证券代码:600287　证券简称:江苏舜天　公告编号:临2024-021

江苏舜天股份有限公司 关于被实施其他风险警示暨股票停牌的公告

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法律责任。

重要内容提示:

● 证券停复牌情况:适用

因公司近日收到中国证券监督管理委员会出具的《行政处罚决定书》(〔2024〕41号),公司股票将被实施其他风险警示,本公司的相关证券停复牌情况如下:

证券代码	证券简称	停复牌类型	停牌起始日	停牌期间	停牌终止日	复牌日
600287	江苏舜天	A股 停牌	2024/7/8	全天	2024/7/8	2024/7/9

● 停牌日期为2024年7月8日。

● 实施起始日为2024年7月9日。

● 实施后A股简称为ST舜天。

● 实施其他风险警示后股票价格的日涨跌幅限制为5%,将在风险警示板交易。

第一节 股票种类简称、证券代码以及实施其他风险警示的起始日

(一)证券种类与简称

A股股票简称由"江苏舜天"变更为"ST舜天";

(二)证券代码仍为"600287";

(三)实施其他风险警示的起始日:2024年7月9日。

第二节 实施其他风险警示的适用情形

2023年6月30日,公司收到中国证券监督管理委员会出具的《行政处罚及市场禁入事先告知书》,近日,公司收到中国证券监督管理委员会出具的《行政处罚决定书》(〔2024〕41号)。

根据《上海证券交易所股票上市规则》(以下简称《上市规则》)中新旧规则适用的衔接安排第七条,对于新《上市规则》发布前收到行政处罚事先告知书,新《上市规则》发布后收到行政处罚决定书的公司,同样适用新《上市规则》第9.8.1条第一款第(七)项规定,自收到处罚决定书之日起对其股票实施其他风险警示。据此,公司股票将被实施其他风险警示。

第三节 实施其他风险警示的有关事项提示

根据《上市规则》第9.8.1、9.8.2条等相关规定,公司股票将于2024年7月8日停牌1天,7月9日起实施其他风险警示,实施其他风险警示后股票价格的日涨跌幅限制为5%。实施其他风险警示后本公司股票将在风险警示板交易。

第四节 董事会意见及主要措施

(一)公司将按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制评价指引》等相关法律法规的要求,不断加强内部控制管理。公司将深化管理制度建设与执行,并将《公司法》《证券法》等相关法律法规和证券监管规则的培训和学习常态化。

(二)公司将不断加强公司风险管理与内控体系建设,加强法人治理结构建设,进一步在制度层面保障公司规范运作、降低公司经营风险。

第五节 实施其他风险警示期间,公司接受投资者咨询的联系方式如下:

(一)联系人:公司法律证券部

(二)联系地址:江苏省南京市软件大道21号B座

(三)咨询电话:025-52875628

(四)传真:025-84201927

(五)电子信箱:ir@saintycorp.com

特此公告。

江苏舜天股份有限公司董事会
2024-07-06

证券代码:600287　证券简称:江苏舜天　公告编号:临2024-020

江苏舜天股份有限公司 关于收到中国证券监督管理委员会《行政处定书》及《市场禁入决定书》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法律责任。

江苏舜天股份有限公司(以下简称"公司""江苏舜天")于2022年11月4日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》(编号:证监立案字0382022008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》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规,中国证券监督管理委员会决定对公司立案,详见公司临2022-035号《关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》。

2023年6月30日,公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会出具的《行政处罚及市场禁入事先告知书》(处罚字〔2023〕37号),详见公司临2023-039号《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚及市场禁入事先告知书〉的公告》。

近日,公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会出具的《行政处罚决定书》(〔2024〕41号)及《市场禁入决定书》(〔2024〕10号),现将主要内容公告如下:

一、《行政处罚决定书》的主要内容

当事人:江苏舜天股份有限公司,住所:江苏省南京市雨花台区软件大道21号B座。

高松,男,1971年2月出生,时任江苏舜天董事、总经理、董事长等职务。

桂生春,男,1978年2月出生,时任江苏舜天副总经理、董事会秘书、总经理等职务。

王重人,男,1973年11月出生,时任江苏舜天财务部副经理、财务部经理、副总经理等职务。

李焱,女,1974年12月出生,时任江苏舜天副总经理、董事会秘书。

赵凡,男,1989年8月出生,时任江苏舜天合川分公司总经理助理、副总经理等职务。

依据《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)的有关规定,我会对江苏舜天信息披露违法违规行为进行了立案调查、审理,并依法向当事人告知了作出行政处罚的事实、理由、依据及当事人依法享有的权利。应当事人江苏舜天、高松、桂生春、王重人、李焱、赵凡的要求,我会于2023年10月17日举行了听证会,听取了当事人及其代理人的陈述申辩意见。2024年3月22日,上述当事人申请撤回听证和陈述申辩。本案现已调查、审理终结。

