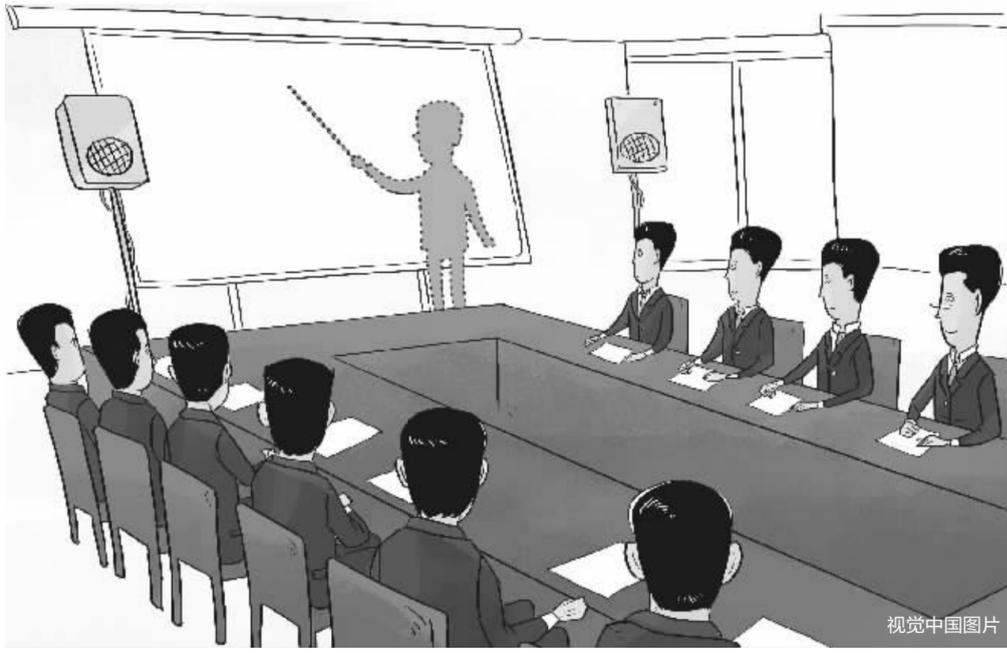


玩转“分身术”

## 中交远洲实控人被刑拘仍“现身”股东会

全国股转公司日前出具的一份警示函显示,新三板公司中交远洲实控人曹文宏被刑事拘留,但在次日召开的临时股东大会决议文件中仍有其签名,存在表决文件违规倒签日期的情况。

●本报记者 吴科任



视觉中国图片

据了解,2020年1月15日,中交远洲控股股东、实际控制人曹文宏向公司董事会提交辞呈,辞去董事、总经理职务,辞职后不再担任公司其他职务。一起辞职的还有董事柳春华。在选举出新任董事之前,两人继续履行董事职责。

2020年2月5日,中交远洲召开2020年第一次临时股东大会,审议通过《关于选举新任董事》议案,选举新任董事陈琛和赵普。

天眼查显示,曹文宏已被采取限制消费措施,俗称“老赖”。

公开资料显示,曹文宏生于1969年5月,毕业于北京大学经济管理系,自2011年起,其先后创办过多家公司。2016年6月,曹文宏先后创办并经营哈尔滨咖美健康管理有限公司、绥化咖美健康咨询有限公司。曹文宏还兼任黑龙江省绥化市女企业家商会会长、黑龙江省女企业家协会副会长、百杰创业女性执行理事长。

2020年9月2日,黑龙江省绥化

## 自食恶果

诡异的事情发生了。时隔两月,在已不具备董事资格的情形下,曹文宏分别参与、主持了2020年4月21日召开的第三届董事会第十三次会议、4月30日召开的第三届董事会第十四次会议,并在会议记录中以董事长的名义签字。2020年4月23日、2020年4月30日,中交远洲披露了上述董事会决议,公告中有“董事长曹文宏、董事曹文宏”等内容。

2020年5月14日,曹文宏因涉嫌

非法吸收公共存款罪被绥化市公安局北林分局刑事拘留,但在2020年5月15日公司召开的2020年第二次临时股东大会决议文件中仍有其签名,存在表决文件违规倒签日期的情况。

针对上述情形,全国股转公司认为,中交远洲未能及时规范公司治理机制和内部控制机制,且未能真实、准确、完整的履行信披义务,违反了有关规定,构成公司治理及信息披露违规。同时,曹文宏未能遵守法律法规、部门

