

临时股东大会召开前中炬高新内斗再升级 实控人姚振华上门调研吃“闭门羹”

■本报记者 李昱丞

随着2023年第一次临时股东大会临近,中炬高新各方角力加剧,暗流涌动。

7月20日,中炬高新第二大股东、宝能集团旗下公司中山润田在宝能集团官网发表声明称,中炬高新实际控制人、宝能集团董事长姚振华7月19日到中炬高新总部调研生产经营情况被拒之门外,双方僵持十余分钟仍未予以放行,导致调研工作被迫搁置。

当日晚间,中炬高新在官网发布声明回应称,公司安保人员未对姚振华一行予以放行主要是出于安全的考虑,目前公司的生产经营状况一切正常。

姚振华吃“闭门羹”

根据中山润田发表的声明,姚振华得知中炬高新日常管理工作出现重大漏洞的相关情况后,担忧上市公司的生产安全及食品安全问题,驱车从深圳赶往中山中炬高新总部,调研生产经营情况,7月19日18时左右抵达中炬高新总部厂区大门时,被保安拒绝进入。

据介绍,姚振华明确告知对方:“我是中炬高新公司股东和实际控制人,来查看工厂的安全生产和经营管理,请立即开门。”但两名保安以要请示上级领导为由,拒不开门放行,双方僵持十余分钟,本次调研工作被迫搁置。

中山润田就此对中炬高新有关股东提出一系列指控,7月20日晚间,中炬高新在官网发表声明否认中山润田指控。声明显示,7月19日傍晚7:06,有三辆非公司车辆驶至中炬高新中山厂区1号门汽车通道闸机前,并要求进入厂区。经安保人员核实相关情况,来访人员并未预约,也未出示相关身份证明,且现场安保值班人员并未收到公司高管(含董事会新任命的三名高管)提出将有访客进入厂区的指示。

中炬高新表示:“考虑到此时距离公司正常下班时间已超过1.5小时,且当时厂区办公大楼因供电系统故障,正处于抢修当中,所有工作人



姚振华明确告知对方:

“我是中炬高新公司股东和实际控制人,来查看工厂的安全生产和经营管理,请立即开门。”但两名保安以要请示上级领导为由,拒不开门放行,双方僵持十余分钟,本次调研工作被迫搁置

员均已下班离开厂区。为确保公司安全,慎重起见安保人员并未予以放行并礼貌地请对方直接与公司管理人员联系。”

7月21日,中炬高新证券部工作人员对《证券日报》记者表示:“姚振华没有进入厂区主要是登记的原因,安保人员按正规手续去核查,并没有说不让进,核实登记好还是可以进的。截至今天,姚振华并没有要求再次进入。”

记者致电“宝火之争”的另一大主角、中炬高新第一大股东火炬集团,询问其当前对中炬高新的控制程度,相关人员告诉《证券日报》记者:“暂时不方便发表意见评论。”

高管大换血

而除了姚振华未能进入中炬高新总部一事发声,中山润田还“炮轰”新任高管未能办理入职手续。根据中山润田声明,中炬高新新任总经理邓祖明、新任副总经理孔令云、秦君雪获得任命超过两天后,仍未能办理入职手续。

在中炬高新7月17日召开的董事

会上,中炬高新9名董事以6票同意、3票反对的投票比例通过了聘任邓祖明为总经理,孔令云、秦君雪为副总经理的决定。此三人均具有宝能系背景,目前在宝能系任职。

中炬高新现有董事会有9名董事,其中6名非独立董事,3名独立董事。6名非独立董事中,宝能系占据4席,火炬集团方面有2席。对上述提名投出反对票的,包括火炬集团董事长董余健华、万鹤群以及独立董事甘耀仁。

除此以外,中炬高新原副总经理兼财务负责人张弼强在7月17日董事会上被免去职务。原总经理李翠旭、原董秘邹卫东分别于7月17日、7月18日辞职。6月6日,中炬高新原副总经理张卫华、朱洪滨辞职,此前二人因涉嫌严重违法,被留置调查。