经查明,江苏舜天存在以下违法事实:

(一)江苏舜天参与专网通信虚假自循环业务情况

2009年起,江苏舜天与隋某力洽谈开展专网通信业务(即隋某力组织开展的自循环业务,江苏舜天内部称通讯器材内贸业务)。江苏舜天与上游供应商以及下游客户的业务洽谈、合同签订、发票流转、资金收付、货物验收等环节主要由江苏舜天业务人员与隋某力方人员对接,且合同模板、产品、型号、购销价格、物流等由隋某力一方提供。江苏舜天向隋某力催要通讯器材业务尾款,隋某力控制的公司为通讯器材业务货款提供担保、支付尾款。江苏舜天参与的专网通信业务中曾出现上下游企业均由隋某力或其他同一主体控制的情况,隋某力控制的公司或其他同一公司既作为江苏舜天供应商又作为客户交替出现。

经查,江苏舜天参与的隋某力主导的专网通信业务,实质是合同、资金、票据流转构成闭环的虚假自循环业务,无商业实质,不应确认相应的营业收入、营业成本及利润。江苏舜天在隋某力主导的专网通信业务中垫资(少部分业务作为通道),不承担产品风险,根据垫资规模和期限获取利润。江苏舜天知悉其在专网通信业务中的垫资作用,且应当知悉其开展的专网通信业务是虚假自循环业务。

(二)江苏舜天2009年至2021年年度报告虚假记载情况

江苏舜天通过参与通讯器材内贸虚假自循环业务,2009年至2021年年度报告共计虚增营业收入10,333,448,392.98元,虚增营业成本9,398,996,635.72元,虚增利润总额934,451,757.26元。其中:

2009年年报虚增营业收入156,498,376.07元,虚增营业成本151,597,880.30元,虚增利润总额4,900,495.77元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的3.77%,虚增利润总额占当年披露利润总额的8.69%。

2010年年报虚增营业收入324,680,384.70元,虚增营业成本307,117,384.62元,虚增利润总额17,563,000.08元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的5.83%,虚增利润总额占当年披露利润总额的52.52%。

2011年年报虚增营业收入439,362,648.95元,虚增营业成本401,183,581.47元,虚增利润总额38,179,067.48元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的7.41%,虚增利润总额占当年披露利润总额的51.12%。

2012年年报虚增营业收入1,143,696,580.99元,虚增营业成本1,051,275,717.43元,虚增利润总额92,420,863.56元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的19.95%,虚增利润总额占当年披露利润总额的132.86%。

2013年年报虚增营业收入1,169,640,166.32元,虚增营业成本1,096,542,042.37元,虚增利润总额73,098,123.95元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的20.17%,虚增利润总额占当年披露利润总额的18.26%。

2014年年报虚增营业收入1,108,470,170.54元,虚增营业成本1,038,223,035.03元,虚增利润总额70,247,135.51元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的19.19%,虚增利润总额占当年披露利润总额的55.38%。

2015年年报虚增营业收入1,495,996,753.28元,虚增营业成本1,367,440,895.74元,虚增利润总额128,555,857.54元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的25.61%,虚增利润总额占当年披露利润总额的88.68%。

2016年年报虚增营业收入837,819,999.91元,虚增营业成本696,192,478.97元,虚增利润总额141,627,520.94元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的17.64%,虚增利润总额占当年披露利润总额的110.51%。

2017年年报虚增营业收入882,007,949.22元,虚增营业成本777,011,141.34元,虚增利润总额104,996,807.88元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的16.04%,虚增利润总额占当年披露利润总额的74.24%。

2018年年报虚增营业收入426,024,840.24元,虚增营业成本380,149,826.73元,虚增利润总额45,875,013.51元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的7.94%,虚增利润总额占当年披露利润总额的29.20%。

2019年年报虚增营业收入764,429,653.89元,虚增营业成本723,449,307.48元,虚增利润总额40,980,346.41元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的16.54%,虚增利润总额占当年披露利润总额的10.13%。

2020年年报虚增营业收入1,494,153,988.91元,虚增营业成本1,408,813,344.24元,虚增利润总额85,340,644.67元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的34.13%,虚增利润总额占当年披露利润总额的32.49%。

2021年年报虚增营业收入90,666,879.96元,虚增利润总额90,666,879.96元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的2.34%,虚增利润总额占当年披露利润总额绝对值的16.23%。

