

证券代码：874146

证券简称：卓英社

主办券商：广发证券

青岛卓英社科技股份有限公司

关于公司收到中国证券监督管理委员会青岛监管局

监管关注函的公告

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：中国证券监督管理委员会青岛监管局监管关注函（青证监函【2024】487号）

收到日期：2024年12月16日

生效日期：2024年12月13日

作出主体：中国证监会及其派出机构（青岛监管局）

措施类别：其他（监管关注）

涉嫌违法违规主体及任职情况：

姓名/名称	类别	具体任职/关联关系
青岛卓英社科技股份有限公司	挂牌公司或其子公司	挂牌公司

涉嫌违法违规事项类别：

中国证券监督管理委员会青岛监管局对公司进行现场检查，发现公司存在财务会计方面、公司治理方面不规范的问题。

二、主要内容

(一) 涉嫌违法违规事实：

一、财务会计方面

(一) 营业成本归集不准确。公司报关费属于为履行客户合同而发生的支出，应当计入营业成本，而公司将其计入销售费用，致使公司 2024 年半年报、2023 年年报营业成本分别少计提 149.03 万元、226.90 万元，销售费用分别多计提 149.03 万元、226.90 万元。

(二) 主营业务收入分类不准确。公司“贸易品及其他产品”主要系自主外购物料并对外销售，该部分收入应当分类为其他业务收入，而公司将其分类为主营业务收入，致使公司 2024 年半年报、2023 年年报主营业务收入分别多列示 2187.35 万元、4053.50 万元，其他业务收入分别少列示 2187.35 万元、4053.50 万元，该部分分别占各报告期营业收入的 5.39%、5.30%。

二、公司治理方面

董事会、监事会会议表决票不规范，会议文件资料缺失。挂牌前 2023 年 9 月第三届董事会第五次会议会议记录显示王恩辉对议案《关于确认公司 2021 年度、2022 年度、2023 年 1-4 月关联交易的议案》回避表决，但其在表决票该议案同意一栏进行了勾选；挂牌前公司 2023 年 9 月第三届监事会第三次会议表决票无任何勾选项，表决票不规范。挂牌前 2023 年 3 月第二届监事会第八次会议和 2023 年 3 月第三届监事会第一次会议存档文件无表决票。

(二) 处罚/处理依据及结果：

针对以上问题，中国证券监督管理委员会青岛监管局予以监管关注，并要求公司对照上述问题深入分析原因，进一步规范财务会计处理，提升公司治理水平，并及时将整改情况向中国证券监督管理委员会青岛监管局报告。

三、对公司的影响

(一) 对公司经营方面产生的影响：

本次监管关注函不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

(二) 对公司财务方面产生的影响：

本次监管关注函不会对公司财务方面产生重大不利影响。

(三) 不存在因本次处罚/处理而被终止挂牌的风险。

(四) 不存在被调整至基础层的风险。

四、应对措施或整改情况

公司对中国证券监督管理委员会青岛监管局的监管关注函高度重视，并进行认真核查、讨论，制定整改方案，切实进行整改。

公司将严格执行企业会计准则，严格按照要求确认营业收入、归集营业成本，确保准确性，切实提高财务内控规范水平。

公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求，组织相关人员进一步学习《公司法》《证券法》《挂牌公司治理规则》《挂牌公司信息披露规则》等相关法律法规及规范性文件，提升规范运作和信息披露质量，杜绝类似问题再次发生。

五、备查文件目录

《中国证券监督管理委员会青岛监管局监管关注函（青证监函【2024】487号）》

青岛卓英社科技股份有限公司

董事会

2024年12月16日