

三公司屡屡违规 沪杭律师联合征集股民维权

证券时报记者 刘雯亮

勤上光电：一年内两度受罚

日前,勤上光电公告称,因为公司未披露与第一大股东东莞勤上集团有限公司《以下简称“勤上集团”》存在大额非经营性资金往来情况,收到广东证监局下发的《行政处罚决定书》。

其实,这已是近期以来公司第二次受罚。短短 10 个月,公司就因信披违规被广东证监局处罚两次,可谓屡教不改。建议符合条件的投资者向上市公司提起索赔,维护自己的合法权益。”上海市华荣律师事务所许峰律师表示。

公告显示,2013 年、2014 年勤上光电累计向勤上集团划转资金累计达 18.28 亿元,勤上集团直接向公司划转资金累计 10.29 亿元,勤上集团通过下属企业累计向公司划转资金 7.98 亿元。广东证监局认定,公司与勤上集团的上述直接和间接非经营性资金往来构成关联交易,勤上光电既未按照规定及时发布临时报告对相关关联交易进行披露,也未在 2013 年半年报、2013 年年报和 2014 年半年报等定期报告中,对上述关联交易进行披露,构成虚假陈述。针对上述违法行为,广东证监局决定对公司给予警告,并处 50 万元罚款。

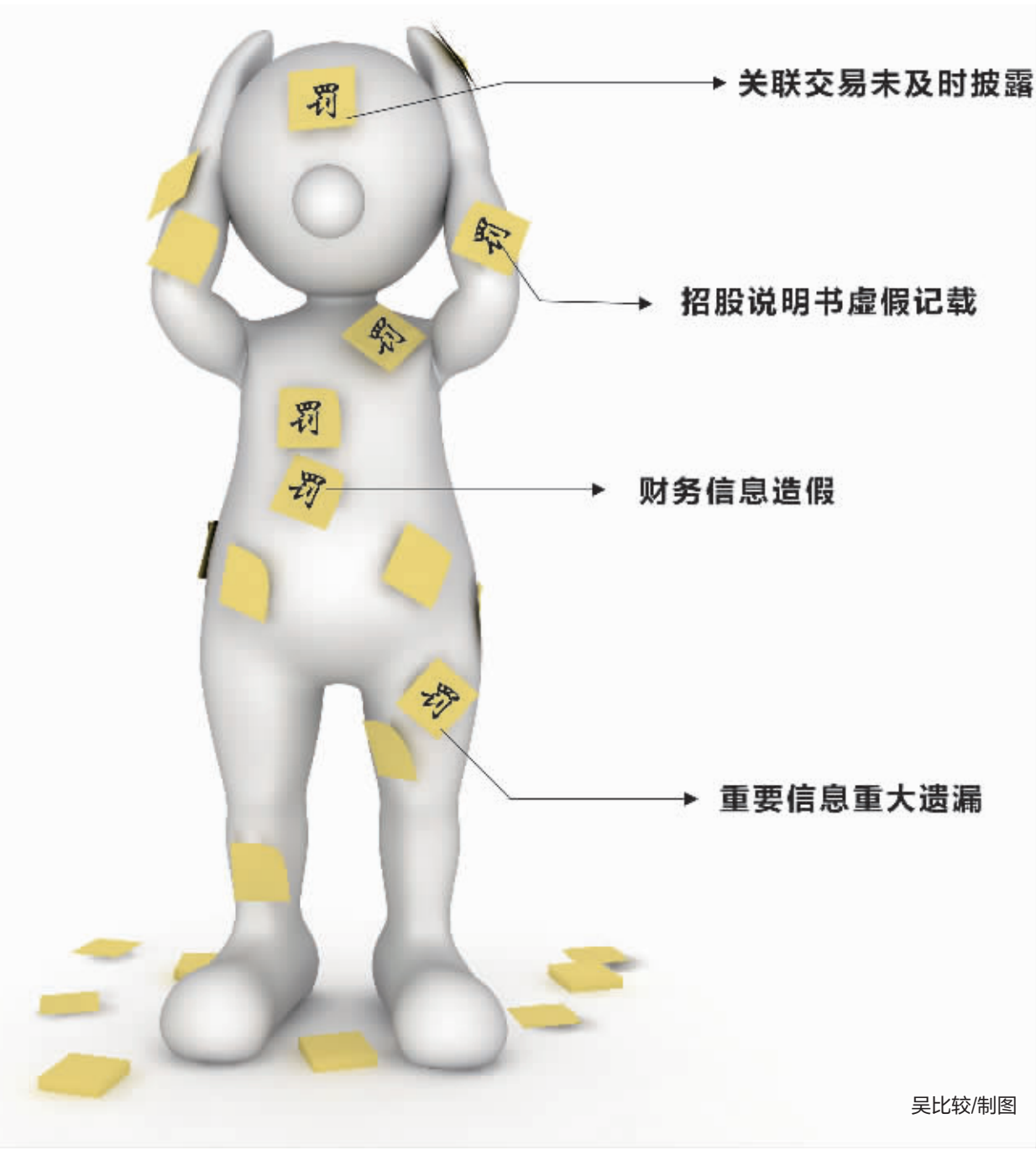
早在去年 5 月,勤上光电曾因信披违规被证监会罚款 40 万。中国证监会认定,公司存在三项信息披露违法行为,包括在招股说明书中未依法披露关联关系及关联交易、未依法披露 2009 年内销第二大客户公司、澄清公告中否认与品尚光电存在关联关系。