2022年4月30日,江苏舜天发布《江苏舜天股份有限公司关于会计差错更正的公告》,将通讯器材业务的收入确认方法由总额法调整为净额法,对2009年至2020年年度报告进行了追溯调整,该公告中调整后的财务数据仍存在虚假记载。

高松2016年12月至2018年3月任江苏舜天董事兼总经理,2018年3月至2019年8月任江苏舜天总经理,2018年3月至今任江苏舜天董事长。高松任董事长期间,全面负责江苏舜天管理工作。高松分别在2014年9月至2015年5月、2016年12月至2018年9月分管、审批通讯器材内贸业务,在2018年至2021年与隋某力洽谈合作通讯器材业务。高松知悉通讯器材业务由隋某力安排、上下游企业由隋某力指定,并向隋某力催款,在隋某力资金链断裂、江苏舜天出现应收账款逾期风险时,高松主动提出收回尾款后立即安排新业务,以帮助隋某力渡过危机。高松在江苏舜天2016年至2021年年度报告上签字。

桂生春2017年11月至2018年9月任江苏舜天副总经理、董事会秘书,2018年9月至2019年9月任江苏舜天副总经理,2019年9月至2020年12月任江苏舜天副总经理(代行总经理职责),2020年12月至今任江苏舜天总经理。桂生春任江苏舜天时任副总经理(代行总经理职责)、总经理期间,负责江苏舜天业务经营,2018年9月起分管、审批通讯器材内贸业务,在2018年至2021年与隋某力洽谈合作通讯器材业务,并在回款出现问题时负责向隋某力催款。桂生春在江苏舜天2017年至2021年年度报告上签字。

王重人2014年2月至2015年2月任江苏舜天财务部副经理(主持日常工作),2015年2月至2022年3月任江苏舜天财务部经理,2021年7月至2022年3月任江苏舜天副总经理。王重人作为江苏舜天会计机构负责人,长期负责会计政策、会计核算、财务报告编制工作,其知悉江苏舜天在通讯器材内贸业务中的主要作用是垫付资金,只关注资金收回,未能发现和阻止江苏舜天信息披露违法行为。王重人在江苏舜天2015年至2021年年度报告上签字。

李焱2018年9月至今任江苏舜天副总经理、董事会秘书,负责江苏舜天信息披露、法务、风险控制工作,负责审核通讯器材内贸业务合同、把控业务风险,参与通讯器材内贸业务风险处置工作,其未能发现和阻止江苏舜天信息披露违法行为。李焱在江苏舜天2018年至2021年年度报告上签字。

赵凡时任江苏舜天合川分公司负责人,2018年6月至2021年负责江苏舜天通讯器材内贸虚假业务的具体执行,其负责的合川分公司财务数据是江苏舜天财务报表重要组成部分。

上述违法事实,有江苏舜天相关公告、财务报告、工商资料、财务资料、合同文件、银行流水、相关客户和供应商提供的资料和情况说明、审计机构提供的文件资料和情况说明、相关人员询问笔录等证据证明,足以认定。

我会认为,江苏舜天披露的2009年至2021年年度报告和2022年4月30日的会计差错更正公告存在虚假记载,违反《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。高松、桂生春、王重人、李焱未勤勉尽责,违反《证券法》第八十二条第三款的规定,构成《证券法》第一百九十七条第二款所述情形。时任合川分公司负责人赵凡参与通讯器材业务,其行为与江苏舜天信息披露违法行为有直接因果关系。综合考虑上述人员在信息披露违法行为发生过程中所起的作用、职务、具体职责及履行职责情况、知情程度、专业背景等,高松、桂生春是江苏舜天信息披露违法行为直接负责的主管人员,王重人、李焱、赵凡是江苏舜天信息披露违法行为其他直接责任人员。

江苏舜天在申辩材料和听证过程中提出:其一,江苏舜天不知悉、也不应当知悉专网通信业务是虚假自循环业务。一是该业务有真实货物流转;二是认定"隋某力主导的专网通信业务实质是虚假自循环业务"的证据不足;三是即使认为隋某力控制专网通信业务是虚假自循环业务,也不等同于江苏舜天的业务也虚假,江苏舜天是隋某力专网通信骗局的受害者。其二,江苏舜天通讯器材业务虽具有"垫资"属性,但并不代表该业务不是真实贸易业务。一是贸易商的"垫资"行为具有商业合理性;二是贸易中的"垫资"行为不违反法律的强制性、禁止性规定和监管规定;三是贸易业务的"垫资"属性并不影响收入确认。其三,江苏舜天作为贸易商没有义务、没有必要、也没有能力穿透核查,客观上无法发现案涉业务是虚假自循环业务。其四,江苏舜天已根据监管指导意见将业务收入确认方法由总额法调整为净额法,将真实流入企业的经济利益确认为利润总额并无不当。并且《事先告知书》计算虚增利润总额时未扣除相关费用。其五,《事先告知书》对江苏舜天的量罚过重。综上,江苏舜天请求免于处罚。

