建设路13号附29号。

孙琛，男，1984年3月出生，时任斯太尔董事、董事会秘书，住址：山东省青岛市市南区平田路8号11号楼1207户。

冯文杰，男，1968年6月出生，时任斯太尔董事，住址：山东省广饶县稻庄镇口村75号。

邹书航，男，1973年2月出生，时任斯太尔董事，住址：山东省平度市灰埠镇周家村37号。

李晓振，1981年11月出生，时任斯太尔董事，住址：山东省东营市沂州路2号41号楼3单元201室。

高立元，男，1982年4月出生，时任斯太尔监事，住址：山东省菏泽市曹县大集镇大寺行政村大寺村330号。

陈序才，男，1962年8月出生，时任斯太尔监事，住址：山东省东营市东营区云门山路22号2号楼1单元202室。

刘娟娟，女，1972年12月出生，时任斯太尔监事，住址：湖北省荆州市沙市区团结路139号1栋1单元602室。

王厚斌，男，1974年11月出生，时任斯太尔监事，住址：湖北省荆州市沙市区江津中路洪湾小区33栋1单元10号。

刘一民，男，1957年5月出生，时任斯太尔副总经理，住址：北京市朝阳区磨坊北里207楼603号。

伊浩风，男，1965年11月出生，时任斯太尔副总经理，住址：北京市通州区永顺镇西富河园小区8号楼341号。

楼新芳，女，1969年9月出生，时任斯太尔副总经理，住址：上海市浦东新区雷路400弄8号1202室。

唐万新，男，1964年4月出生，港澳居民来往内地通行证号 H0410713701，住址：北京市朝阳区安立路30号仰山公园水吧楼。

张业光，男，1963年10月出生，港澳居民来往内地通行证号H0439062001，住址：北京市朝阳区安立路30号仰山公园水吧楼。

唐万川，男，1962年12月出生，住址：北京市朝阳区安立路 30号仰山公园水吧楼。

依据2005年修订的《中华人民共和国证券法》（以下简称2005 年《证券法》）的有关规定，我会对斯太尔信息披露违法违规行为 进行了立案调查、审理，现依法向当事人告知作出行政处罚的事实、理由、依据及当事人依法享有的权利，应斯太尔、刘晓耀、吴晓白、孙琛、王厚斌、楼新芳、唐万新、唐万川等当事人要求，我会于2020年12月16日举行听证会，听取了当事人的陈述和申辩，姚娟、邹书航、李晓振、高立元、王茜、冯娟娟、刘一民、伊浩风提交了陈述和申辩意见，当事人冯文杰、陈序才、张业光未申请听证也未提交陈述申辩材料。本案现已审理终结。

经审理查明，斯太尔存在以下违法行为：
一、2014-2016年年度报告的财务数据存在虚假记载
（一）2014年年度报告虚增营业收入及利润2015年4月30日，斯太尔公告《2014年年度报告》对外披露2014年度营业收入74,073.20万元，利润总额2,249.98万元，净利润984.68万元。经查，斯太尔通过虚构技术许可业务，将武进国家高新技术产业开发区管理委员会(以下简称武进高新区管委会)拨付的1亿元用于斯太尔柴油发动机项目的专项扶持资金，以子公司斯太尔动力(江苏)投资有限公司(以下简称江苏斯太尔EM11柴油发动机专有技术许可收

入入账，并在入账后虚增为主营业务收入，据此虚增2014年度营业收入9433.96万元，虚增利润总额9,433.96万元，虚增净利润7075.47万元，并导致斯太尔在2014年年度报告中将亏损披露为盈利。