目前,中炬高新的控制权之争走到关键时刻。往前回溯,宝能系2015年开始增持中炬高新,2019年3月份对中炬高新实施实际控制,持股比例最高达到25%,但随着宝能系流动性危机的爆发,其持股比例因被动减持不断下降,目前低于10%。而原第二大股东火炬集团及其一致行动人自

2022年起不断增持,目前持股比例超过19%,成功超越宝能系位列第一大股东,并对宝能系的实控地位发起挑战。

中炬高新将于7月24日召开临时股东大会,审议火炬集团及其一致行动人提交的关于罢免4位现任董事的议案,被提议罢免的4位董事均属宝能系。而失去对董事会的主导权,宝能系将不再实际控制中炬高新。如果火炬集团入主中炬高新,不排除宝能系刚换上的管理层再次发生变动。

有接近宝能系人士对《证券日报》记者表示,宝能系之所以在临时股东大会之前对高管进行“换血”,是想抓住最后的时间窗口做一些动作。

天眼查数据显示,截至7月21日,宝能集团目前有79条被执行人信息,被执行总金额达到417.49亿元。同时,该公司存在114条限制消费令、28条失信被执行信息。

“目前,公司控股股东没有变化,仍然是中山润田。如果有变化将进行公告。”中炬高新证券部工作人员对《证券日报》记者表示。

交易接盘方净资产不足60元 财信发展出售子公司股权有玄机

公告显示,交易对方泽厚公司最近一年及一期净资产不足60元,此外,公开信息显示,泽厚公司注册资本为200万元,实缴资本为0元,参保人数为0人。因此,深交所要求说明泽厚公司与公司及公司董监高、控股股东及实际控制人等是否存在关联关系,并说明泽厚公司的主营业务、经营业绩、财务状况、履约能力等与本次交易的交易内容、交易规模等是否匹配。

■本报记者 冯雨瑶

7月20日,财信发展收到深交所关注函,交易所主要就公司出售子公司股权一事进行了多方面“追问”。

财信发展于7月18日披露的《关于出售子公司股权的公告》显示,公司全资子公司重庆财信弘业房地产开发有限公司(以下简称“弘业公司”)拟与重庆泽厚商业管理有限责任公司(以下简称“泽厚公司”)、重庆宏耀盛科技发展有限公司签署《垫江丰厚实业公司股权转让协议书》,将其持有的重庆市垫江县丰厚实业有限公司(以下简称“垫江公司”)35%的股权出售给泽厚公司,转让价格为8327万元。其中,股权及对应股东权益交易对价为721.21万元,弘业公司对垫江公司享有的股东借款交易对价为7605.79万元。

对此,深交所要求公司就相关问题具体说明,并于7月26日前将有关说明材料报送并对外披露。

具体来看,据7月18日披露的公告显示,截至该公告披露日,弘业公司对垫江公司提供的财务资助余额为1.62亿元。深交所下发关注函,要求公司说明本次交易的交易作价及作价依据,弘业公司对垫江公司提供财务资助履行的审议程序及信息披露义务的情况(如适用),相关款项的回收安排以及相关债权与本次交易作价的关系。同时,说明本次交易是否存在公司对垫江公司的债务豁免,如是,进一步说明债务豁免的原因、主要考虑、会计处理及对对公司财务指标的影响以及是否有利于维护上市公司利益。

深交所对本次交易对方进行了重点问询。公告显示,交易对方泽厚公司最近一年及一期净资产不足60元,此外,公开信息显示,泽厚公司注册资本为200万元,实缴资本为0元,参保人数为0人。因此,深交所要求说明泽厚公司与公司及公司董监高、控股股东及实际控制人等是否存在关联关系,并说明泽厚公司的主营业务、经营业绩、财务状况、履约能力等与本次交易的交易内容、交易规模等是否匹配。