许峰律师表示,由于公司受到两次行政处罚,投资者可以据此同时提起索赔。例如,针对本次处罚,在 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 2 日之间买入勤上光电股票,并且在 2014 年 12 月 2 日之后卖出股票或继续持有股票受到损失的投资者可以提起索赔;针对第一次处罚,在 2013 年 3 月 26 日之前买入公司股票,并且在 2013 年 3 月 26 日之后卖出股票或继续持有股票受到损失的投资者仍然可以提起索赔,要求公司赔偿其虚假陈述行为给投资者造成的损失。目前,我已经收到多位勤上光电投资者的索赔材料,相信后续会有更多投资者加入索赔行列。”许峰律师称。

据悉,因勤上光电第一次行政处罚所涉虚假陈述遭受损失的部分投资者,已向法院提起索赔起诉并获立案受理。值得注意的是,此次投资者维权案的管辖法院为广州市中级人民法院。去年 11 月,广州市中级人民法院一审判决佛山照明赔偿 900 余名投资者近 6000 多万元损失。本月初,广东省高级人民法院对佛山照明虚假陈述案进行二审开庭。业内人士认为,佛山照明案的进程或将对勤上光电投资者维权案产生一定的积极影响。

青鸟华光：财务信息造假遭调查

2015 年 1 月 7 日,青鸟华光发布公告称,收到中国证监会《行政处罚事先告知书》。经查明,公司涉嫌违法的事实如下:首先,青鸟华光在 2007 年至 2012 年期间的各年度报告中未按规定披露实际控制人及其控制关系;其次,公司在 2012 年年报中未按规定披露相关关联方关系及关联交易,导致 2012 年度利润总额虚增;第三,公司在 2012 年通过关联方配合控股子公司实施无商业实质的购销交易,虚增年度营业收入。



吴比较/制图

中国证监会认为,青鸟华光 2007 年至 2012 年期间各年度报告中未按规定披露实际控制人及其控制关系,2012 年年报隐瞒关联关系、关联交易,虚增利润、虚构营业收入的事实极为明显,情节恶劣,应当从重处罚。根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度,依据《证券法》第一百九十三条第一款及《证券市场禁入规定》第五条第(三)项的规定,中国证监会拟决定对公司给予警告,责令改正并处以 60 万元罚款;对相关负责人分别给予警告,并处以罚款,分别采取证券市场禁入措施。

之前的 2013 年 3 月 20 日,公司收到中国证监会《调查通知书》。据悉,因公司涉嫌未按规定披露信息,根据《证券法》有关规定,中国证监会决定对公司进行立案调查。