（二）2015年年度报告虚减营业外收入及利润2016年3月18日，斯太尔公告《2015年年度报告》，对外披露2015年度营业收入34,657.52万元，利润总额-20,490.321万元，净利润-19,493.88万元。经查，斯太尔通过变更政府奖励款受益人的方式，将武进高新区管委会应付斯太尔动力(常州)发动机有限公司(以下简称常州斯太尔的8,050万元政府奖励款实际支付给其他公司。斯太尔2015年度报告未披露上述事项，造成虚减2015年度营业外收入8,050万元，虚减利润总额8,050万元。

（三）2016年年度报告虚增营业收入及利润2017年4月28日，斯太尔公告《2016年年度报告》对外披露2016年度营业收入35,640.67万元，利润总额7,680.42万元，净利润4374.78万元。

经查，斯太尔通过座舱技术许可业务，将其从江苏中关村科技产业园管理委员会以下简称江苏中关村管委会)领取的2亿元政府奖励资金，包装成子公司江苏斯太尔的三款非道路柴油发动机技术许可收入，虚增2016年度营业收入18,867.92万元，扣除相关成本后虚增利润总额18,847.70万元，虚增净利润141.35.79万元，并导致斯太尔在2016年年度报告中将亏损披露为盈利。

二、实际控制人披露不实

斯太尔2014、2015、2016年年度报告披露，山东英达钢结构有限公司(以下简称英达钢构)为控股股东，冯文杰为实际控制人。经查，自2013年底至2017年底，唐万新、张业光、唐万川通过主导斯太尔非公开发行，与投资人约定收益分成、实际承担业绩补偿、派驻管理团队控制董事会和管理层等方式，取得了经营管理权，能够实际控制公司的行为，是斯太尔的实际控制人。斯太尔2014、2015、2016年年度报告关于实际控制人的信息存在虚假记载。上述违法事实，有公司公告、相关定期报告、董事会决议、监事会决议、定期报告书面确认意见、相关审计报告、账务资料、银行单据、合同或协议文件、工商资料、询问笔录、情况说明及相关附件等证据予以证实，足以认定。斯太尔的上述行为违反了2005年《证券法》第六十三条的规定，构成2005年《证券法》第一百九十三条第一款所述“发行人、上市公司或者其他信息披露义务人未按照规定披露信息，或者披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”的行为。斯太尔时任董事长刘晓耀直接参与、组织、实施了2014年至2016年度财务造假，并在2014年至2016年年度报告签署书面确认意见。时任董事、总经理吴晓白直接参与、组织、实施2014、2015年度财务造假，并在2014年至2016年年度报告签署书面确认意见。刘晓耀、吴晓白是对斯太尔信息披露违法行为直接负责的主管人员。

时任财务总监姚娟，负责公司财务工作，以主管会计工作负责人身份签署了斯太尔2014年至2016年年度财务报告，并在上述年度报告签署书面意见。时任董事、董事会秘书孙琛，负责公司信息披露工作，在公司2014年至2016年年度报告签署书面确认意见。姚娟、孙琛是斯太尔信息披露违法行为的其他直接责任人。

时任独立董事冯文杰、邹书航、李曉振、时任监事高立元、陈序才、王茜、王厚斌、邓娟娟，时任副总经理刘一民、楼新芳在斯太尔2014年至2016年年度报告签署书面确认意见。时任副总经理伊浩风在2014年至2015年年度报告签署书面确认意见。上述人员未按照勤勉尽责要求，对相关信息披露事项履行确认、审核职责，为相关年度报告虚假记载的其他直接责任人员。

唐万新、张业光、唐万川作为斯太尔实际控制人，知悉并隐瞒了财务造假相关事项等应当披露的信息。其中张业光直接参与、组织、实施 2016年度财务造假。唐万新、张业光、唐万川的以上行为构成2005年《证券法》第一百九十三条第三款所述“发行人、上市公司或者其他信息披露义务人控股、参股公司实际控制人指使从事前款违法行为”的情形。

