

顾维军“举报信”喊冤真实性调查

证券时报记者 周荣祥

2012年9月14日,在北京安徽大厦黄山厅,刚刚刑满出狱的顾维军在一百多位媒体记者面前倾诉了自己的一段“悲情往事”。为渲染气氛,他还戴上了一顶书写着“草民完全无罪”的白色高帽,供记者拍照三分钟。

在一个多小时的现场叙述中,顾维军点名控诉范福春、郑少东、陈云贤、刘兴强等四名政府官员用伪证和莫须有的罪名关押了他七年。他现场还向每名记者发放了一份长达27页的举报信。

其实,这并不是顾维军第一次向外界讲述他的“冤屈”。这次公布的举报信写于2006年,当年已由其亲属散发至各家媒体。但即便如此,时隔七年之后,出狱后顾维军高调声张的控诉听来仍然令人动容。

因为这个悲情故事,涵盖了政府高官、巧取豪夺、巨额行贿、民营企业被迫害等多项触动公众神经的元素。而在当下,任何涉及公权力腐败的事件必然会引起媒体和公众的高度关注。

不过,证券时报记者经过多方面采访顾维军案的知情人士,大量梳理涉及该案的媒体和相关报道,发现顾维军的举报信虽然描述了许多具有神秘色彩的细节,并展开了诸多富有想象力的逻辑推理,但依然不足以支持其指控,真实性存疑。

这份长达27页的举报信,主要指责内容之一是时任广东证监局局长刘兴强和证监会副主席范福春收受科龙竞争对手的巨额贿赂,以虚假理由骗取国务院同意调查科龙,进而达到侵占其股权目的。

记者调查发现,证据足以证明“举报信”所述非实。

指控一: 时任广东证监局局长刘兴强藏匿了科龙电器“关于是否从广东发展银行开出一份2.76亿美元的担保”的回函,仍以此罪名上报中国证监会,进而通过时任证监会副主席范福春的配合进行立案稽查。

在这一指控中,顾维军认为,“字虚乌有”的2.76亿美元担保不足以成为科龙电器被立案调查的理由。因此,证监会对科龙电器的立案调查势必程序违法。

调查发现: 记者掌握的材料表明,对于这一指控,2007年4月3日的国复[2007]17号国务院行政复议裁决书中,已有过详细回应。这份长达19页的国务院裁决书指出,证监会对科龙电器立案调查的案由是广东证监局于2004年检查发现科龙涉嫌虚增利润、披露不实等情况,并非顾所称的科龙为格林柯尔提供2.76亿美元担保问题。证监会立案程序符合相关规定。

据监管部门人士透露,2004年郎咸平公开质疑顾维军借助科龙电器这一平台,对美菱、亚星、襄轴等上市公司展开狂飙式收购。当时即有媒体将格林柯尔系称为“德隆”第二,认为存在巨大风险隐患。这引发了监管层的密切关注。

“吴风度”神秘网文存疑

证券时报记者 周荣祥

顾维军召开新闻发布会的缘起是一篇名为《民营企业顾维军的牢狱之灾》的网文,这篇署名“吴风度”的文章两月前发布于网络论坛,随后被广泛转载。顾维军表示,这篇文章令他感动得泪水夺眶而出,但他还没能找到文章的作者。

这篇网文以一个内幕人士的身份,以第三人称述评的遭遇,详细描述了顾维军是如何遭遇牢狱之灾的。文章提供了大量的“细节”,甚至于一些高层人士活灵活现的心理描绘,读下来恍如一个最新的阴谋论案例。

顾维军说,该文内容除了最高检党组会议决议“此案立案动机不纯,立案条件不够,做不起诉处理”这一段尚未得到证实外,其余部分内容,均能证明为真实。

记者了解到,当年一线证券监管部门也曾对此进行过专题研究,认为科龙电器存在一定风险,并提请证监会进行核查。其中一个容易被忽视的细节是,在证监会2005年2月正式立案稽查前,2005年1月,国家审计署将科龙电器涉嫌虚增2003年1.5亿元利润的情况转至证监会处理。一位熟知内情的人士称,审计署发现的线索正是监管部门决定立案稽查的关键因素。总之,在国家审计署、证监会派出机构、深圳证券交易所以及媒体和学界对顾维军违法违规行为的多角度调查曝光后,证监会对科龙电器立案调查实属情理之中。