“接盘方看上去是一家壳公司,其似乎没有理由和能力去接受这一交易标的。”易居研究院研究总监严跃进对《证券日报》记者说。

诸葛数据研究中心高级分析师关荣雪告诉《证券日报》记者:“这反映出交易所对企业股权转让等交易的监管仍持高度重视,有助于资本市场的健康发展。”

此外,据公告披露,交易标的——垫江公司项目全周期测算亏损约2.45亿元,最近一年及一期均亏损且净资产为负。深交所要求财信发展结合上述问题及标的公司经营亏损等情况,进一步说明泽厚公司受让垫江公司的原因,本次交易是否具有商业实质,是否存在其他利益安排或抽屉协议。

此外,关注函中还提到,本次交易确认股权处置收益721.21万元,债权处置损失8574.91万元,预计对2023年净利润影响5890.28万元。此外,据财信发展2022年年报显示,财信发展对垫江公司的长期股权投资账面余额为0元,要求其说明本次交易及对垫江公司的长期股权投资的相关会计处理过程及合规性。

资料显示,垫江公司主营房地产开发等业务,2022年亏损约1941.13万元,今年前5个月亏损275.63万元。而财信发展也已连续两年亏损,亏损额合计近10亿元,2023年上半年继续预亏最高6000万元。

财信发展表示,本次出售垫江公司股权,主要系公司根据目前地产行业发展态势,退出部分参股项目,回笼资金。根据财信发展的测算,本次交易如最终实施,考虑所得税影响后预计对2023年净利润影响5890.28万元。

“当前房地产市场购房观望情绪较浓,房企项目销售回款能力偏弱,导致资金流动性仍较不足,同时投资者对房地产行业持谨慎态度,股权及资产的出售并不顺畅,让一些本就债务高企的房企面临更大生存压力。”关荣雪表示。

严跃进也认为,当前房地产市场行情疲软,企业转让此类项目,本身是为了缓解资金压力和改善资金状况。

持股比例变动超5%未及时信披 罗欣药业控股股东收警示函

■本报记者 吴文婧

7月21日,罗欣药业发布公告称,公司控股股东山东罗欣控股有限公司(以下简称“罗欣控股”)于近日收到浙江证监局下发的警示函。

公告显示,罗欣控股作为罗欣药业控股股东,在2023年5月18日至5月24日期间,持股比例由31.23%降低至25.51%,合计变动比例达到5.72%。公司在持股比例变动达到5%时,未按规定及时履行信息披露义务,并停止相关交易。浙江证监局决定对公司采取出具警示函的监督管理措施,并计入证券期货市场诚信档案。

此前于6月5日,深交所就向罗欣控股发出监管函。罗欣控股在一周内通过大宗交易减持罗欣药业股份合计6225万股,而作为公司持股5%以上的股东,罗欣控股在持股变动达到已发行股份的5%时未按规定及时停止买卖。

“罗欣药业大股东违规减持行为会对投资者信心造成负面影响,增加公司股价波动的风险。”IPC中国首席经济学家柏文喜在接受记者采访时表示,“对于某些大股东而言,以套现为目的的减持可以获取资金以应对其他经济需求,这种动机使得他们不顾股东权益和市场波动风险进行减持操作。此外,违规行为的成本低、惩罚力度不足,且缺乏有效的风险警示机制。”

事实上,上市公司大股东违规减持一直是监管部门的执法重点,但相关行为依然屡禁不止。记者根据交易所披露的公告统计,今年以来,已有超过40家上市公司公告出现大股东违规减持行为,部分企业因违规减持遭到处罚。而违规的具体情形主要表现为误操作导致短线交易、未预披露减持计划、窗口期减持等。且不少上市公司将出现违规的原因归为对规则理解不

充分。河南泽槿律师事务所主任付建向记者表示:“目前对于股东违规减持的处罚大多是罚款、批评、公开谴责等,且无法撤回已经完成的违规减持,不利于保护小股东的利益。”

