

# 上海证券交易所文件

上证科审（自律监管）〔2022〕1号

---

## 关于对广东中图半导体科技股份有限公司 予以监管警示的决定

当事人：

广东中图半导体科技股份有限公司。

### 一、相关主体违规情况

经查明，广东中图半导体科技股份有限公司（以下简称发行人）在首次公开发行股票并在科创板上市申请过程中，存在以下信息披露违规行为。

#### （一）前五大客户信息披露不准确

根据首次申报文件，晶智材料股份有限公司（以下简称晶智股份）、Eternity Global Co., Ltd（以下简称 EGK）分别为发行人 2019 年度和 2020 年 1-9 月的第二、三大客户，且为发行人

主要经销商。晶智股份由恒传寰宇投资股份有限公司（以下简称恒传寰宇）100%控股，其实际控制人为林某某；EGK 的控股股东、实际控制人为韩国籍自然人。

经查明，EGK 自 2018 年成立以来即由恒传寰宇持有 90% 股份，与晶智股份属于同一控制下的公司。招股说明书（申报稿）未将发行人对晶智股份及 EGK 的相关交易合并披露，导致前 5 大客户披露不准确，不符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 41 号——科创板公司招股说明书》相关信息披露的要求，直至举报信核查后才对相关信息披露予以更正。更正后，晶智股份、EGK 成为发行人 2019 年度、2020 年度第一大客户。

## （二）未完整披露高级管理人员与主要客户之间的关系

招股说明书（申报稿）披露，简维圣于 2014 年 3 月至 2020 年 9 月期间任发行人营销总监，自 2020 年 9 月起任发行人副总经理。首轮审核问询要求说明主要客户与发行人高级管理人员之间是否存在关联关系、资金往来、其他利益安排或除购销以外的关系。首轮问询回复称，除简维圣及其妻弟等在晶智股份任职，以及简维圣妻弟曾代持恒传寰宇、晶智股份 2% 股份外，报告期内的主要客户与发行人高级管理人员间不存在关联关系、资金往来、其他利益安排或除购销以外的关系。

经查明，报告期初，简维圣曾通过恒传寰宇间接控制晶智股份和 EGK；2018 年 11 月，简维圣向林某某转让其持有的恒传寰宇 90% 的股份。2018 年至 2021 年 6 月期间，简维圣及其关联方自晶智股份及其关联方获得收入款项合计 769.47 万元。首轮问

询回复未披露上述情况，相关回复内容与实际情况不符。

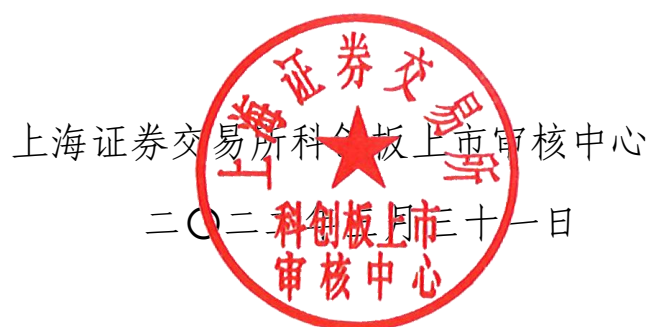
## 二、责任认定和监管措施决定

招股说明书及审核问询回复是发行上市申请的重要文件，市场和投资者对此高度关注。发行人主要客户基本情况、与发行人之间是否存在特殊利益关系，是影响审核判断的重要因素，也是投资者做出价值判断和投资决策的重要信息。发行人作为信息披露的第一责任人，招股说明书（申报稿）未按要求对同一控制下的客户进行合并披露，直至举报信核查后才予纠正。审核问询过程中，也未完整披露高级管理人员与主要客户之间曾存在持股关系及资金往来等情况，履行信息披露职责不到位。上述行为违反了《上海证券交易所科创板股票发行上市审核规则》（以下简称《审核规则》）第十五条、第二十七条、第二十八条、第四十二条等有关规定。

鉴于上述事实 and 情节，根据《审核规则》第九条、第七十二条、第七十四条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》等有关规定，科创板上市审核中心决定采取以下监管措施：对广东中图半导体科技股份有限公司予以监管警示。

当事人应当引以为戒，严格遵守法律、法规和本所业务规则等相关规定，诚实守信、规范运作，保证发行上市申请文件和信息披露的真实、准确、完整。

(此页无正文)



**主题词：科创板 自律监管 函**

---

上海证券交易所科创板上市审核中心

2022年03月31日印发

---