高松在申辩材料和听证过程中提出:其一,没有与隋某力洽谈合作通讯器材业务,也没有安排、布置下属开展具体业务。其二,通讯器材相关产品具有真实的供需关系和应用场景;将通讯器材业务整体情况发给隋某力并无不妥。其三,联系隋某力催款,是相信隋某力有影响力来协调军方用户及客户付款。其与隋某力沟通催款时的聊天内容并非意图为隋某力提供资金,更非知悉虚假自循环。其四,积极配合监管部门,及时采取措施,有效压降了资金风险敞口,已勤勉尽责。综上,高松请求免于处罚。

桂生春在申辩材料和听证过程中提出:其一,隋某力蓄意诈骗,进行了大量实地考察工作,无法发现隋某力控制的虚假自循环业务。其二,与隋某力的接触并无异常,主要是礼节性拜访,没有洽谈具体业务。其三,隋某力的身份角色和影响力能够帮助催款,故向其催款,是勤勉尽责的表现,并无异常。其四,在分管、审批通讯器材业务中,采取背景调查等措施积极履职,已勤勉尽责。综上,桂生春请求免于处罚。

王重人在申辩材料和听证过程中提出:其一,2021年7月前,仅为江苏舜天中层干部,薪资待遇以及年度考核方式与其他高级管理人员存在明显差别,并非江苏舜天的高级管理人员,更不是江苏舜天的财务负责人。其二,王重人不分管通讯器材业务,未与隋某力方对接。即使根据王重人"会计机构负责人"的身份认定其知悉"垫资",也不应当据此推定其能发现或知悉通讯器材业务实际由隋某力控制。其三,王重人积极化解危机并配合监管要求,调整收入确认方法,已勤勉尽责。综上,王重人请求免于处罚。

李焱在申辩材料和听证过程中提出:其一,通讯器材业务合同相较于江苏舜天其他业务合同不存在明显异常,其差异是基于不同业务的实际需要而产生的。其二,李焱不分管通讯器材业务和财务,从未与隋某力及隋方人员交往,其对通讯器材业务已充分关注,并采取相应的风险防范措施,不存在未勤勉尽责的情况。其三,隋某力专网通信案件的复杂和隐蔽程度极高,李焱依职权所能获取的信息内容、渠道和调查手段有限,不可能发现,其无主观过错。其四,对比其他同类案件,本案量罚过重。综上,李焱请求免于行政处罚。

赵凡在申辩材料和听证过程中提出:其一,赵凡入职时通讯器材业务已经开展六年,其并不知悉通讯器材业务虚假,且忠实、勤勉地履行了岗位职责,对于该业务的开展无主观过错。其二,赵凡于2020年3月担任合川分公司副总经理,并非负责人,也非上市公司高级管理人员,不是江苏舜天信息披露违法行为的其他直接责任人员。综上,赵凡请求免于行政处罚。

针对江苏舜天的申辩意见,经复核,我会认为:

其一,综合隋某力本人的供述及专网通信系列案件调查取证情况等主客观证据,认定江苏舜天参与的隋某力主导的专网通信业务为虚假自循环业务并无不当。一是江苏舜天参与的专网通信业务链条中,其上下游企业及其业务,均由隋某力指定或从其指定的公司中选择,且业务穿透后,发起端或终端企业也均由隋某力或其他同一主体控制。二是隋某力方承认专网通信产品仅是道具,没有实际使用价值和第三方市场。