当事人及其代理人在陈述、申辩和听证会中，提出如下申辩意见：

1.关于2014年年度报告虚增营业收入及利润的问题。斯太尔、刘晓耀、吴晓白及其代理人提出，江苏斯太尔EM11柴油发动机专有技术许可是双方基于真实的意思表示，具有商业实质的交易。即使认定为政府扶持资金，也应计入“营业外收入”事先告知书对当期净利润的影响认定错误。

2.关于实际控制人披露不实的问题。斯太尔及其代理人提出，斯太尔实际控制人是冯文杰，即使实际控制人披露不实，应由 控股股东承担责任，不应归责于斯太尔。刘晓耀、吴晓白及其代理人提出，刘晓耀和吴晓白提出仅与唐万新相识，并不受唐万新 等控制。唐万新、唐万川及其代理人提出：第一，唐万新在斯太尔大事项中是资源顾问和资深中介人角色，并非实际控制人，并未 主导上市公司非公开发行事宜，也未有任何实际收益。第二，唐万新无法影响董事会决策，未实际支配过上市公司任何决策程序。唐万新仅推荐了刘晓耀到英达钢构，斯太尔董事会成员中仅认识 刘晓耀、吴晓白，无法影响董事会和上市公司决策程序。江苏斯太尔EM11柴油发动机和三款非道路柴油发动机的专有技术许可 交易前期不知情，后续基于资源顾问身份帮助公司解决。唐万新及其控制的公司未与英达钢构及其实际控制人签署过任何协议，不控制英达钢构。唐万新控制的公司借款3.578亿元给英达 钢构和其他英达公司用于业绩补偿，非实际承担英达钢构的业绩补偿债务。第四，唐万川从未参与过斯太尔的任何事项，更未实际控制斯太尔。综上，违法事实不能成立。

5.关于追诉时效的问题。斯太尔、刘晓耀等当事人及其代理人提出，证监会于2018年9月6日向斯太尔发出《调查通知书》，其2014年年度报告和2015年年度报告的违法行为已超过行政处 罚的追诉时效。

6.关于当事人的责任归属处罚幅度问题。斯太尔及其代理人提出，实际控制人披露不实的责任，不应归责于上市公司。

刘晓耀、吴晓白及其代理人提出，其在上市公司管理工作中 存在部分错误和瑕疵，但不存在“行为恶劣、严重扰乱证券市场秩序、严重损害投资者利益”的行为。孙琛、姚娟、王厚斌、邹书航、李晓振、高立元、王茜、刘一民、伊浩风、邓娟娟及其代 理人提出，上述虚假记载事项系由于公司原控股股东、部分管理 层核心人员刻意隐瞒，导致其进行了必要的调查、查证和核实工作，仍无法获取真实情况，当事人已勤勉尽责。王厚斌同时提出，其于任职期间多次在监事会就公司规范治理、风险控制及发现的问题向管理层沟通反映。楼新芳及其代理人提出，其主管投资并购，不知悉上述违规行为，在本职工作范围内已勤勉尽责。

综上，上述当事人请求免于行政处罚。

经复核，我会对当事人前述申辩意见不予采纳，理由如下：

1.关于2014年年度报告虚增营业收入及利润的问题。根据斯太尔与武进高新区管委会于2014年3月26日签订《湖北博盈投 资股份有限公司(斯太尔动力项目)补充协议》(以下简称《补充 协议》)，2014年6月10日、9月10日、11月15日斯太尔向武进 高新区管委会申请拨付专项扶持的资金报告，武进高新区财政局 转账至武进开发总公司的记账凭证、银行回单、收据，相关人员 询问笔录等主客观证据，足以证明江苏斯太尔的1亿元EM11柴油发动机专有技术许可收入实为武进高新区管委会拨付的用于斯 太尔柴油发动机项目的专项扶持资金。

根据《企业会计准则第16号-政府补助》（2006年）的规定，前述1亿元专项扶持资金为与资产相关的政府补助。同时，鉴于常州斯太尔作为斯太尔柴油发动机项目的实施主体，在2014年并没有正式开始运营，其与柴发动机项目相关的资产尚未达到预定可使用状态，因此前述与资产相关的政府补助应计入递延收益而非2014年度当期损益。

