

中证鹏元资信评估股份有限公司

中证鹏元公告【2023】477号

中证鹏元关于关注思创医惠科技股份有限公司 收到《行政处罚及市场禁入事先告知书》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”）对思创医惠科技股份有限公司（以下简称“思创医惠”或“公司”，股票代码：300078.SZ）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
思创转债	2023年6月21日	BBB+	BBB+	负面

因公司涉嫌信息披露违法违规，2022年9月20日，中国证券监督管理委员会决定对公司立案，关于本次立案调查，公司于2023年9月25日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局（以下简称“浙江证监局”）下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（浙处罚字[2023]28号）（以下简称“告知书”）。公司及相关人员存在以下涉嫌违法行为：（1）“思创转债”公开发行人文件编造重大虚假内容。公司涉嫌通过多家全资子公司开展虚假业务，以及提前确认相关业务的收入、成本等方式虚增营业收入和利润；其中，2019年累计虚增营业收入3,492.94万元，虚增利润3,302.17万元，占当期利润总额的20.03%；2020年1-9月累计虚增营业收入6,096.02万元，累计虚增成本628.81万元，虚增利润5,237.07万元，占当期利润总额的56.81%。

（2）公司2019年、2020年年度报告存在虚假记载。公司2019年、

2020 年年度报告中相应财务数据未能如实披露，其中公司涉嫌通过全资子公司医惠科技有限公司 2019 年累计虚增营业收入 3,492.94 万元，虚增利润 3,302.17 万元，占当期利润总额的 20.03%；2020 年累计虚增营业收入 9,646.88 万元，累计虚增成本 922.82 万元，虚增利润 8,394.14 万元，占当期利润总额的 67%。

浙江证监局拟决定对公司责令整改，给予警告，并处以 8,570 万元罚款；对时任董事长、总经理章笠中给予警告，并处以 750 万元罚款及 10 年市场禁入措施；对时任财务总监王凜、时任副董事长、副总经理、董事会秘书孙新军给予警告，并分别处以 300 万元罚款；对时任监事会主席、职工监事汪骏给予警告，并处以 50 万元罚款。

根据《告知书》认定的情况，公司判断本次《告知书》涉及的违法违规行为不触及《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》第二条、第四条、第五条所述的重大违法强制退市情形，亦不触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年 8 月修订）》第 10.5.1 条、第 10.5.2 条、第 10.5.3 条所述的重大违法强制退市情形，最终处罚结果以浙江证监局出具的《行政处罚决定书》为准。

中证鹏元关注到，章笠中目前为公司董事长，并参与公司日常经营管理。本次处罚最终决定及执行后，将对公司经营业绩和经营管理产生重大负面影响，同时或将面临投资者索赔等法律诉讼风险和声誉风险而进一步加大经营压力。此外，公司 2021 年以来经营业绩持续亏损，连续被出具保留意见的事项尚未消除，应收账款、商誉和长期股权投资仍存在减值风险，受智慧医疗项目实施和验收情况影响，短期内公司经营业绩表现仍将承压。中证鹏元将持续跟踪上述事项进展及对公司主体信用等级、评级展望以及“思创转债”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

二〇二三年九月二十八日