

# 中国证券监督管理委员会河南监管局 行政监管措施决定书

[ 2025 ] 51 号

---

## 关于对河南恒星科技股份有限公司及有关责任 人员采取出具警示函行政监管措施的决定

河南恒星科技股份有限公司，谢晓博、谢晓龙、张新芳、张召平：

经查，我局发现河南恒星科技股份有限公司（以下简称恒星科技或公司）存在以下违规行为：

一、个别董事、高级管理人员薪酬事项审议及内幕信息管理不规范

2022-2024 年度个别董事薪酬、高级管理人员薪酬分配方案未按规定审议。董事长、董事会秘书未对 2021 年、2022 年年度报告对应的内幕信息知情人档案签署书面确认意见。2022-2023 年期间，部分内幕信息事项未登记，内幕信息知情人档案有重大遗漏。

二、会计核算不规范

部分在建工程延迟转固、费用入账不及时导致 2024 年年度报告信息披露不准确。

上述行为违反《上市公司治理准则》(证监会公告〔2018〕29 号)第六十条、《上市公司监管指引第 5 号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》(证监会公告〔2022〕17 号)第六条第一款、第七条第一款、《企业会计准则第 17 号——借款费用》(财会〔2006〕3 号)第十三条、《企业会计准则--基本准则》(财政部令第 76 号)第九条、第十九条、《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第 182 号)第三条第一款之规定。

谢晓博作为公司董事长、谢晓龙作为公司总经理、张新芳作为公司财务总监、张召平作为公司董事会秘书,对上述违规行为负有主要责任。

根据《中华人民共和国证券法》第一百七十条第二款、《上市公司信息披露管理办法》第五十二条之规定,我局决定对公司、谢晓博、谢晓龙、张新芳、张召平采取出具警示函的行政监管措施,并记入证券期货市场诚信档案。你们应充分吸取教训,加强证券法律法规学习,切实提高公司规范运作水平和信息披露质量,并于收到本决定书之日起 30 日内向我局报送书面整改报告。

如果对本监督管理措施不服,可以在收到本决定书之日起 60 日内向中国证券监督管理委员会提出行政复议申请,也可以在收到本决定书之日起 6 个月内向有管辖权的人民法院提起诉讼

讼。复议与诉讼期间，上述监督管理措施不停止执行。

河南证监局

2025 年 11 月 25 日