2.事实依据与本案证据不符。根据《补充协议》约定，常州斯太尔购买配套商业用地，获得《国有土地使用权证》后60日内，武进高新区管委会一次性支付8050万元项目积累基金。同时，公司内部相关邮件、2018年5月7日的会议纪要等证据，亦可印证上述奖励款的受益人为斯太尔而非非控股公司。刘晓耀、吴晓白的申辩主张不能成立。

至于斯太尔等当事人提出，斯太尔何或武进开发区管委会出具的《关于〈补充协议〉中土地奖励款受益人变更为常州普华の説明》未加盖公章，不具有法律效力。我会认为，根据在案证据，斯太尔2015年收取的8050万元政府奖励款被实际支付给唐万新团队控制的账户，斯太尔未就此事项如实披露，导致2015年度报告虚假记载，我会认为其依法承担信息披露违法责任并不当。

3.关于2016年年度报告虚增营业收入及利润问题。
首先，我会认定斯太尔2016年预领取的2亿元政府奖励款包装为公司江苏斯太尔的技术许可收入有充分的事实、证据支持。

根据在案证据，2016年，江苏中关村管委会为招商引资，以技术 许可费的形式向斯太尔预先支付了72万元附条件的政府奖励资金。为确保上述2亿元政府奖励资金安全，江苏中关村管委会要求斯 太尔方面将奖励金存放在深圳当地银行，使用资金需经过江苏中关村科技产业园控股集团有限公司（以下简称苏控集团，系江苏中关村科技产业园的平台公司）同意，并由江苏斯太尔提供担保 支票作为担保。2017年，江苏中关村管委会在获悉唐万新团队承 诺的投资项目可能无法落地时，为确保2亿元资金能安全退回，与梧桐投资有限公 司（授权代表张业光）补签了回购协议，斯太尔董事会也出具了回购方案。后经多次向唐万新团队催款，江苏中关村管委会方面至2018年4月已收回3,000万元。以上事实足以证明，2016年12月6日江苏斯太尔与苏控集团签订的三款非道路柴油发动机技术许可协议为虚构业务，其收取的2亿元实为预收政府奖励。

其次，相关当事人称江苏斯太尔与苏控集团的技术许可纠纷尚在审理之中，我会不认定该技术许可业务为虚构业务。我会认为，当事人将民事争议解决与行政责任追究这两项不同范畴的履职行为相混淆，其主张不能成立。况且，根据斯太尔2020年12 月28日公告，江苏省高级人民法院（2018）苏民初12号《民事 判决书》认定，江苏斯太尔与苏控集团的技术许可协议是为招商 引资需要签订，并非双方真实意思表示，应为无效，江苏斯太尔应返还苏控集团2亿元，进一步佐证了我会的事实认定。

4.关于实际控制人披露不实的问题。首先，根据唐万新与工作人员团相关人员的询问笔录等证据，唐万新、唐万川、张业光作为其团队的核心成员、分工协作、利益共享。其中唐万新负责战略运营、业务管理、项目报批、人员选用、负责找项目人和上市公司，确定上市公司和项目后推荐团队负责上市公司经营管理。张业光负责投资管理和市值管理，决定哪些投资人参与项目及分配认购额度，负责投资人关系维护。 唐万川负责投后管理，带领行政团队，经办投资人认购后一切法 律、财务方面的相关工作。

