

中证鹏元资信评估股份有限公司

中证鹏元公告【2023】581号

中证鹏元关于关注芯海科技（深圳）股份有限公司 及相关人员收到深圳证监局警示函的公告

中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）对芯海科技（深圳）股份有限公司（以下简称“芯海科技”或“公司”，股票代码：688595.SH）及其发行的下述债券开展评级：

债券简称	上一次评级时间	上一次评级结果		
		主体等级	债项等级	评级展望
芯海转债	2023年5月30日	A+	A+	稳定

根据公司2023年11月28日发布的《芯海科技（深圳）股份有限公司关于公司及相关人员收到深圳证监局警示函的公告》，公司于2023年11月27日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）下发的《深圳证监局关于对芯海科技（深圳）股份有限公司、卢国建、谭兰兰采取出具警示函措施的决定》（[2023]222号），主要内容如下：公司在2022年度业绩预告及业绩快报编制过程中，对部分子公司递延所得税资产核算不规范、对部分财务费用核算错误，导致公司2022年度业绩预告和业绩快报披露的财务数据出现重大偏差，详见下表公司2022年度业绩快报暨业绩预告更正情况。公司上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令182号，下同）第三条第一款的规定。公司董事长兼总经理卢国建、财务总监谭兰兰对上述违规行为负有主要责任。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十一条第三款、第五十二条的规定，

深圳证监局决定对公司、卢国建、谭兰兰采取出具警示函的监管措施。

表 1 公司 2022 年度业绩快报暨业绩预告更正情况（单位：万元）

项目	更正前		更正后
	业绩预告	业绩快报	
营业总收入	不适用	61,767.25	61,767.25
营业利润	不适用	-314.21	-458.74
利润总额	不适用	-439.68	-584.21
归属于母公司所有者的净利润	1,100 万元左右	978.08	279.54
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	-3,000 万元左右	-3,143.10	-4,014.00

资料来源:公司公告, 中证鹏元整理

中证鹏元将对上述事项及公司的公司治理水平、信息披露管理等保持密切关注, 并持续跟踪以上事项对公司主体信用等级、评级展望以及“芯海转债”信用等级可能产生的影响。

特此公告。

中证鹏元资信评估股份有限公司

二〇二三年十二月一日