

# 美丽风景线: 独董向21家公司“亮剑”

见习记者 陈澄

5月7日早间,\*ST银江(300020)发布公告称,公司收到独立董事督促函,督促函要求公司厘清与翎投科技之间发生大额资金往来的真实目的等。

5月6日晚间,观典防务(688287)也收到独董督促函,要求公司纠正违法违规担保行为。

证券时报·e公司记者根据东方财富Choice数据不完全统计发现,今年以来,已有21家上市公司收到独董督促函,可见当前上市公司独董履职尽责行为日渐趋严趋实,呈现出更加规范有效的“新生态”,也构成资本市场上一道美丽风景线。

## 资金占用备受关注

上市公司独立董事制度是中国特色现代企业制度的重要组成部分,是资本市场基础制度的重要内容,也是上市公司治理结构的重要一环。

2023年4月,国务院办公厅印发《关于上市公司独立董事制度改革意见》,标志着我国独董制度迎来重大改革。

2023年9月,《上市公司独立董事管理办法》正式发布实施。

2024年4月12日,国务院最新发布《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》,明确要求“切实发挥独立董事监督作用,强化履职保障约束”。

独董制度改革一年有余,当前,独立董事站在上市公司及中小投资者利益,积极履职、主动发声,提示风险,尽职履职案例不断涌现。其中,资金占用是独董们最为关注的事项之一。

4月26日,ST永悦(603879)发布公告称,公司收到三位独董共同提交的督促函,督促函提及,2022年度至2023年度公司及其子公司盐城永悦被公司控股股东江苏华英,通过签订采购合同方式,占用公司资金合计3833.8万元。截至2023年底,未归还占用资金3833.8万元(2022年度、2023年度合计)。

公司独立董事通过申请召开专项会议并形成会议纪要、面谈、通讯等方式,敦促控股股东尽快归还占款,并跟踪事项进展。

4月25日,ST路通(300555)发布关于收到《独立董事要求公司实际控制人及其关联方归还非经营性占用资金的督促函》的公告。

督促函显示,公司两位独董韩永斌和曹和平,要求公司管理层依法依规追讨全部被占用的资金,并敦促实际控制人及其关联方尽快归还剩余的占用资金,以消除对公司的不良影响,维护全体股东特别是中小股东的利益。根据公告,此次独董要求讨要的相关方尚未归还的金额为7264万元。

ST华铁(000976)三位独董的发声更为“强硬”,在督促函中他们表



当前上市公司独董履职尽责行为日渐趋严趋实,根据不完全统计,今年以来,已有21家上市公司收到独董督促函,呈现出更加规范有效的“新生态”。

图虫创意/供图 周靖宇/制图

示,如果被占用的资金于今年8月30日之前未能及时归还公司且公司未能完成对资金管控不规范等事项的整改,则独董仍无法同意2023年年度财务报告和内控审计报告披露,导致公司无法在2024年8月30日之前披露2023年年度报告,公司股票将被强制退市。

此前,因控股股东及其他关联方存在非经营性资金占用,公司2022年的内部控制审计报告被出具否定意见,公司股票于2023年5月5日起被深交所实施其他风险警示,股票简称由“华铁股份”变更为“ST华铁”。

## 发挥独立性和专业性

4月是财报密集披露期,多家上市公司独董选择在此时发挥独立性和专业性的优势,纷纷发出督促函,指出上市公司财报事项存在的问题并督促其改正。

如意集团(002193)于4月27日发布公告,对此前的2023年年度业绩预告进行了修正,从预计1.9亿元至2.85亿元,修正为预计5.8亿元至6.5亿元,原因为公司计提的相关资产公允价值变动损失及长期股权投资减值有所增加。

4月25日,如意集团三名独立董事就公司2023年年度报告工作相关事项发表专项意见,督促公司重点关注资产减值准备计提是否充分合理,同时要求公司编制《2023年年度报告》时,确保定期报告信息的真实、准确、完整。公司最终披露的年报显示,2023年,公司实现营业总收入3.84亿元,同比下降35.21%;归母净利润亏损6.25亿元,上年同期亏损8.31亿元。

4月18日,山东威达(002026)独立董事就关于前期会计差错更正和定期报告相关事项发出专项意见,督促公司完善财务业务内部控制制度,加强财务人员专业技能培训,夯实财务核算基础,持续提高财务人员的专业水平,提升会计核算和财务管理的能力。