其次，斯太尔2013年非公开发行由唐万新、唐万川、张业光 主导，并实际承担业绩补偿。根据唐万新及其工作人员团的询问笔 录、资金来源等证据，斯太尔2013年非公开发行的对象系唐万新、唐万川、张业光等人和投资人员谈判确定。除了王津喆谷兰贵 恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）外，其他参与2013年斯 太尔定向增发的机构和唐万新团队约定项目收益：(1)定向增发股份 减持后扣除利息后的收益)五五分成。英达钢构对斯太尔作出的 业绩承诺最终由唐万新团队承担。2015年至2017年，唐万新团队通过英达钢构已向斯太尔实际支付了第一期、第二期的业绩补偿 款。

最后，唐万新、唐万川、张业光能实际控制公司的行为。唐万新成立的刘晓耀、吴晓白管理团队具体负责斯太尔的经营管理。 唐万新主要负责斯太尔的三年规划和核心竞争力，斯太尔管理团队将经营方案报给唐万新同意后，再按程序上董事会或股东大会，以保证按照唐万新的战略意图实现该项目预期盈利和增长。2015 年6月，斯太尔通过变更政府奖励款受益人的方式，将武进高新区 区管委会应付常州斯太尔8,050万元政府奖励款支付给唐万新 团队控制的常州普华企业管理有限公司银行账户。2016年至2018 年，在与江苏中关村洽谈斯太尔2亿元政府奖励款及后续处理中，张业光、唐万新、唐万川等人直接参与谈判、签订回购协议、提供履约担保，实际支付回购款3,000万元。

综合以上事实，足以认定唐万新、唐万川、张业光于2013年 底至2017年底为斯太尔实

际控制人。唐万新在听证中称其在斯太 尔事项中是资源顾问和资深中介人角色，未主导斯太尔非公开发行，未实际控制公司。唐万川称其从未参与过斯太尔的任何事项，更未实际控制公司。上述申辩意见与事实不符，我会不予采纳。

5.关于处罚时效问题。斯太尔2014至2016年年度报告的财务数据存在虚假记载，违法行为处于连续状态，因此处罚时效应 从2016年度报告披露时开始起算，当事人关于2014、2015年年度报告违法行为为超过处罚时效的意见不能成立。

6.关于当事人的责任和量罚。

关于斯太尔的法律性质。根据2006年《证券法》第六十三条 的规定，发行人、上市公司依法披露的信息，必须真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。斯太尔作为法 定信息披露义务人，应当按照有关信息披露的法律、行政法规规章等规定，真实、准确、完整地提供信息披露，对其未依法披 露实际控制人等信息信息披露违法行为承担法律责任，我会对其予以 行政处罚并无不当。

关于刘晓耀、吴晓白的责任和量罚。根据在案证据，刘晓耀、 吴晓白作为唐万新、唐万川、张业光派驻斯太尔的董事和管理层，时任斯太尔董事长、总经理，直接参与、组织、实施了财务造假，隐瞒了斯太尔的实际控制人事实，在斯太尔信息披露违法行为中处于核心地位，认定其“行为恶劣、严重扰乱证券市场秩 序，严重损害投资者利益”并无不当。

关于孙琛、姚娟的责任和量罚。根据在案证据，孙琛作为时任董事、董事会秘书，姚娟作为时任财务总监，知悉2014年度1 亿元的政府奖励和2015年度8050万元的政府奖励款事项。另根据2016年公司就技术许可使用费向苏控集团开具的2亿元的转账支票，技术许可可使用费受限，姚娟以个人银行账户向苏控集团支 付不具备证券、期货相关业务资格的评估机构的评估费证据，亦表明姚娟知悉或者理应知悉2016年年度报告存在异常。因此我会对孙琛、姚娟的申辩意见不予采纳。

关于其他董事、监事、高级管理人员的责任和量罚。上市公司董事、监事和高级管理人员，对上市公司信息披露的真实、准 确、完整负有保证义务，应当忠实、勤勉地履行职务，独立作出 判断。本案相关当事人提交的证据不足以证明其已勤勉尽责，其提出的未参与涉案事项、不知情、不分管相关工作等申辩意见并非法定免责理由。同时，我在认定相关人员责任及量罚时