“建议监管部门加大对违规行为的处罚力度,打击违规减持行为。同时,建立健全风险提示和警示机制,加强信息公开和投资者教育,提高投资者对违规减持风险的认识,增强市场对违规行为的警惕性。”柏文喜建议,“此外,也可以推动改革完善上市公司治理机制,加强对大股东的监管和约束,减少其滥用减持行为对公司和股东的损害。”

从二级市场来看,今年以来,罗欣药业股价跌幅超过30%。这背后是罗欣药业业绩连年下滑,2022年,罗欣药业实现营业收入35.88亿元,同比大幅下降44.62%;归母净利润为亏损12.26亿元,由盈利转为亏损。7月15日披露的半年业绩报告显示,公司预计2023年上半年亏损1.05亿元至1.35亿元,主要原因为创新药业务尚未能覆盖其成本以及集采导致的毛利下降。

而在业绩预告披露前夕,除了控股股东大幅抛售,其他重要股东也频频减持罗欣药业股份。5月11日,罗欣药业公告称,股东方秀宝及其一致行动人方东晖、温岭市大任投资管理有限公司拟减持公司股份数量不超过1044.21万股,占总股本的0.96%。

6月3日,罗欣药业发布减持公告,控股股东罗欣控股的一致行动人克拉玛依依志于5月31日、6月1日、6月2日分别减持公司股份806万股、806万股及1612万股,共计减持公司股份3224万股,导致其与一致行动人合计持有公司股份的比例减少2.96%。

子公司海外理财涉关联交易未履行信披义务 综艺股份及相关责任人被通报批评

■本报记者 曹卫新

综艺股份日前因信息披露问题被上交所通报批评。

7月19日,上交所向综艺股份及相关责任人下发纪律处分决定书。因在信息披露、规范运作方面,综艺股份及有关责任人存在未按规定履行关联交易相应审议程序和信息披露义务,未能准确识别关联交易并汇报公司总部等违规行为,上交所对综艺股份及时任董事兼副总经理邢光新予以通报批评。

纪律处分决定书显示,监管所指涉嫌违规事项发生于2018年7月份至2019年5月份,彼时公司海外子公司综艺卢森堡与公司控股股东南通综艺投资有限公司(以下简称“综艺投资”)旗下境外全资子公司进行了股票置换及投资交易。原本应该在5年前就履行审议程序并对外披露的关联交易事项,公司直至2023年4月7日、5月19日才召开董事会、股东大会补充审议通过。

7月21日,公司相关负责人回复《证券日报》记者采访称:“子公司对于投资这件事有一定规划的,更多地考虑了投资方向、预计收益等因素,由于对关联交易和关联方相关要求的了解不是很清楚,加上公司这边也不知道,所以才发生这件事情。”

股东方协助上市公司理财 未及时确认关联交易

自2010年起,综艺股份在海外设立子公司,先后在欧洲、美国从事太阳能光伏电站的建设和运营。经过多年的经营,公司在海外累计建设了约83兆瓦光伏电站,截至2018年6月底,先后产生、积累了约1.25亿美元的电站

收入、补贴收入等外币资金。其中大部分汇回国内。

考虑到外币资金存于海外银行利息收入较低及缺少其他保本增值的途径,在公司境内资金较充裕且整体资产负债率较低的情况下,综艺股份没有立即将所有外币资金汇回国内。

2018年,综艺股份陆续将欧洲、美国电站运营产生的少部分闲置资金统一归集,并利用海外子公司综艺卢森堡在境外开设的证券账户进行证券投资理财,以达到资金保值增值并提高公司效益的目标。