规章、业务规则和公司章程等相关规定,干预挂牌公司的正常决策程序,违反有关规定,对上述违规行为负有责任。公司董事会秘书曹明妍未能忠实、勤勉地履行职责,违反相关规定,对上述违规行为负有责任。

鉴于上述违规事实和情节,根据有关规定,全国股转公司对中交远洲采取出具警示函的自律监管措施,对曹文宏、曹明妍采取出具警示函的自律监管措施。

市北林区微信公众平台“北林发布”发布了《绥化市公安局北林分局通告》,女子健康美容会馆经营者曹文宏涉嫌非法吸收公众存款案,已由绥化市公安局北林分局立案侦查。2020年5月12日,犯罪嫌疑人曹文宏被公安机关依法刑事拘留,6月18日犯罪嫌疑人曹文宏被检察机关批准逮捕。该案件涉及集资参与人人数众多,涉案金额特别巨大。值得注意的是,原中交远洲监事郭芳芳同为涉案犯罪嫌疑人。

由于曹文宏被刑事拘留,无法具体配合审计机构开展相关工作,导致审计报告无法出具,公司2019年年度报告编制工作尚未完成。

目前,中交远洲主业停止,业务处于停滞状态,员工离职,管理层无法履职,公司无法正常召开相关会议,无法完成2019年年度报告、2020年半年度报告和2021年年度报告的编制工作。因未在规定期限内披露年度报告或中期报告,自去年6月25日起被实施停牌。

根据中交远洲《2019年半年度报告》,公司未来的发展规划是在继续保持原有软件开发服务的同时,主营业务将主要集中在美容技术服务、美容设备、产品销售、健康管理服务等方面,公司将整合市场资源,拓展全新的健康服务理念,利用尖端设备和高新技术发展业务。截至2019年6月底,公司总资产为294.07万元,净资产为169.09万元。2019年上半年,公司实现营业收入3.46万元,同比下降88.55%;亏损63.72万元。

## 威保特专注固废治理领域

●本报记者 吴勇

威保特冲刺精选层日前被首轮问询,涉及公司市场地位、创新能力、环保、募集资金用途及合理性等方面问题。此次公司拟向不特定合格投资者公开发行人民币普通股不超过5750万股(含行使超额配售选择权发行的股份),募集资金将用于产业园建设项目,并补充流动资金。

## 拓展市场

招股书显示,威保特专注于固废治理领域。公司通过浮盖技术、防渗技术、雨污分流系统、餐厨垃圾预处理技术、污泥脱水干化技术及固体废物处理降本增效管理等核心技术,为国内大中型市政集团及各地环卫公用事业主管部门专业提供环境治理解决方案、运营服务及环保设施配件材料。

据威保特介绍,公司作为较早进入固废处理处置行业的企业之一,通过长期的市场运营并为客户提供优质的产品和服务。公司已经成为行业内尤其是区域市场有品牌知名度的固体废物处理专业服务商,同时具备完善的管理体系和丰富的项目经验。2014年初以来,公司累计完成近60个垃圾固废处理工程项目,运营20多个无害化处理设施。

2017年至2019年(报告期),威保特分别实现营业收入1.39亿元、2.35亿元、2.57亿元;归母净利润分别为3898.93万元、4247.98万元、4509.39万元。

威保特表示,随着社会经济的高速增长,环境保护提升到前所未有的高度,环保行业进入全面深耕时期。2011年至2018年,我国生活垃圾清运量从1.64亿吨增长至2.28亿吨。其中,填埋无害化处理量从1.06亿吨增长至1.17亿吨,体量较为庞大;垃圾分类政策陆续出台,以及全国范围开展环保督察,体现了我国对垃圾分类和妥善处置的高度重视。日益增加的垃圾无害化处理



广东东莞首个果蔬易腐垃圾处理中心投用

视觉中国图片

需求,对污染削减处理集成装备的处理能力提出了更高要求。

公司此次拟募集资金投资的产业园建设项目,围绕公司主营业务开展,在巩固公司运营服务和环境治理解决方案的基础上,进一步加强公司污染削减处理集成装备的研发测试和集成能力,有利于公司可持续发展。

截至目前,威保特拥有17项发明专利,62项实用新型专利及1项软件著作权,均通过了知识产权管理体系认证。同时,公司通过了ISO9001、ISO14001、ISO45001等质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系等多项权威认证。