指控二: 证监会对科龙电器的立案调查没有经过证监会的任何程序,而是范福春和刘兴强合谋,并通过范福春私下签名并私自以证监会的名义,上报国务院。如此一来,范福春就能以中央交办案件的名义,对科龙电器立案调查。

为了证明这一指控,顾维军在举报信中,提及到一位有良心的“证监会工作人员”曾写给他父亲一封检举信。该信称,科龙电器立案调查仅仅只是范福春一人签字,然后就以证监会名义,上报国务院。此外,顾维军还以多名相关人士不知情为由来佐证他的指控。举报信说,顾维军从某权威人士处间接获悉,直到2005年4月底,时任证监会主席的高福林还不知道科龙电器为什么被立案调查。

调查发现: 根据目前已公开资料,证监会早在2005年2月18日就决定对科龙电器立案稽查。3月底,证监会向国务院报告了立案等事项。从时间顺序来看,既然已经明确立案稽查,又何必“绕过正规程序,骗取国务院同意,假借中央交办名义再对科龙进行立案”。

记者采访中获悉,在当年3月28日证监发[2005]23号向国务院汇报的报告中,文件签发人为“高福林”,并非“范福春”。同时,这份题为《关于科龙电器股份有限公司立案稽查有关情况的报告》还对科龙电器的重大违法违规问题进行了详细描述。由此可见,“举报信”所称范私自签字以及高福林当年4月底还不自立案原因等情节,与事实完全不符。

一位政府官员在接受证券时报采访时表示,举报信中列举的这类与事实完全不符的指控,说明顾维军可能缺乏对机关运行机制的基本了解。依据政府各部委现行工作流程,凡是向国务院报告某事项,必然需要通过各部委的一把手签字或同意方能上报。顾维军举报信说范私自签字向国务院汇报,这是绝无可能的事情。

指控三: 广东证监局2005年4月5日通知对科龙电器立案调查时,只说科龙电器涉嫌违反证券法规被立案调查。按照证券法要求,必须告知被调查人具体违反了哪一条证券法规。

此外,顾维军还说,科龙电器在公告接受立案调查时,证监会要求深交所不许科龙电器公告具体罪名。

此后,科龙电器希望在当年5月10日公告证监会对科龙电器全部的调查结果,但深交所接证监会指令不让其公告。据此,顾认为,科龙电器立案调查所罗列的罪名有瑕疵。

调查发现: 证监会稽查局相关负责人在接受证券时报记者采访时明确表示,按照惯例,证监会在通知对某公司进行立案调查时,通常情况下不会透露相关罪名。该人士解释说,一方面是因为调查往往是一个循序渐进的过程;另一方面则是防止公司采取相应对策,销毁证据。

公开资料显示,2005年5月25日,科龙财务部门负责人晏国如、罗耀东指使营销财务科人员利用午休时间,转移匿藏财务资料,被调查人员当场发现。随后调查组邀请公安人员协助调查。经佛山市主要领导出面干预,至当晚11点半,调查人员才追回了被转移的财务资料12箱。次日,调查组又追回证据5箱。

指控四: 刘兴强逼迫德勤审计师,最终德勤提供给科龙电器四个选择方案,并导致德勤出具了一份保留意见的审计报告。顾维军认为,压货是行业惯例,因此,德勤不应出具这份报告。同时,这一报告也不构成法律上的虚假财务概念。

调查发现: 记者从知情人士处获悉,德勤在2007年1月17日提交给证监会的一项说明中明确表示:“独立性是德勤职业道德体系的核心,是我们的灵魂和生命。德勤既不会屈服于客户的压力,也不会接受任何政府部门的压力(如果有的话),我们只会坚持独立的立场,根据我们的审计结果,发表客观公正的审计意见。”

在这份说明中,德勤还表示,公司以独立的立场对科龙电器2004年年报发表了客观公正的审计意见,但并没有收到过顾维军所谓的“来自广东证监局的压力”,也根本不存在任何勾结情况。