据悉,综艺卢森堡成立之初主要业务为在欧洲进行太阳能电站开发、建设、运营,随着在手电站的并网运营,海外资金的归集和运用成为其主要职能之一。

2018年8月份,综艺卢森堡基于《股票置换协议》将市值2020.81万美元Dialog Semiconductor plc(股票代码DLG)股票转至信和财富的账户。同年12月份,信和财富指定Alpha Spring Limited(阿尔法春天有限公司,以下简称阿尔法春天)将市值2033.13万美元大幸药业等股票转至综艺卢森堡的账户。2019年5月份,综艺卢森堡基于《投资和股票期权协议》向信和财富转入750万美元现金并享有交割选择权,同年12月份综艺卢森堡收到信和财富转出的市值770.54万美元大幸药业股票。上述交易均为综艺卢森堡先将股票或现金转至关联方,间隔数月后才收到等价股票。

公开资料显示,信和财富、阿尔法春天为公司大股东综艺投资全资子公司,根据《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3条第(二)款规定,信和财富、阿尔法春天为综艺股份关联人。上述交易构成关联交易,不过,作

为信息披露义务人的综艺股份未在公司2018年、2019年年度报告中将相关交易作为关联交易披露。2018年7月份至2019年5月份期间,公司与信和财富发生的关联交易在连续12个月累计金额达到了股东大会审议及临时信息披露标准,公司亦未按规定履行审议程序并公告。

“这件事公司的确存在不规范的地方,公司将吸取教训,引以为戒,开展多种形式的培训活动,进一步完善和规范公司的日常运作。”上述公司相关负责人表示。

涉嫌信披违规 公司董监高恐难辞其咎

“从责任认定来看,上市公司违反了关联交易临时信披义务和定期报告关联交易信披义务。从临时信披义务的角度来说,基于谁负责谁审议的原则,公司临时公告相关负责人对关联交易事项没有履行信披义务要负相关的责任。从定期报告信息披露义务的角度来说,确认定期报告真实准确完整,没有重大遗漏的签字的管理层都是有责任的。”上海明伦律师事务所律师王智斌在接受《证券日报》记者采访时表示。

采访中,王智斌告诉记者:“上市公司对于关联交易事项有着非常严格的信披义务。关联交易代表着在关联方之间有一个资源的转移,过程是需要公开透明的,以防止上市公司转移利益,把资源转移到关联方,损害中小投资者的利益。因此为了防止这一事项的发生,上市公司要有严格的内部审议制度和信息披露制度,将关联交易放到台面上来。”

2023年5月19日,公司股东大会审议结果显示,《补充确认关联交易的议

案》虽审议通过,但其中同意票数为7653.16万张,占比98.0681%,另有141.22万张反对票,占比1.8095%。

依据综艺股份回复上交所问询函公告,综艺卢森堡通过置换所得股票2018年至2020年收益金额分别为69.95万元、4424.06万元、1.45亿元,2021年收益为负22.1万元,2022年收益为负2.07亿元。2023年前两个月收益为3645.9万元。

7月15日,公司发布的半年度业绩预告显示,经公司财务部门初步测算,预计公司2023年半年度实现归属于上市公司股东的净利润约7400万元;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润约-3500万元。预计的原因之一为公司非经常性损益的影响。

依据业绩预告,2023年上半年公司非经常性损益约-3900万元,上年同期约为-2.23亿元。公司表示,本期非经常性损益为负,主要系下属海外子公司利用归集的部分自有闲置资金,通过证券投资的方式进行投资理财,所投资的持有期间的公允价值波动较上年同期大幅减少,但仍对公司本期净利润产生影响。

提及公司海外子公司理财一事,公司相关工作人员告诉记者:“公司光伏电站的收入由几部分组成,涉及较多的主要是公允价值变动。根据会计准则对交易性金融资产进行核算的要求,公允价值的波动要进行实时调整,子公司投资的交易性金融资产会受市场波动影响。”

从当下的收益来看,海外子公司理财收益不佳,是否会考虑通过其他方式进行保值增值?对此,上述公司相关工作人员表示:“目前暂未变化,未来公司管理层肯定会根据市场情况做出专业的判断。”