上海天铭律师事务所宋一欣律师称,根据青岛华光收到中国证监会《行政处罚事先告知书》公告、《调查通知书》公告,可以认定公司信披违法事项构成证券虚假陈述行为,其虚假陈述行为导致股价下跌,致使投资者权益受到损失。一旦证监会作出正式行政处罚,公司理应为权益受损的投资者承担由此产生的虚假陈述侵权民事责任赔偿。

浙江裕丰律师事务所厉健律师进一步表示,根据《证券法》及最高法院虚假陈述司法解释规定,上市公司因虚假陈述受到证监会行政处罚,权益受损的投资者可以向有管辖权的法院提起投资差额、佣金、利息及印花税)。

为维护广大因虚假陈述受损投资者的合法权益,宋一欣律师、厉健律师向曾经购买过青鸟华光股票并遭受虚假陈述损害的投资者联合征集诉讼委

托,拟代理投资者索赔。

宋一欣律师表示,根据司法解释规定,初步确定青鸟华光虚假陈述实施日为 2008 年 3 月 29 日,即 2007 年度年报发布之日;虚假陈述揭露日为 2013 年 3 月 20 日,即收到中国证监会《调查通知书》公告之日。索赔条件为在 2008 年 3 月 29 日至 2013 年 3 月 19 日期间买入公司股票,并在 2013 年 3 月 20 日后卖出或继续持有该股票的投资者可以起诉索赔。

华塑控股：五项信披违规

2013 年 3 月 21 日,华塑控股接到中国证监会立案调查通知书,因公司涉嫌违反证券相关法律法规,根据《证券法》的有关规定,证监会决定对公司进行立案调查。

一年后,立案调查尘埃落定。2014 年 8 月 30 日,公司公告称,其收到证监会《行政处罚决定书》。公司存在以下多项违法事实:首先,公司在 2010 年间未及时进行信息披露。其一,未及时披露 2010 年 12 月 27 日与成都鑫睿融投资有限公司(简称鑫睿融)签署的关于土地开发的《合作协议》;其二,未及时披露鑫睿融与山东华塑建材有限公司(简称山东华塑建材)、华塑建材有限公司(简称华塑建材)签署的《保证合同》;其三,未及时披露向深圳市蛇口招商港湾工程有限公司(简称招商港湾)转款 1000 万元的事项。

其次,华塑控股 2010 年年度报告》虚假陈述。其一,将与鑫睿融的土地合作事项披露为与德瑞合作开发;其二,未披露鑫睿融与山东华塑建材、华塑建材签署的《保证合同》和废止《保证合同》的《保证合同补充协议》;其三,未披露转款 1000 万元至招商港湾,造成 2010 年年度报告》披露的财务数据虚假;其四,对北京鲁宏、上海熙诚应收账款的计提坏账准备计算错误,少计提坏账准备。

第三,华塑控股在 2011 年间未及时进行信息披露。其一,未及时披露 2011 年 12 月 28 日与鑫睿融、南充华塑建材签署的《债务抵偿协议》;其二,未及时披露 2011 年 8 月 28 日其子公司转让济南鲁宏金属表面精饰有限公司(简称鲁宏精饰)股权。华塑控股子公司山东华塑型材有限公司(简称山

东华塑安装)、山东华塑建材分别将其持有的鲁宏精饰 96.67%、3.33%股权转让给济南大正东智工贸有限公司(简称大正东智)转让价格 620 万元。2011 年 9 月 8 日,山东华塑安装将持有的鲁宏精饰 1350 万元股权,以 558 万元的价格转让给大正东智。2011 年 9 月 8 日,山东华塑建材将持有的鲁宏精饰 150 万元股权以 62 万元的价格转让给徐建东。上述股权转让造成华塑控股亏损 320.63 万元。

第四,华塑控股 2011 年年度报告》虚假陈述。首先,未披露与鑫睿融、南充华塑建材签署的《债务抵偿协议》;其次,2011 年年度报告》按照已被补充协议废止的《保证合同》披露债务重组。