据知情人士介绍,时任德勤中国首席执行官鲍毅在向证监会主席高福林汇报科龙一案与德勤审计相关工作信息时表示,对会计行业的性质及职责稍有了解的任何人士,都很清楚,顾维军的上述言论纯属无稽之谈。

记者调查发现,顾维军举报信除了上述情节与事实不符,其他一些内容也存在证据不足以支持指控的问题。事实上,顾维军最新发布的“举报信”中所列举的各项指控,均已在他2006年向国务院提交的申请裁决书中一一提及。而国复[2007]17号国务院行政复议裁决书对此均作了详细回应,并作出了最终裁决,认可证监会相关处理的合法性和适当性。

接受记者采访的有关人士指出,科龙电器一案违法违规事实明显、重大,证据充分、确凿,是在国务院领导部署下,经证监会稽查和行政处罚、国务院法制办行政复议、公安机关全力侦查、检察机关提起公诉、法院依法判决的铁案。顾维军此次再次散发“举报信”,挑战的不仅是法律权威,更是社会价值的底线。

险处置,并无广东省政府代表会上抗议一说。

上述网文还提及,在这次办公会议上,还达成了对顾维军取保候审的决议。这也是该文随后展开宏大叙事的一个重要前提。但据知情人士透露,国务院就有关科龙电器问题开过多次工作会议,但从来没有一个会议达成过这样的共识。有一次会议,确有工商联的代表提出了这一建议,但被当场驳回,因为会议认为,取保候审是司法系统的事情。

记者将该网文和顾维军举报信进行对照后发现,在很大程度上,两者在文字风格、推理逻辑和讲述故事的技巧等方面相当类似。另外一个有趣的细节是,有媒体报道称,今年4月,顾维军提交减刑报告未被通过,6月再次提交则获得批准,而吴风度的文章正是此时间段发表的。

刚刑满出狱的顾维军,日前戴着一顶书写着“草民完全无罪”的白色高帽,在一百多位媒体记者面前喊冤。其实,这并不是顾维军第一次向外界讲述他的“冤屈”。这次公布的举报信写于2006年,当年已由其亲属散发至各家媒体。

不过,证券时报记者经过多方面采访顾维军案的知情人士,大量梳理涉及该案的媒体和相关报道,发现顾维军的举报信虽然描述了许多具有神秘色彩的细节,并展开了诸多富有想象力的逻辑推理,但依然不足以支持其指控,真实性存疑。现有证据足以证明其“举报信”所述非实。

出道

1961年 江苏工学院动力工程系本科毕业
1964年 天津大学热能工程系研究生毕业
1965年 天津大学热能研究所从事科研
1968年9月 发明格林柯尔制冷剂
1969年 下海经商

打造格林柯尔系

2001年10月 收购科龙电器
2003年5月 收购美菱电器
2003年12月 入主亚星客车进入汽车业
2004年4月 入主襄阳轴承
2004年8月 收购商丘冰熊

格林柯尔系崩塌

2005年8月 顾维军被拘,科龙由当地政府正式托管
2006年12月 顾维军正式告别科龙
2009年1月30日 广东佛山市中院对顾维军案作出一审判决,被判处12年有期徒刑,执行10年

起家

1990年 在英国成立首家分公司
1995年 成立格林柯尔中国有限公司
2000年7月 格林柯尔在香港创业板上市

科龙之变

2004年11月 深交所联合香港联交所驻广东科龙总部,对其财务问题进行集中核查
2005年4月 四省证监局联合开展对格林柯尔违法违规挪用科龙电器资金,收购美菱电器等三家上市公司的事件调查
2005年7月 科龙电器发布资产查封冻结公告

顾维军

IC/供图 翟超/制图

■ 记者观察 | Observation |

法治与风度

证券时报记者 周荣祥

“吴风度”网文说:“中国民营企业是绝对不可以有风度的。科龙电器前董事长顾维军用七年的牢狱之灾沉重地诠释了这一条真理。”“吴风度”的署名,本身即是对这条悲情论断的一个注解。

在中国经济面临巨大下行压力、民营企业发展尤为艰难的大背景下,“吴风度”网文的悲情论断,加上顾维军出狱后头顶“草民完全无罪”高帽子喊冤,的确吸引了媒体和大众的心弦。

在顾维军对自身“罪与非罪”的深度纠结和不甘背后,隐藏着一个至关重要的命题:当法治和风度陷入不能两全之际,中国的企业家们,特别是民营企业企业家们,到底应该敬畏法治的尊严,还是继续追求法治之外的风度?在中国经济社会经历巨变的时代,企业家们如何在严守法治底线的前提下,保持风度,实现基业长青?