同时,公司通过了ISO9001、ISO14001、ISO45001等质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系等多项权威认证。

在首轮问询中,威保特因环保问题被行政处罚受到全国股转公司关注。招股书显示,公司主要业务为环境治理。报告期内,公司以及子公司衡阳威保特、桂阳威保特曾因环境污染问题受到

当地环保部门行政处罚,罚款金额分别为1.60万元、1.98万元、15万元。根据威保特工作报告,桂阳威保特尚未取得排污许可证。

监管机构要求公司补充披露,生产经营中涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称及处理方式;公司从事环境治理业务过程中排放水污染物以及因废水污染物等指标超标、膜处理系统未正常运行受到行政处罚的详细情况。

同时,要求公司补充披露,桂阳威保特排污许可证办理进展情况及预计取得时间,说明桂阳威保特在未取得排污许可证的情况下排放水污染物是否仍存在环保处罚的风险,对公司生产经营的影响;说明报告期内环保投入、环保相关成本费用是否与处理公司生产经营所产生的污染相匹配;说明公司生产经营与募集资金投资项目是否符合国家和地方环保要求,是否发生环保事故,是否构成重大违法行为,整改措施及整改后是否符合环保法律法规的有关规定。

除了因环保问题被行政处罚,威保特部分业务毛利率大幅下滑也受到关注。报告期内,公司综合毛利率分别为37.39%、37.66%和34.59%。其中,固废处理工程业务毛利率分别为28.60%、19.41%和11.92%,运营服务业务毛利率分别为50.02%、50.31%和43.18%,均呈下降趋势。

监管机构要求公司结合市场竞争情况、定价原则、主要合同的项目性质、规模、复杂度、专业系数等,分析毛利率不断下降、开展垃圾发电厂飞灰固化和市政环卫业务两类低毛利率业务的原因及合理性。

另外,说明在手订单是否存在毛利率较低的中标合同,市场竞争环境是否变化,未来公司投标时是否将采用低价中标的策略,主营业务毛利率是否有进一步下降的趋势。

同次股东大会聘请两个见证律师事务所

## 恒宝股份失控一卡易再起波澜

●本报记者 吴科任

恒宝股份失控一卡易“罗生门”事件再起风波。4月20日晚,一卡易主办券商太平洋证券发布风险提示公告称,一卡易存在同次股东大会聘请两个见证律师事务所情形,可能会出现同次股东大会存在两个不同结论法律意见书的情形。

## 各执一词

公告显示,太平洋证券在对一卡易提交的近日公告进行事前审查时发现,三次股东大会均存在聘请两个见证律师事务所情形。恒宝股份与一卡易对此说辞不一。

黄宏华代表的恒宝股份一方认为:“在一卡易公章挂失的情况下,法定代表人代表公司聘请律师事务所,见证股东大会并出具法律意见书合理合法。使用已挂失的公章违法对外签订的聘请律师事务所合同为无效合同。”

一卡易总经理于挺进则表示:“4月16日,公司收到股转监管函,要求对三次股东大会聘请律师见证以及出具法律意见书。4月17日,公司聘请广东华商律师事务所,并签订合同。4月17日,董秘发邮件给恒宝股份,并抄送全体董监高,要求恒宝股份提供接口人,接待见证律师,至今未收到答复。4月18日,黄宏华以法人代表名义聘请康达律师事务所。截至目前,公司尚未收到合同。”

## 拟变更审计机构

此外,一卡易计划更换会计师事务所。公司4月19日发布的公告显示,由于前任会计师事务所主动辞职,拟变更审计机构为苏亚太(集团)会计师事务所。

一卡易于4月2日收到中兴华会计师事务所发出的《终止履行并解除审计业务约定书的告知函》,鉴于一卡易近期发生涉及治理层、管理层

的一系列事件,经审慎判断,不再适合继续担任一卡易2020年度财务报告的审计机构。

4月9日,一卡易对中兴华会计师事务所发出“质询函”,指出公司管理层及财务人员十分配合审计工作,前期审计工作充分完整,并进行了期后事项;审计人员为何叫公司财务经理外出交流;发出终止合作函件之后,为何继续向公司财务人员索要数据等。

