



5月18日晚间，刚刚脱星摘帽的胜利精密公告，收到证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》，讲的是其在五六年收购智诚光学股权的资产重组案，智诚光学在2016-2018年共虚增利润总额6.54亿元，导致胜利精密三年的年报存在虚假记载。

证监会拟对公司及相关6名高管人员合计罚款160万元，拟对王汉仓、郭文杰采取终身市场禁入。该股最近股价暴涨暴跌，最新报收2.97元/股，市值为102亿元。

证券代码: 002426                      证券简称: 胜利精密                      公告编号: 2021-047

**苏州胜利精密制造科技股份有限公司**

**关于收到行政处罚及市场禁入事先告知书的公告**

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。

**一、基本情况**

苏州胜利精密制造科技股份有限公司（以下简称“公司”或“胜利精密”）于2020年8月7日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：沪证专调查字2020161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。

胜利精密发行股份购买智诚光学控股权 三年虚增利润6.54亿元

公告显示，2021年5月18日，胜利精密收到证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》，对于胜利精密涉嫌信息披露违法违规一案，证监会已经调查完毕，依法对公司及王汉仓、郭文杰等人作出行政处罚和市场禁入。

《事先告知书》显示，胜利精密涉嫌违法的情况，还要从胜利精密与智诚光学重大资产重组事项说起。

2015年9月9日，胜利精密披露《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之非公开发行股票发行情况报告书暨新增股份上市报告书》，拟通过发行股份及支付现金的方式购买苏州市智诚光学科技有限公司73.31%股权、苏州富强科技有限公司100%股权和南京德乐科技有限公司100%股权。

其中，胜利精密以发行股份购买资产的方式，向王汉仓等7名股东发行人民币普通股2479.77万股，购买其合计持有的智诚光学73.31%股权，以中联资产评估集团有限公司出具的评估价格作为定价依据，各方协商确定价格为2.23亿元。本次变更后，胜利精密持有智诚光学100%的股权。本次重大资产重组事项于2015年7月30日获得了证监会核准，于8月7日完成了股份工商变更登记手续，于9月1日完成本次新增股份的股份登记手续。至此，胜利精密将智诚光学纳入2015年合并会计报表。

早在2014年12月18日，胜利精密与智诚光学的5名自然人股东王汉仓等人签订了《发行股份购买资产的利润预测补偿协议》，约定在2015年至2017年业绩对赌期内，各年度分别实现经审计的净利润4000万元、4500万元、5500万元。

但是收购的这家公司的业绩却不给力，《事先告知书》称，胜利精密2016年至2018年年度报告存在虚假记载。

2016年至2018年，智诚光学通过虚开主营产品销售发票、虚假销售原材料，未及时入账原材料等方式，虚增营业收入、虚减营业成本、虚增利润总额，导致胜利精密2016年年度报告、2017年年度报告、2018年年度报告共虚增营业收入4.37亿元、虚减营业成本2.23亿元，虚增利润总额6.54亿元，存在虚假记载。

具体来看，2016年虚增营业收入1.75亿元，虚减营业成本3779.83万元，虚增利润总额3.08亿元，占胜利精密当期披露合并利润表的利润总额5.66亿元的54.41%；

2017年虚增营业收入1.52亿元，虚减营业成本1.47亿元，虚增利润总额2.98亿元，占胜利精密当期披露合并利润表的利润总额6.32亿元的47.16%；

2018年虚增营业收入1.10亿元，虚减营业成本3877.14万元，虚增利润总额4793.22万元，占胜利精密当期披露合并利润表的利润总额-7.36亿元的绝对值的6.51%。

直到2020年4月29日，胜利精密才披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》，更正前期会计差错及追溯调整相关财务数据，并对2016年至2018年年度报告的相关内容作出修订。

拟对胜利精密及相关人员罚款160万元 拟对王汉仓、郭文杰采取终身市场禁入

证监会表示，胜利精密2016年年度报告、2017年年度报告、2018年年度报告存在虚假记载，涉嫌违反2005年修订的《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、误导性陈述或者重大遗漏。

其构成了2005年《证券法》第一百九十三条第一款所述情形。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，或者所披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，责令改正，给予警告，并处以三十万元以上六十万元以下的罚款。对直接负责的主管人员和其他直接责任人员给予警告，并处以三万元以上三十万元以下的罚款。

证监会认为，王汉仓作为智诚光学原实际控制人、时任总经理，郭文杰作为智诚光学时任财务总监，二者共同组织、实施了前述财务造假行为，直接导致了胜利精密信息披露违法违规行为的发生，是直接负责的主管人员。

同时，2016年至2018年，高玉根作为胜利精密时任董事长兼总经理，全面管理公司事务，在胜利精密2016年至2018年的年度报告上签字确认；2016年至2018年，乔奕作为胜利精密时任董事、副总经理、主管会计工作负责人，在胜利精密2016年至2018年的年度报告上签字确认；2016年和2018年，许永红作为胜利精密时任财务负责人，在胜利精密2016年和2018年的年度报告上签字确认；2017年，王成作为胜利精密时任财务负责人，在胜利精密2017年的年度报告上签字确认。他们对胜利精密子公司智诚光学疏于管理，未履行勤勉尽责义务，未能及时发现智诚光学财务造假行为并签署了存在虚假记载的年度报告，涉嫌违反2005年《证券法》第六十八条第三款以及《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第40号)第五十八条第一款和第三款的规定，是其他直接责任人员。