其二,江苏舜天参与的通讯器材内贸业务存在多项异常。一是如本决定书违法事实认定部分所述,江苏舜天开展的通讯器材内贸业务与隋某力深度绑定,合同条款中风险承担等内容与江苏舜天开展的其他贸易业务存在明显区别;隋某力控制的公司为该业务提供资金担保、实际支付货款,但江苏舜天的其他贸易业务不存在此情况。二是2017年以前,江苏舜天的通讯器材内贸业务曾发生上下游企业均为隋某力控制,或者均由同一主体控制的情况。2017年前后,江苏舜天作为国企被要求清理融资性贸易,江苏舜天更换了通讯器材内贸业务的直接上下游的供应商、客户,但穿透后的上下游企业或者业务仍由隋某力控制,江苏舜天实际上仍继续参与隋某力主导的专网通信业务。三是专网通信业务风险爆发后,高松、桂生春直接向隋某力催要尾款;高松主动提出开展新业务以帮助隋某力渡过资金危机,高松在与隋某力的微信聊天中提及"等待着新客户、新产品、新循环""存量资金稳定循环"等信息。四是2009年至2021年江苏舜天的通讯器材内贸业务产品均未进入其仓库,江苏舜天不负责物流,未进行过存货管理,没有出入库单据和物流单据。当事人提及的验货照片并不能证明货物的真实流转情况。五是隋某力控制的公司或其他同一公司在通讯器材业务中既作为江苏舜天上游供应商又作为下游客户交替出现。对于上述异常,江苏舜天如果保持合理谨慎,应当能够知悉其参与的通讯器材内贸业务是虚假自循环业务。

其三,客观上,江苏舜天的通讯器材业务的合同、资金和票据最终构成闭环,无真实货物流转,相关交易是虚假的。该业务实际上是以贸易为掩饰的资金融通业务,无商业实质。通讯器材相关收入、成本、利润均为虚假,不应予以确认。江苏舜天主张扣除的费用属于日常运营支出,已实际发生并入账,并且相关费用是因开展违法违规活动而发生的,在计算虚增利润时予以扣除没有事实和法律依据。

综上,我会对江苏舜天的申辩意见不予采纳。

针对高松提出的申辩意见,经复核,我会认为:其一,高松自2016年历任江苏舜天总经理、董事长,在案证据能够证明其自2014年起就分管、审批或参与洽谈通讯器材内贸业务,其职务职责与该业务高度关联。其二,为避免相关业务应收账款逾期,高松主动提出"还旧借新"的办法帮助隋某力渡过资金危机,并主动向隋某力提供业务及资金路径,并非其所称仅是协调催款。其三,高松对其与隋某力微信聊天记录中提及的"新循环"等内容无合理解释。其四,根据相关通讯记录,高松并非请求隋某力协调催款,而是直接向隋某力催要尾款。其五,高松提交的证据不足以证明其已勤勉尽责。综上,我会对高松的申辩意见不予采纳。

针对桂生春的申辩意见,经复核,我会认为:其一,2018年至2021年桂生春作为江苏舜天总经理,代表江苏舜天与隋某力洽谈通讯器材内贸业务事宜。2018年9月至2021年7月,桂生春分管、审批通讯器材内贸业务,知悉江苏舜天业务人员与隋某力下属磋商具体业务,其职务职责与通讯器材内贸业务高度关联。其二,根据相关通讯记录,桂生春并非协调催款,而是直接向隋某力催要尾款。其三,桂生春对通讯器材内贸业务开展过程中的诸多异常事项未能予以充分关注,其提交的证据不足以证明其对于通讯器材内贸业务相关事项已勤勉尽责。综上,我会对桂生春的申辩意见不予采纳。

针对王重人的申辩意见,经复核,我会认为:其一,江苏舜天在2015年至2021年年报中均披露王重人为高级管理人员,王重人在相关年报上签字,薪资待遇以及年度考核方式等差异不足以否定王重人高级管理人员的身份。其二,根据在案证据,其知悉通讯器材内贸业务中江苏舜天不承担存货风险及履约责任而是主要承担了资金风险,其职务职责与信息披露违法事项高度关联。其三,王重人提交的证据不足以证明其对于通讯器材内贸业务相关事项已勤勉尽责。综上,我会对王重人的申辩意见不予采纳。

针对李焱提出的申辩意见,经复核,我会认为:其一,李焱作为江苏舜天董事会秘书、副总经理,2018年9月至2021年底负责审核通讯器材业务合同,2019年起负责组织召开风控会,对通讯器材业务风险进行把控,其职务职责与通讯器材内贸业务高度关联。其二,李焱对通讯器材内贸业务开展过程中的诸多异常事项未能予以充分关注,其提交的证据不足以证明其对于通讯器材内贸业务相关事项已勤勉尽责。综上,我会对李焱的申辩意见不予采纳。

针对赵凡提出的申辩意见,经复核,我会认为:其一,赵凡在负责通讯器材内贸业务的具体执行过程中,知悉通讯器材内贸业务的资金、货物的流转链条,能够发现部分业务的最终上下游为同一主体控制的公司。其二,赵凡作为江苏舜天通讯器材内贸业务的主要执行者,其行为与信息披露违法有直接因果关系,认定其为其他直接责任人员并无不当。综上,我会对赵凡的申辩意见不予采纳。