“算力大牛股”鸿博股份(002229)于4月12日晚间发布业绩修正公告,预计2023年净利润为亏损5000万元至5800万元。而在此前发布的业绩预告中,鸿博股份的预计是实现净利润3740万元至5610万元。

对于公司业绩预告修正,公司几位独董在随后的督促函中表示,为了确保财务报告的真实性、准确性,公司披露业绩预告修正公告前,公司独立董事与公司年度报告审计机构就公司2023年审计工作进行了现场沟通,作为公司独立董事,认真听取了公司财务负责人与审计机构对公司重大财务事项处理意见的汇报,会议中独立董事向年审会计师阐述了公司独立董事对重大财务事项处理意见的观点。

不仅如此,对于鸿博股份4月份以来的内部纠纷,公司几位独董还在督促函中表示,公司全资子公司北京英博数科的人工智能领域相关业务是公司未来发展的重要方向之一,公司应进一步强化对英博数科的管理,保证英博数科日常经营符合《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规对于上市公司规范运作的要求,保障公司未来业务稳定发展。

## 独董新规恰逢其时

独立董事的专业发声,往往获得上市公司的极大关注,很多公司第一时间表明了高度重视独董意见、落实独董要求的态度,有些公司还针对独董提出的相关问题进行了公开回复,独立董事的表态也因此取得较好效果。

在独董发函督促公司解决资金占用问题后,扬子新材(002652)很快回复称,公司2020年在自查中发现股东胡卫林存在通过向公司重要供应商超额支付预付款占用公司资金的情况,在发现资金占用情况以后,公司一直在积极推动该事项的解决。

为彻底解决资金占用事项,2023年3月,扬子新材与胡卫林、苏州汇丰

圆物资贸易有限公司、德峰国际有限公司签订了《债务清偿协议》,约定了剩余占用资金的具体还款计划及还款来源。

同时,胡卫林已根据上述债务清偿协议按期偿还1010万元。回复公告还披露,目前占款剩余金额已有明确还款来源。公司也表示,若还款来源不能覆盖其资金占用金额,将采取司法手段继续追缴。

“独董制度是我国资本市场改革开放的产物,也是上市公司治理市场化、法治化、国际化、科学化、民主化和现代化的重要组成部分。”对于当前独董履职尽责的“新生态”,中国人民大学法学院教授、中国商业法研究会副会长刘俊海表示,健全与完善独立董事制度是活跃资本市场、提高上市公司质量、把股市办成公众投资者摇钱树、诚信企业加油站与政府财政聚宝盆的关键一环。我国独董大都很尽责,有些服务于国企改革,有些致力于转变家族企业人治模式,有些促进中概股公司吸引国际资本。大部分独董履职能够保护中小股东权益,制衡控制权人,推进公司治理现代化,防范合规风险,推动公司可持续发展。

独董制度改革实施一年来,各地在积极贯彻落实,有效提升改革成效。

“在畅通渠道、传达监管要求方面,江苏证监局点对点与独董建立双向联系机制,并将对上市公司的所有发文抄送独董,保障独董的知情权。”江苏证监局相关人士介绍,在分类分层、引导独董履职尽责方面,该局梳理近期多项独董履职相关重点工作,一对一向独董下发通知,明确工作要求。

针对重点公司,该局还进一步开展现场督导,提示风险,推动独董积极主动履职。此外,在强化引导、传递独董履职新生态积极信号方面,江苏证监局还开展制度改革相关培训宣传,目前已基本实现所有上市公司独董全覆盖。

全资子公司北京远度。不过,根据军队采购网公告,因在军队采购活动中涉嫌违规行为,经评估触及禁止性处罚,联动保障部队战勤部采购计划处曾于2023年9月28日暂停北京远度参加军队采购活动。

另据企查查数据,北京远度还与北京零度飞控中心(有限合伙)、零度智控(北京)智能科技有限公司(以下简称“零度智控”)、零度互联(北京)科技有限公司等多家存在疑似关系,它们均留下相同的电话号码。其中,零度智控成立于2009年,注册资本为1306.77万元,该公司致力于无人机自动驾驶的研发并为客户提供全方位的行业解决方案。