第五,华塑控股在 2012 年间未及时披露相关的担保事项。2012 年 8 月 23 日,成都瑞合信投资有限公司(简称瑞合信)与山东华塑建材签署《年度委托采购合同》,山东华塑建材委托瑞合信采购 PVC,华塑控股为此承担全部连带担保责任。

由于华塑控股未及时披露上述事实,违反了《证券法》第六十七条的规定;公司 2010 年年度报告》、2011 年年度报告》未披露相关事项,违反了《证券法》第六十三条的规定,构成《证券法》第一百九十三条所述的上市公司未按规定披露信息,或者所披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的违法行为。证监会决定,对华塑控股给予警告,并处以 40 万元罚款,同时对时任高管及主要负责人给予警告并处以 3 到 10 万元的罚款。

为维护广大因虚假陈述受损投资者的合法权益,宋一欣律师、厉健律师向曾经购买过“华塑控股”股票并遭受虚假陈述损害的投资者联合征集诉讼委托,拟代理投资者索赔。

宋一欣律师表示,根据司法解释规定,在 2010 年 12 月 27 日至 2013 年 1 月 4 日之间买入公司股票,并在 2013 年 1 月 5 日之后卖出或继续持有的投资者可向成都中院起诉索赔。

厉健律师提醒,投资者应提供身份证明复印件、证券交易所股东卡复印件、加盖证券公司营业部印章的股票交易对账单原件(从第一次买入以上股票打印到现在)、联系电话手机及地址邮编。免费审核后,律师将对符合索赔条件、决定委托诉讼的投资者,进一步提供相关诉讼文件。

4月暂无 新增公司或当事人受处分

证券时报记者 刘雯亮

根据深交所、上交所网站显示,2015 年以来,两市共有 11 家公司或相关当事人受到交易所处分,其中 1 家为沪市上市公司,其余为深市上市公司。3 月受处分公司数目为 3 家,分别为大东南、零七股份和利达光电,同比减少 1 家,环比亦减少 1 家。

截至目前,沪市有 1 家公司或相关当事人受处分,即山水文化。相比之下,去年 3 月,1 家沪市公司受处分。

深市有 10 家公司或相关当事人受处分。除康达尔或相关当事人、北大医药或相关当事人、禾盛新材相关当事人受公开谴责处分之外,其他 7 家公司均受通报批评处分。今年 3 月受处分的公司,均为深市公司。

经查明,福建三木集团股份有限公司《以下简称公司》存在以下违规行为:首先,关联交易未履行审议程序和披露义务。2012 年、2013 年,公司与福州开发区华永贸易有限公司《以下简称“华永贸易”》、与福建华永科技有限公司《以下简称“华永科技”》、与福州三木园林绿化有限公司发生关联交易。就上述关联交易,公司未按规定履行董事会、股东大会审议程序,也未履行披露义务。其次,关联资金往来未履

行披露义务。2012 年、2013 年,公司与华永贸易发生关联资金往来,2012 年公司与华永科技发生关联资金往来,2012 年公司与福州开发区联得益贸易有限公司发生关联资金往来。但公司未就上述关联资金往来履行审议程序和披露义务。鉴于上述违规事实及情节,深交所决定对公司给予公开谴责的处分;对公司相关负责人给予公开谴责的处分。

从处分类型看,今年以来新增 3 家公司或相关当事人 3 次受到两大交易所公开谴责,即康达尔或相关当事人、北大医药或相关当事人、禾盛新材或相关当事人。

2011 年 11 月 28 日,深交所发布《创业板退市制度意见征求意见稿》,在原有的创业板退市标准体系上,新增“在最近 36 个月内累计受到交易所公开谴责三次”条件。2012 年 5 月 1 日开始实施的创业板退市制度中再次重申了上述条件。同样,中小板退市制度沿用这一退市标准,但不适用于主板上市公司。