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,我会决定:

一、对江苏舜天股份有限公司责令改正,给予警告,并处以1,000万元罚款;

二、对高松给予警告,并处以150万元罚款;

三、对桂生春给予警告,并处以100万元罚款;

四、对王重人、李焱、赵凡给予警告,并分别处以60万元罚款。

上述当事人应自收到本处罚决定书之日起15日内,将罚款汇交中国证券监督管理委员会开户银行:中信银行北京分行营业部账号:7111010189800000162,由该行直接上缴国库,并将注有当事人名称的付款凭证复印件送中国证券监督管理委员会行政处罚委员会办公室备案。当事人如果对本处罚决定不服,可在收到本处罚决定书之日起60日内向中国证券监督管理委员会申请行政复议,也可在收到本处罚决定书之日起6个月内直接向有管辖权的人民法院提起行政诉讼。复议和诉讼期间,上述决定不停止执行。

二、《市场禁入决定书》的主要内容

当事人:高松,男,1971年2月出生,时任江苏舜天董事、总经理、董事长等职务。

依据《证券法》的有关规定,我会对江苏舜天信息披露违法违规行为进行了立案调查、审理,并依法向当事人告知了作出市场禁入的事实、理由、依据及当事人依法享有的权利。应当事人高松的要求,我会于2023年10月17日举行了听证会,听取了当事人及其代理人的陈述申辩意见。2024年3月22日,当事人申请撤回听证和陈述申辩。本案现已调查、审理终结。

经查明,江苏舜天存在以下违法事实:

(一)江苏舜天参与专网通信虚假自循环业务情况

2009年起,江苏舜天与隋某力洽谈开展专网通信业务(即隋某力组织开展的自循环业务,江苏舜天内部称通讯器材内贸业务)。江苏舜天与上游供应商以及下游客户的业务洽谈、合同签订、发票流转、资金收付、货物验收等环节主要由江苏舜天业务人员与隋某力方人员对接,且合同模板、产品、型号、购销价格、物流等由隋某力一方提供。江苏舜天向隋某力催要通讯器材业务尾款,隋某力控制的公司为通讯器材业务货款提供担保、支付尾款。江苏舜天参与的专网通信业务中曾出现上下游企业均由隋某力或其他同一主体控制的情况,隋某力控制的公司或其他同一公司既作为江苏舜天供应商又作为客户交替出现。

经查,江苏舜天参与的隋某力主导的专网通信业务,实质是合同、资金、票据流转构成闭环的虚假自循环业务,无商业实质,不应确认相应的营业收入、营业成本及利润。江苏舜天在隋某力主导的专网通信业务中垫资(少部分业务作为通道),不承担产品风险,根据垫资规模和期限获取利润。江苏舜天知悉其在专网通信业务中的垫资作用,且应当知悉其开展的专网通信业务是虚假自循环业务。

(二)江苏舜天2009年至2021年年度报告虚假记载情况

江苏舜天通过参与通讯器材内贸虚假自循环业务,2009年至2021年年度报告共计虚增营业收入10,333,448,392.98元,虚增营业成本9,398,996,635.72元,虚增利润总额934,451,757.26元。其中:

2009年年报虚增营业收入156,498,376.07元,虚增营业成本151,597,880.30元,虚增利润总额4,900,495.77元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的3.77%,虚增利润总额占当年披露利润总额的8.69%。

2010年年报虚增营业收入324,680,384.70元,虚增营业成本307,117,384.62元,虚增利润总额17,563,000.08元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的5.83%,虚增利润总额占当年披露利润总额的52.52%。

2011年年报虚增营业收入439,362,648.95元,虚增营业成本401,183,581.47元,虚增利润总额38,179,067.48元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的7.41%,虚增利润总额占当年披露利润总额的51.12%。

2012年年报虚增营业收入1,143,696,580.99元,虚增营业成本1,051,275,717.43元,虚增利润总额92,420,863.56元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的19.95%,虚增利润总额占当年披露利润总额的132.86%。

2013年年报虚增营业收入1,169,640,166.32元,虚增营业成本1,096,542,042.37元,虚增利润总额73,098,123.95元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的20.17%,虚增利润总额占当年披露利润总额的18.26%。

2014年年报虚增营业收入1,108,470,170.54元,虚增营业成本1,038,223,035.03元,虚增利润总额70,247,135.51元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的19.19%,虚增利润总额占当年披露利润总额的55.38%。

2015年年报虚增营业收入1,495,996,753.28元,虚增营业成本1,367,440,895.74元,虚增利润总额128,555,857.54元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的25.61%,虚增利润总额占当年披露利润总额的88.68%。