谈及企业之间的“抢单大战”,冯兴亚认为,这是销售人员的本职工作。销售的本质就是要抢单。对于一家车企来说,订单非常关键,有了订单才能保持公司生产链条的正常运转。

在他看来,在智能网联新能源时代,车市的竞争更加激烈,各种新势力的进入,改变了传统的汽车营销方法,对于传统车企来说,首先要学习新势力的新做法,同时将自身的优势发挥到极点,补齐短板,这才是理性的竞争之道。

# 弘信电子获15亿元算力服务器订单

证券时报记者 张一帆

5月7日晚间,弘信电子(300657)宣布获得算力服务器订单,预计总采购金额达15亿元,公司AI算力业务再次在甘肃庆阳有所斩获。在布局AI算力产业首年的2023年,弘信电子取得营收近35亿元,本次订单若顺利执行将对公司业绩表现有较大贡献。

本次订单对应的销售合同,由弘信电子的子公司甘肃燧弘人工智能科技有限公司(以下简称“燧弘人工”)与庆阳市京合云计算科技有限公司于5月7日签订,后者将向燧弘人工分三期购买算力服务器产品,预计总采购金额15亿元。其中,第一阶段采购金额为5亿元,预计于6月30日前完成。

弘信电子表示,本次采购订单,体现了公司AI算力服务器产品得到了客户高度认可,是公司算力战略的进一步成果落地。若本次拟签订的合同履约顺利,预计对公司经营业绩将产生积极影响。

值得注意的是,本次订单的落地也是弘信电子和引进合作伙伴,共同拟在庆阳落地40000P算力的组成部分。弘信电子形容本次合作是“双方围绕甘肃‘东数西算’核心枢纽区域,共同参与推进甘肃算力基础设施的硬件生产制造及大型绿色算力底座持续落地”。

去年下半年以来,庆阳市与弘信电子在算力领域合作颇深,上市公司已有十余则公告提及。据了解,庆阳市是国家“东数西算”八大枢纽之一,当地全年平均温度低于10摄氏度,既拥有风电、光伏绿色能源,也拥有煤炭资源,在当地发展算力产业具有能源优势。根据庆阳市《“东数西算”园区产业规划》,庆阳未来将建成80万个服务器机柜。

# 广汽集团冯兴亚回应价格战: 竞价抢单符合客观规律

证券时报记者 韩忠楠

今年以来,车市价格战愈演愈烈,从第一季度已延续至今,且伴随着越来越多的新产品推出,不断有车企加入此轮价格战。

据国家发改委价格监测中心此前发布的信息,今年以来,深圳市新能源汽车价格普遍下跌,年内跌幅在5%~10%左右。

价格战背后,反映了车市竞争的白热化,多数车企为了进一步抢占市场蛋糕,已开始围绕用户订单“做文章”,掀起了一波又一波的“抢单大战”。

针对上述现象,日前证券时报·e公司记者专访了广汽集团总经理冯兴亚。他表示,无论是价格战还是抢单大战,都是汽车行业的规律。

“如今的汽车行业是完全竞争的行业,每个企业都在努力以不同的方法赢得竞争。”冯兴亚认为,目前的市场总容量是有限的,产品供过于求,各种新势力、新产品、新品牌涌入,价格战是不可避免的。

谈及企业之间的“抢单大战”,冯兴亚认为,这是销售人员的本职工作。销售的本质就是要抢单。对于一家车企来说,订单非常关键,有了订单才能保持公司生产链条的正常运转。

在他看来,在智能网联新能源时代,车市的竞争更加激烈,各种新势力的进入,改变了传统的汽车营销方法,对于传统车企来说,首先要学习新势力的新做法,同时将自身的优势发挥到极点,补齐短板,这才是理性的竞争之道。

“消费者需要什么,我们就做什么,这是造车的基本规律。同时,不管定价高低,我们都要保证产品的质量,这是广汽的造车哲学,坚决不能动摇。”冯兴亚指出,广汽集团有非常强的技术储备,但要考虑技术的市场热度,找准时机投向市场。

在日前举办的2024北京国际车展上,广汽集团发布了“智行2027”行动计划。该计划将用三年时间,持续夯实“广汽AI大模型平台”“广汽星灵电子电气架构”和“广汽网联大数据