最终，证监会拟决定：一、对胜利精密给予警告，并处以60万元罚款；二、对王汉仓和郭文杰分别给予警告，并分别处以30万元罚款；三、对高玉根、乔奕、许永红和王成分别给予警告，并分别处以10万元罚款。

同时，证监会表示，王汉仓和郭文杰组织、实施了违反法律的活动，并采取了编造重要事实等恶劣手段，涉案数额特别巨大，违法情节特别严重。依据2005年《证券法》第二百三十三条和《证券市场禁入规定》拟决定：对王汉仓和郭文杰分别采取

终身证券市场禁入措施。

当然，证监会也表示，对于拟实施的行政处罚和市场禁入，胜利精密及相关人员享有陈述、申辩和听证的权利。

前不久刚刚脱星摘帽 胜利精密近期股价暴涨暴跌

公开资料显示，胜利精密是苏州一家精密制造企业，是国内产销规模大、研发能力强的专业精密结构模组制造服务商之一，主要从事精密结构模组的研发、设计、生产和后续改进等全流程服务，目前公司的核心业务包括精密制造、智能制造和新能源业务，主要覆盖3C消费电子、智能制造和新能源汽车领域。

胜利精密在2010年6月8日登陆深交所，该股近一年走势比较震荡，5月10日以来股价连续拉涨，最高涨至3.35元/股，但到了5月17日却跌停，5月18日又涨停。截至最新收盘，胜利精密报收2.97元/股，最新总市值为102亿元。



到今年一季度末，胜利精密的股东人数为8.17万户，较此前大幅减少。5月18日晚

间已经有律师在股吧里说，胜利精密财务造假拟被罚，投资者可做好索赔准备。

| 截止日期       | 股东户数(户) |         | 户均持股数(股) |           |
|------------|---------|---------|----------|-----------|
|            | 总户数     | A股户数    | 总股本/总户数  | 流通A股/A股户数 |
| 2021-03-31 | 81,745  | 81,745  | 42,101   | 36,007    |
| 2021-02-26 | 85,116  | 85,116  | 40,433   | 34,581    |
| 2020-12-31 | 84,980  | 84,980  | 40,498   | 34,636    |
| 2020-09-30 | 95,283  | 95,283  | 36,119   | 30,717    |
| 2020-06-30 | 110,850 | 110,850 | 31,047   | 26,141    |

值得注意的是，此前由于2018年度、2019年度连续两个会计年度经审计的净利润为负值，胜利精密股票交易被实施“退市风险警示”，直到今年5月10日起才撤销退市风险警示，股票简称由“\*ST胜利”变更为“胜利精密”。

最后我们来看看胜利精密的财务报表，公司在2020年度实现营业收入约95.95亿元，同比减少29.70%；归属于上市公司股东的净利润约为3.87亿元，同比扭亏为盈。

| 单位：元                   |                   |                   |           |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
|                        | 2020年             | 2019年             | 本年比上年增减   | 2018年             |
| 营业收入                   | 9,595,213,663.82  | 13,649,644,463.42 | -29.70%   | 17,279,428,637.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 387,162,149.35    | -3,069,709,134.56 | 112.61%   | -802,557,755.21   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 72,667,538.87     | -3,201,701,852.83 | 102.27%   | -880,875,651.01   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 478,717,458.29    | 651,098,135.49    | -26.48%   | 293,891,470.39    |
| 基本每股收益(元/股)            | 0.1146            | -0.8920           | 112.85%   | -0.2346           |
| 稀释每股收益(元/股)            | 0.1146            | -0.8920           | 112.85%   | -0.2346           |
| 加权平均净资产收益率             | 8.87%             | -53.67%           | 62.54%    | -10.42%           |
|                        | 2020年末            | 2019年末            | 本年末比上年末增减 | 2018年末            |
| 资产总额                   | 11,188,346,403.06 | 13,698,285,209.61 | -18.32%   | 17,863,062,960.58 |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 4,558,000,100.00  | 4,167,381,594.85  | 9.38%     | 7,258,481,118.73  |

2020年一季报也显示，报告期内胜利精密实现营业收入约11.48亿元，比上年同期减少41.19%；归属于上市公司股东的净利润约7259万元，比上年同期减少81.59%；扣除非经常性损益后的净利润约为1092万元，比上年同期增加112.43%。

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,148,051,108.83  | 1,952,053,258.21  | -41.19%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 72,596,749.11     | 394,343,869.21    | -81.59%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 10,929,784.91     | -87,957,897.25    | 112.43%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 68,764,588.78     | 249,470,072.71    | -72.44%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0215            | 0.1146            | -81.24%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0215            | 0.1146            | -81.24%      |
| 加权平均净资产收益率                | 1.59%             | 9.04%             | -7.45%       |
|                           | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 10,576,712,983.62 | 11,188,346,403.06 | -5.47%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,556,607,721.97  | 4,558,009,790.00  | -0.03%       |

另外，5月17日晚间，胜利精密也发布了《公司控股股东司法拍卖股份过户完成》的公告，控股股东高玉根持有的部分公司股份于2021年4月8日在淘宝网司法拍卖网络平台上进行公开拍卖，拍卖股份累计115,243,524股，占公司总股本的3.35%，相关股份将以司法划转(非交易过户)方式进行过户。本次司法拍卖股份过户手续完成后，高玉根先生仍是公司控股股东。