2016年年报虚增营业收入837,819,999.91元,虚增营业成本696,192,478.97元,虚增利润总额141,627,520.94元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的17.64%,虚增利润总额占当年披露利润总额的110.51%。

2017年年报虚增营业收入882,007,949.22元,虚增营业成本777,011,141.34元,虚增利润总额104,996,807.88元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的16.04%,虚增利润总额占当年披露利润总额的74.24%。

2018年年报虚增营业收入426,024,840.24元,虚增营业成本380,149,826.73元,虚增利润总额45,875,013.51元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的7.94%,虚增利润总额占当年披露利润总额的29.20%。

2019年年报虚增营业收入764,429,653.89元,虚增营业成本723,449,307.48元,虚增利润总额40,980,346.41元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的16.54%,虚增利润总额占当年披露利润总额的10.13%。

2020年年报虚增营业收入1,494,153,988.91元,虚增营业成本1,408,813,344.24元,虚增利润总额85,340,644.67元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的34.13%,虚增利润总额占当年披露利润总额的32.49%。

2021年年报虚增营业收入90,666,879.96元,虚增利润总额90,666,879.96元,虚增营业收入占当年年报披露营业收入的2.34%,虚增利润总额占当年披露利润总额绝对值的16.23%。

2022年4月30日,江苏舜天发布《江苏舜天股份有限公司关于会计差错更正的公告》,将通讯器材业务的收入确认方法由总额法调整为净额法,对2009年至2020年年度报告进行了追溯调整,该公告中调整后的财务数据仍存在虚假记载。

高松2016年12月至2018年3月任江苏舜天董事兼总经理,2018年3月至2019年8月任江苏舜天总经理,2018年3月至今任江苏舜天董事长。高松任董事长期间,全面负责江苏舜天管理工作。高松分别在2014年9月至2015年5月、2016年12月至2018年9月分管、审批通讯器材内贸业务,在2018年至2021年与隋某力洽谈合作通讯器材业务。高松知悉通讯器材业务由隋某力安排、上下游企业由隋某力指定,并向隋某力催款,在隋某力资金链断裂、江苏舜天出现应收账款逾期风险时,高松主动提出收回尾款后立即安排新业务,以帮助隋某力渡过危机。高松在江苏舜天2016年至2021年年度报告上签字。

上述违法事实,有江苏舜天相关公告、财务报告、工商资料、财务资料、合同文件、银行流水、相关客户和供应商提供的资料和情况说明、审计机构提供的文件资料和情况说明、相关人员询问笔录等证据证明,足以认定。

我会认为,江苏舜天披露的2009年至2021年年度报告和2022年4月30日的会计差错更正公告存在虚假记载,违反《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。高松未勤勉尽责,违反《证券法》第八十二条第三款的规定,构成《证券法》第一百九十七条第二款所述情形。高松是江苏舜天信息披露违法行为直接负责的主管人员。

高松在申辩材料和听证过程中提出:其一,没有与隋某力洽谈合作通讯器材业务,也没有安排、布置下属开展具体业务。其二,通讯器材相关产品具有真实的供需关系和应用场景;将通讯器材业务整体情况发给隋某力并无不妥。其三,联系隋某力催款,是相信隋某力有影响力来协调军方用户及客户付款。其与隋某力沟通催款时的聊天内容并非意图为隋某力提供资金,更非知悉虚假自循环。其四,积极配合监管部门,及时采取措施,有效压降了资金风险敞口,已勤勉尽责。综上,高松请求免于处罚。

针对高松提出的申辩意见,经复核,我会认为:其一,高松自2016年历任江苏舜天总经理、董事长,在案证据能够证明其自2014年起就分管、审批或参与洽谈通讯器材内贸业务,其职务职责与该业务高度关联。其二,为避免相关业务应收账款逾期,高松主动提出"还旧借新"的办法帮助隋某力渡过资金危机,并主动向隋某力提供业务及资金路径,并非其所称仅是协调催款。其三,高松对其与隋某力微信聊天记录中提及的"等待着新客户、新产品、新循环""存量资金稳定循环"等内容无合理解释。其四,根据相关通讯记录,高松并非请求隋某力协调催款,而是直接向隋某力催要尾款。其五,高松提交的证据不足以证明其已勤勉尽责。综上,我会对高松的申辩意见不予采纳。