对于更换会计师事务所事项,一卡易表示,已与中兴华会计师事务所进行了事先沟通,征得其理解和支持,对中兴华会计师事务所为公司提供的专业审计服务工作表示诚挚的感谢。

## 面临资产减值风险

今年3月底,恒宝股份披露了《关于对深圳一卡易科技股份有限公司失去控制的公告》。双方纷争进入白热化。不过,恒宝股份列举的失控情况遭一卡易反驳。

在此背景下,一卡易4月15日在其网站发布的《关于全员普调工资的通知》显示,公司(含两家子公司)目前工资低于同类型市场平均水平,加之超过一年未进行大规模工资普调,为提升员工工作积极性与责任,促进公司长期发展,公司决定普调工资,自4月份立即生效:基本工资1万元以内的,加薪1000元,1万元以上的加薪10%。

恒宝股份表示,近年来,一卡易经营业绩持续下滑。同时,由于近期发生的上述失控事实,预计一卡易相关资产存在较大幅度减值风险。截至2019年12月底,恒宝股份已对一卡易累计计提商誉减值1832.13万元,商誉账面余额为5251.45万元。

此外,恒宝股份董事会同意,自今年1月1日开始,不再将一卡易纳入公司合并报表范围。2021年第一季度归母净利润预计数未将一卡易纳入合并报表。

## 14家做市商 首季减免交易经手费200余万元

●本报记者 吴科任

全国股转公司近日发布了2021年一季度做市商评价结果,评价对象为2021年一季度开展做市业务的71家做市商。根据《全国中小企业股份转让系统做市商评价指引(试行)》,14家做市商获得做市交易经手费减免资格,合计减免做市交易经手费200余万元,较上季度减免总额增加16.33%,占当季度做市商经手费总额的52.08%。

目前,全国股转公司正在积极推进混合交易制度,进一步发挥做市商制度优势,未来将在持续开展评价激励工作的基础上,继续跟踪评估做市商评价制度的实施效果,根据市场发展情况优化评价规则,推动做市商制度持续健康发展。

## 三家做市商经手费全免

具体看,九州证券、申万宏源、安信证券三家做市商做市交易经手费减免比例为100%,开源证券、广发证券、中泰证券、天风证券四家做市商经手费减免比例为70%,中山证券、东北证券、上海证券、首创证券、国泰君安、海通证券、长江证券七家做市商经手费减免比例为50%。

做市商评价体系从做市规模、流动性提供和报价质量三个方面共设置7项评价指标,对做市商的做市行为多维度进行评价,对综合排名处于前列的做市商给予不同程度的交易经手费减免,鼓励引导新三板做市商积极、合规开展做市业务。截至目前,累计完成9次季度评价和2次年度评价,逐渐形成一批稳定、优秀的做市商队伍,发挥了行业示范效应,持续激发市场活力。2021年一季度,做市交易总成交金额82.34亿元,三板做市指数较季初上涨2.96%,整体运行

平稳。

全国股转公司表示,做市商制度是新三板市场一项重要的制度创新,对改善市场流动性水平、促进股票价格发现、形成市场良性循环等方面具有重要意义,做市商评价工作,是全国股转公司坚持和鼓励大力发展做市交易的重要制度保障。

## 执业质量排名居前

全国股转公司4月19日发布的《2021年第一季度主办券商执业质量评价结果》显示,上述获经手费减免资格的做市商排名比较靠前。

具体而言,开源证券以160.78合计分值排名第一,申万宏源和安信证券分别以157.64、142.59的分值紧随其后。全额减免的九州证券以128.44分值排在第八名;中泰证券、广发证券、天风证券三家减免比例达70%的券商排名分别是第四、第七和第十五。

根据《全国中小企业股份转让系统主办券商执业质量评价细则》,主办券商执业质量评价内容包括主办券商开展推荐挂牌、发行并购、持续督导、做市、经纪及综合业务,以及其他配合监管、推动业务创新等情况。评价指标包括专业质量指标、合规质量指标以及其他对评价有重要影响的专项评价指标。季度执业质量评价分值由基础分值、主办券商各单项业务评价分值加总计算。

值得注意的是,全国股转公司可以根据年度评价结果,分别在推荐挂牌、发行并购、持续督导、做市和经纪等业务方面针对主办券商实施差异化制度安排。年度评价结果可以作为全国股转系统新业务或新产品试点顺序的依据。全国股转公司可以根据年度评价结果对主办券商在日常报告频率、现场和非现场检查频率等方面实行区别对待。