平台”三大技术基础,推动智能驾驶和智能座舱的快速优化。

据悉,按照规划,广汽L3自动驾驶明年可实现量产。2027年,广汽将推出面向用户的L4级自动驾驶产品。

冯兴亚透露,在产品推出的过程中,为了满足购买不同价位产品的消费者需求,广汽对旗下的自动驾驶系统也做了区隔,有全面型的,也有具备一两个特殊功能的。

“比如,比较经济的车型可能搭载一些车道保持级的功能,高阶车型上则是全套的智驾方案。”冯兴亚表示,以埃安最新发布的全球战略车型为例,这款车不仅可以满足中国标准,还可以满足欧洲标准,它可以很快应用高级辅助驾驶技术。总体来说,广汽的产品设计和开发,会结合市场和用户需求进行灵活调整。

同时,围绕着自动驾驶和智能网联的技术研发,广汽集团也始终坚持自主研发与合资合作并行的策略。

“特别是在智能网联领域,自主研发的重要性不言而喻。若依赖纯粹的供应商模式,不仅成本高昂,开发周期无法保证,更难以实现特色化和个性化,从而难以引领行业发展。”冯兴亚认为,自主研发和对外合作本身并无冲突,在自动驾驶技术上,广汽集团就是持开放心态,积极与优秀的合作伙伴展开合作。但从长期来看,合作并不意味着放弃自主研发。

冯兴亚还透露,广汽曾在智能网联上走过弯路,因依赖外部开发,导致产品更新换代时遇到困难,因此广汽集团下定决心自主研发,并与合作伙伴建立战略合作,确保技术透明和可控。

# 时隔近3年再遭“冤家”发难 纵横股份称系恶意诋毁

证券时报记者 唐强

5月7日午间,一则突如其来的声明,迅速引起投资者对纵横股份(688070)的高度关注,公司股价盘中也出现了明显波动。受此消息影响,纵横股份午后开盘股价大幅跳水,从上涨3个百分点瞬间降到下跌逾9%,盘中震荡后,报收于38.22元/股,全天下跌5.98%。

河北雄安远度科技有限公司(以下简称“河北远度”)官方微信公众号发布声明称,成都纵横大鹏无人机科技有限公司(以下简称“纵横无人机”)系纵横股份全资子公司,在参加喀什地区林草局2022年中央财政林业改革发展资金采购项目招投标中,因伪造质量检测报告受到质疑,经查实后被取消中标资格。

上述声明进一步指出,2023年5月,喀什地区财政局收到疑似时任纵横无人机新疆大区总监马福军发

送的《关于撤销质疑函的声明》。经核实,该《关于撤销质疑函的声明》及其所使用的北京远度互联科技有限公司(以下简称“北京远度”)的公章均为伪造,其行为已涉嫌犯罪。2023年7月10日,喀什地区财政局公布《行政处罚决定书》,认定纵横无人机伪造质量检测报告,在一年内禁止其参加喀什地区政府采购活动。

对于上述事件,证券时报·e公司记者迅速联系到纵横股份,该上市公司相关人士表示,针对远度公司编造不实信息、恶意诋毁等不正当竞争手段,纵横股份将积极采取相应措施,依法维护自身合法权益。

需要注意的是,这份声明落款为北京远度,该公司成立于2018年9月,注册资本为5000万元。目前,河北远度持有北京远度100%股权,北京远度经营范围包括智能无人飞行器制造和销售、人工智能应用软件开发等业务,可以说是纵横股份的

同行。

证券时报·e公司记者注意到,河北远度与纵横股份实为“老冤家”,早在上市前夕,双方就有过交手。

纵横股份招股说明书显示,2020年6月17日和6月18日,纵横股份曾收到山东省济南市中级人民法院关于诉讼案件《开庭传票》及《民事起诉状》等相关诉讼资料,河北远度起诉纵横无人机及纵横股份未经许可,制造、销售、许诺销售侵害原告涉案专利权的产品,请求法院判令纵横无人机及纵横股份立即停止侵权行为,并销毁库存被诉侵权产品及专用模具,支付涉案专利临时保护期使用费及维权合理开支合计2000万元。

2021年6月8日,纵横股份发布公告透露,原告河北远度提起上诉的五个案件已全部撤诉。殊不知,时隔近3年之后,河北远度与纵横股份的恩怨再起,而此次起头的“先锋”换成

