

证券代码：837128 证券简称：君为信 主办券商：东莞证券

## 深圳市君为信股份有限公司

### 关于公司收到中国证券监督管理委员会深圳监管局出具采取责令改正和责令公开说明措施的决定的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

#### 一、基本情况

相关文书的全称：《深圳证监局关于对深圳市君为信股份有限公司采取责令改正和责令公开说明措施的决定》

收到日期：2019年12月18日

生效日期：2019年12月15日

作出主体：中国证监会及其派出机构

措施类别：行政监管措施

涉嫌违规主体及任职情况：

深圳市君为信股份有限公司（以下简称“公司”），住所地：深圳市罗湖区宝安南路2078号深港豪苑名商阁18楼C。

涉嫌违规的事项类别：

公司违反了《非上市公众公司监督管理办法》第十二条、第二十条的相关规定。违规类别：收入确认不及时、关联方未披露、财务会计基础工作存在缺陷。

#### 二、主要内容

（一）涉嫌违规事实：

### 1、收入确认不及时

公司 2019 年 1 月进口 491,270KG 车厘子，海关进口后已直接在广州等地水果市场销售，但截至 2019 年 9 月末尚有 319,810KG 车厘子未及时结转成本并确认收入，涉及金额 1819.19 万元。上述情形不符合《企业会计准则第 14 号——收入》（2006 年）的相关规定，公司 2019 年半年度报告、2019 年三季度报告存在重大遗漏。

### 2、关联方未披露

2017 年 5 月至 2018 年 9 月期间，崔晓思同时担任公司董事会秘书和深圳市冠生实业发展有限公司（以下简称深圳冠生）法定代表人、执行董事、总经理。深圳冠生在上述期间系公司关联方。公司未在 2017 年半年度报告和 2017 年年度报告中披露上述关联关系及公司与深圳冠生的关联方余额。

### 3、财务会计基础工作存在缺陷

公司基本户的网银由采购总监保管，资金管控存在重大缺陷；财务总监记账兼审核；未对已发生的交易及时进行会计处理等。

## （二）处罚/处理依据及结果（如适用）：

公司上述行为违反了《非上市公众公司监督管理办法》第十二条、第二十条的相关规定。此外，深圳证监局还关注到公司存在大额预付账款执行不及时和大额应收账款回收不及时的情况。根据《非上市公众公司监督管理办法》第五十六条和第六十二条的规定，中国证券监督管理委员会深圳监管局决定对公司采取责令改正和责令公开说明的行政监管措施，责令公司收到本决定书之日起 30 日内，按以下要求进行整改，并在中国证监会指定信息披露媒体上公开说明：

1、公司全体董事、监事和高级管理人员应加强对证券法律法规的学习，强化规范运作意识，提高公司规范运作水平。

2、公司应夯实财务会计基础，提高会计核算水平，按照法律法规和《企业会计准则》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。

3、公司应详细披露对 KINGSHIP FRUIT CHILE S.P.A 公司预付账款、广州市白云区松洲民秋水果行应收账款的形成原因、截至 2019 年 9 月 30 日

的期末余额、可收回性，公司清收、追偿的有效措施及进展情况等。

### 三、 对公司的影响

（一）对公司经营方面产生的影响：

中国证券监督管理委员会深圳监管局对公司采取的上述责令改正和责令公开说明措施，不会对公司经营方面产生重大不利影响。

（二）对公司财务方面产生的影响：

中国证券监督管理委员会深圳监管局对公司采取的上述责令改正和责令公开说明措施，不会对公司财务方面产生重大不利影响。

（三）是否存在因不符合创新层标准而被调整至基础层的风险：

是 否 不适用

### 四、 应对措施或整改情况

（一） 拟采取的应对措施

公司高度重视本次收到《深圳证监局关于对深圳市君为信股份有限公司采取责令改正和责令公开说明措施的决定》的情况，并立即进行整改。今后，公司将按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等规定严格履行信息披露义务，完善公司治理，诚实守信，规范运作。公司将进一步健全内部控制制度，提高全员合规意识和风险意识，在信息披露和公司治理中遵守相关法律法规和市场规则。

### 五、 备查文件目录

（一）《深圳证监局关于对深圳市君为信股份有限公司采取责令改正和责令公开说明措施的决定》【行政监管措施决定书（2019）242号】

深圳市君为信股份有限公司

董事会

2019年12月20日