很明显,创业板退市制度推出后,继振东制药之后,万福生科成为第二家受到公开谴责的创业板公司,而且是在最近 36 个月内累计受到两次公开谴责。

上市公司诚信档案 (2015年1月至4月)			
公司代码	公司简称	处分日期	处分类别
002266	浙富控股	2015/1/5	通报批评
002514	丰普科技	2015/1/6	通报批评
002069	独子岛	2015/1/9	通报批评
000048	康达尔	2015/1/30	公开谴责
000788	北大医药	2015/2/3	公开谴责
002460	赣锋锂业	2015/2/10	通报批评
002290	禾盛新材	2015/2/13	公开谴责
002263	大东南	2015/3/17	通报批评
000007	零七股份	2015/3/19	通报批评
002189	利达光电	2015/3/27	通报批评
600234	山水文化	2015/2/26	通报批评

数据来源:上交所、深交所网站 刘雯亮/制表 吴比较/制图

“夕阳行业”的互联网金融梦

肖飒

有朋友问飒姐,对“夕阳行业”进入互联网金融领域有何看法?飒姐怔住了,夕阳行业的范畴是啥。这位朋友嘿嘿一笑,就是煤矿、光伏、房地产之类。其实,我并不认同其“夕阳行业”的外延,但就煤矿、光伏、房地产企业涉足互联网金融领域,给大家一点建议,仅供参考。

首先,瘦死的骆驼比马大。在《华夏时报》看到一篇文章《××煤业试水互联网金融》,老牌煤炭企业开展互联网金融业务。其实,其主要针对煤炭上下游企业群,而且完全有供应链金融的条件。只要互联网金融平台做好风控,严防风险,就可以开展相关业务。根据相关媒体报道,煤炭年消费量超 40 亿吨,加上中间商各级贸易商的交易,煤炭交易金额巨大,可以给市场足够的想象空间。飒姐提醒,开展互联网金融业务,要尊重互联网的特性,平等开放,切忌利用网络吸储,切勿挪作他用,否则将面临非法吸收公众存款和集资诈骗的法律风险。

其次,盘活老资源,形成新优势。自从李克强总理提出“互联网+”的概念,传统行业跃跃欲试,飒姐发现光伏企业也开始悄然进入互联网理财的行列。至于太阳能否为咱们打工,飒姐不置可否。只是一点,应注意企业“自融”的法律风险。目前对“自融”的内涵和外延,司法机关和监管机构没有给出特别严格的概念。所以,在实践中,企业和决策人在金融

创新过程中,将原有资源与现有互联网资源结合时,常触发“自融”引发的法律风险和政策风险。如果有经济实力和符合条件的公司,按照相关法律法规规定,可以申请成立金融服务公司,服务本集团内部各企业;或者效仿伊利集团,控股融资性担保公司,间接帮助上下游企业和个体户解决融资难问题,不一定非要赶时髦,嫁接 P2P 等互联网金融模式。

第三,落后产能,打新牌。近期我们观察到,房地产、烟花等上市公司频繁出手互联网金融:有的收购,有的悄悄入股,有的买下不止一家 P2P 等。到底所谓的“落后产能”上市公司为何触网金融,我们认为,可能还是考虑到刺激股价。将企业改名“××金控”,重新让股民们感兴趣,也是资本市场的惯常手法。正如飒姐在另一篇文章所写,P2P 与上市公司的合作,基本属于“双赢”。P2P 获得强大的背书,让投资人更信任;上市公司重新获得市场信心,股价飙升,似乎是大团结局。但转念一想,皆大欢喜的成本是谁支付的?恐怕还是股民和网贷投资人罢了。在股市一片大牛的背景下,似乎股民也乐意,那就让子弹飞一会儿吧。

综上,飒姐对“落后产能”、“夕阳行业”一说并不赞同,毕竟这些行业为我国经济腾飞做出了历史性贡献。该类行业进入互联网金融领域,飒姐欢迎,但应当注意排除自融风险,控制涉众型事件的发生,“有所为,有所不为”地逐步推进,小步快跑,加油。(作者单位:北京大成律师事务所)