高松的违法情节严重,依据《证券法》第二百二十一条和《证券市场禁入规定》(证监会令第185号)第三条第一项、第七条第一款的规定,我会决定:对高松采取3年证券市场禁入措施。自我会宣布决定之日起,在禁入期间内,除不得继续在原机构从事证券业务、证券服务业务或者担任原证券发行人的董事、监事、高级管理人员职务外,也不得在其他任何机构中从事证券业务、证券服务业务或者担任其他证券发行人的董事、监事、高级管理人员职务。

当事人如果对本市场禁入决定不服,可在收到本决定书之日起60日内向中国证券监督管理委员会申请行政复议,也可在收到本决定书之日起6个月内直接向有管辖权的人民法院提起行政诉讼。复议和诉讼期间,上述决定不停止执行。

三、对公司可能产生的影响及风险提示

1、根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定以及《行政处罚决定书》陈述的情况,经公司自查,判断本次涉及信息披露违法违规行为未触及《上海证券交易所股票上市规则》规定的重大违法强制退市情形。

2、根据《上海证券交易所股票上市规则》中新旧规则适用的衔接安排第七条规定,公司将被实施其他风险警示,提醒广大投资者特别关注。

3、截至本公告披露日,公司生产经营一切正常,财务状况良好。2022年度实现归属于上市公司股东的净利润6,001.68万元,2023年度实现归属于上市公司股东的净利润7,095.11万元,同比增长18.22%,2024年一季度实现归属于上市公司股东的净利润1,149.41万元;2022年末资产负债率为51.06%,2023年末资产负债率为42.61%,2024年一季度末资产负债率为43.95%。2024年,公司将坚定发展导向,坚持"稳字当头、稳中求进、守正创新、实现高质量可持续发展"的工作总体思路,做强做优主业,增强核心功能、提高核心竞争力,不断提质增效,推动公司发展行稳致远。

4、公司为此向广大投资者致以诚挚的歉意,公司将认真吸取经验教训,加强内部治理规范,提高信息披露质量,严格遵守相关法律法规规定,真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。

5、公司指定的信息披露媒体为《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),有关公司信息均以上述指定媒体披露信息为准,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

江苏舜天股份有限公司
董事会
二零二四年七月六日

证券代码:000593　证券简称:德龙汇能　公告编号:2024-039

德龙汇能集团股份有限公司 关于对外出租双桥商场部分房产的公告

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。

一、交易概述

德龙汇能集团股份有限公司(以下简称"公司")于2024年7月4日召开第十三届董事会第八次会议,审议通过了《关于拟对外出租双桥商场部分房产的议案》。为盘活存量资产,提升资产整体运营效率,公司此前将成都市成华区经华北路2号的地下一层、地下二层和地上一层至地上五层的全部房屋(以下简称"双桥商场")出租给公司全资子公司成都华联商厦有限责任公司(以下简称"成都华联"),由成都华联对外招商。现成都华联拟将双桥商场部分房屋出租给四川泺家优选商贸有限公司,租赁面积合计为3,125平方米,其中2,825平方米面积用于超市经营,300平方米面积用于仓库使用,租赁期限自2024年7月15日起至 2036年7月14日止,合计12年,总租金合计为18,340,694.63元。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》及公司章程等相关规定,本次租赁事项不构成关联交易,不属于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,无需提交公司股东大会审议。

本次对外出租后,按照连续12个月累计计算原则双桥商场累计的租赁事项达到披露标准,前期未达到披露标准的租赁事项具体如下:

序号	出租方	承租方	租赁用途	租赁期限	总租金(元)	备注
1	成都华联	成都成华蜀都团圆口腔医院有限公司	口腔或其他医疗服务	15年	63,849,304.45	经第十三届董事会第三次会议审议通过
2		明思臣	量贩KTV业务	10年	20,136,242.88	
3		成都市新东方文化艺术培训学校有限公司	培训	5年	5,234,594.40	
4		吴杰	娱乐服务	8年	6,912,378.56	经第十三届董事会第八次会议确认
5		任文平	零售	3个月	56,548.80	
6		成都成华蜀都团圆口腔医院有限公司	仓库	5年	399,600.00	

二、承租方基本情况

1、公司名称:四川泺家优选商贸有限公司;

2、住所:成都市青羊区光耀二路398号附136号;

3、企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股);

4、法定代表人:陈晓东;

5、注册资本:人民币500万元;

6、成立日期:2024年5月17日;

7、经营范围:许可项目:食品销售;烟草制品零售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:各类产品零售及销售;商业综合体管理服务;租赁服务(不含许可类租赁服务);

8、股权结构:向彦飞持股40%,邱国东持股30%,陈晓东持股30%;

9、四川泺家优选商贸有限公司与公司不存在关联关系,最近三年公司未与其发生类似交易;

10、经查询"中国执行信息