在出狱后举办的新闻发布会上,顾维军坚持认为,他是被冤枉的。他反复强调,自己如何拯救科龙于危难之际,如何将科龙上交政府的税收从2001年的2.1亿元、2002年的3.5亿元、2003年的4.5亿元一路增加到2004年的5.6亿元。

令他耿耿于怀的是,政府怎么会立案、敢立案调查这么一家解决了3.5万人就业、贡献了大量税收的行业龙头企业。他坚持认为,正是监管部门的不当立案调查,才导致了科龙危机。

顾维军的逻辑并非一点合理性也没有。科龙的确曾经为中国经济社会发展做出过巨大的贡献,至今仍肩负着大量企业社会责任,勉力前行。但是,令人遗憾的是,无论是“吴风度”的网文,还是顾维军的举报信,都选择性地忽视了当年格林柯尔系操纵科龙电器,编造虚假财务报告、虚增利润、披露不实、采取非法手段收购上市公司、侵占上市公司巨额资产等违法事实。

顾维军的遭遇并非没有值得同情之处。他也曾是中国企业界的风云人物,对社会有过贡献。但是,换个角度想一下,如果都像当年的格林柯尔系那样,通过巧立名目掠夺上市公司资产,来做大自己的帝国;如果监管部门对于已经明确证实的各种违法行为不予惩处,法治的尊严又将何在?数以万计科龙电器的股东和数以千万计的证券市场投资者的合法权利又将如何得到应有的保护?如果任由格林柯尔系这样的王国虚假繁荣,中国资本市场稳定健康发展的根基又将置于何方?

时至今日,当年轰动一时的科龙

大案因着顾维军的出狱再掀波澜。围绕顾维军举报信的质疑和相关方面的回应,看来也将会继续交织进行。无论是质疑也罢,回应也罢,都应该建立在事实的坚实基础之上。因为除了事实本身,其他阴谋论、民营企业被迫害论等等任何推测,都无法浮起真相。而一旦真相浮起,则敬畏就应随之建立。

记者注意到,创维数码前主席黄宏生奋斗大半生,创建起国内数一数二的电视生产企业,但因违反诚信、出卖公司和股东利益涉嫌4项罪名成立,被香港法院判监6年。不少重要人物及政要出面为他求情,亦不得免,这正是成熟市场给中国企业家们上的生动一课。

当前,中国经济正面临着巨大的增长瓶颈,而充满活力的民营经济、充满创造力的民营企业企业家们被寄予厚望,国家也出台了不少政策力图破解民营资本准入的“玻璃门”难题。在这样的大机遇、大变革面前,中国的企业家们,尤其是民营企业企业家们,需要正本清源,以史为鉴,使自己更好地跟上时代的节拍。诚信经营、敬畏法治、公平竞争、创新进取,这才是中国企业家真正的风度所在。具备这样风度的企业家们,也是中国资本市场和经济长期稳定健康发展的希望所在。

潜心研究、厚积薄发 ——招商证券顺德营业部高级投资顾问周冠伟介绍



周冠伟,现任招商证券顺德营业部高级投资顾问,具有会计师资格。2000年进入证券行业,具有丰富的证券从业经验和广阔的投资视野。

在投资风格上,周冠伟先生推崇以基本面分析为体、以技术分析为用,顺势而为的投资理念。在板块、个股的投资选择上既注重对行业、公司的基本面研究,又

最大限度保障了客户本金的安全。其专业的投资研究能力、深入浅出的分析技巧得到了广大客户的一致好评。

智远理财 财富管理计划

*专业的投资资讯 *专注的研报推送
*专业的交易方式 *专业的增值服务

www.newone.com.cn

招商证券