

公司深度

实地调查发现仓库地址不符且已停用

广州浪奇5.72亿元存货失控真相探底

□本报记者 周文天 潘宇静



图为位于如东县黄海一路1号瑞晨化工有限公司仓储区。

本报记者 潘宇静 摄

广州浪奇自曝5.72亿元存货失控,事情的真相或许远不止表面上这么简单。中国证券报记者日前实地调查发现,广州浪奇公告披露的失控存货仓储地址和实际不符,且疑似的仓库已经“停用”。而且,广州浪奇刚离职两个月的前董事会秘书王志刚与多家相关企业有关联。有法律人士指出,该事件很有可能是“虚假仓单”引发的虚假贸易“爆雷”。面对交易所关注函和市场的疑虑,上市公司的回复一拖再拖。

相关仓库无存货

在广州浪奇公告5.72亿元存货失控后,中国证券报记者第一时间赶往公告中所说的一处仓储地点——鸿巢公司位于江苏省南通市如东县黄海一路2号的库区。但是,中国证券报记者在现场看到门牌上写着“江苏琦衡农化科技有限公司”,门卫和公司员工均表示没有听说过鸿巢公司。

鸿巢公司法定代表人黄勇军接受中国证券报记者电话采访时也否认是上述地址,并含糊表达说公司相关仓库在小洋口经济开发区内。

这明显与上市公司的公告内容有所出入。此前的9月27日晚间,广州浪奇自曝共计5.72亿元的存货可能“不翼而飞”。公司称,与鸿巢公司签订有《物流外包仓储合同》,据约定,公司将货物储存在鸿巢公司位于江苏省南通市如东县黄海一路2号的库区(瑞丽仓)。公司位于瑞丽仓的库存货物价值高达4.53亿元。

根据公告,公司还将价值1.19亿元的库存货物存放在江苏辉丰石化有限公司(简称“辉丰石化”)位于江苏省大丰港二期码头的库区。但辉丰石化明确表示从来没有签过合同。其母公司*ST辉丰发布公告称,辉丰石化从未与广州浪奇签订过仓储合同,

广州浪奇也从未有货物储存于辉丰石化库区。

中国证券报记者在南通市如东县当地了解到,小洋口经济开发区即江苏省如东沿海经济开发区。如东县人民政府官网显示,目前,如东沿海经济开发区拥有进区企业119家,上市公司及其控股企业33家,世界500强投资企业3家。

江苏省如东沿海经济开发区管委会环保局局长李华伟对中国证券报记者表示,如果有公司在经开区设置了仓库肯定是要报备的,但是没有听说过鸿巢公司,估计是企业没有说真话。李华伟说:“在经济开发区里面,企业是不会对外出租仓库的。经济开发区外圈的仓库是属于政府所有设立的,公共仓储也都是园区内的注册公司登记使用的。”

据黄勇军介绍,上述仓库是罐区库。当中国证券报记者询问仓库空置了多久的时候,他表示不清楚,“9月份到这边来仓库就没货”。

前面提到“南通市如东县黄海一路2号”却是一家名为琦衡农化的公司。李华伟表示,琦衡农化有一个叫瑞晨的罐区仓库,罐内存放的是液碱和硫酸。“瑞晨本身就是仓库,是物流公司,但是你找不到人,里面就一个保安。”

高管身陷其中

黄勇军表示:“2019年9月份,我当时和广州浪奇还有浪奇旗下的奇化公司签了两份合同,对方当时说是便于贸易便利,要有第三方中间配合一下。”

天眼查显示,广州浪奇旗下确实有一家公司名称为“广东奇化化工交易中心股份有限公司”,公司的法定代表人、董事长为王志刚,同时王志刚还是琦衡农化的董事。而在广州浪奇年报中,董事会秘书亦为王志刚。

广州浪奇9月29日晚公告称:“关于部分库存货物可能涉及风险的事项,公司已将一名涉案人员移送公安机关,公安机关已立案侦查。”有多家媒体报道,被警方带走调查的涉案人员名为黄健彬。

公开信息显示,黄健彬在奇化化工和琦衡农化均担任董事,且担任奇化网财务总监。

广东奇化自称为中国化工产业互联网的龙头企业,允许供应商和采购商进驻并在线交易。奇化网官网称,截至2018年年中,平台累计交易额达数百亿元规模。2014年,奇化网上线首年,广东奇化的营业收入达到11.7亿元,相当于当年广州浪奇全部营收的21%。至2018年,广东奇化的营业收入达到53.49亿元,相当于当年广州浪奇全部营业收入的44.67%。

如今广州浪奇贸易“爆雷”,露出了奇化网涉嫌“刷单”的冰山一角。

涉嫌“虚假仓单”？

和误导公众。

浙江汉鼎律师事务所严华丰律师接受中国证券报记者采访时认为,从目前掌握的信息来看,广州浪奇暴露出内控治理的重大缺陷,如果没有发生真实的货物仓储,则涉嫌虚假贸易。如果开具发票,那性质就更严重了,涉嫌虚开增值税专用发票罪。但调查机构通过货物流、单据流两种方式的查核认定,应该很快水落石出。作为企业重要的流动资产,存货可以很“方便”地粉饰公司的财务状况,达到降低销售成本、增加营业利润的目的。但在新《证券法》实施的今天,如果上市公司涉及重大财务造假,将面临退市风险。

广州浪奇最新披露的半年报显示,2020年上半年公司实现营业收入38.88亿元,同比下降43.36%;归属于上市公司股东的净利润为亏损1.15亿元,去年同期为盈利2614.94万元;经营活动产生的现金流净额为-6.61亿元。

事实上,广州浪奇因资金状况紧张已经出现部分债务逾期的情况。公司公告显示,截至2020年9

随即,中国证券报记者在如东县黄海一路1号发现李华伟提到的公司,门牌上写的是瑞晨化工有限公司仓储区。值得注意的是,门牌上已经爬满了藤蔓,大门也用铁丝拴起来了。厂区内的大罐上赫然写着“停用”字样。门房内有一位老伯,他说:“这里已经很久没有人也没有车往来,里面已经没有什么东西了,我每年就去老板家两三次领工资。”

天眼查显示,琦衡农化为广州浪奇的参股公司,广州浪奇持股25%;上述提到的南通瑞晨化工有限公司则为琦衡农化100%控股的子公司,法定代表人均为王健。

国家企业信用信息公示系统显示,南通瑞晨化工有限公司2004年12月15日成立,营业期限至2024年12月8日,2014年9月10日注销,注销原因是因公司合并或分立。

广州浪奇的存货风波迷雾重重。10月9日晚间,公司公告称,公司原定于10月13日前回复关注函,由于对关注函所提有关事项尚需进一步核查,公司将延期回复关注函。公司预计于10月31日前完成对关注函的回复工作。

在广州浪奇自曝5.72亿存货失控之前的7月份,广州浪奇公告,公司董事会秘书王志刚因个人原因,不再担任公司董事会秘书职务,但仍继续担任公司其他职务。截至7月30日,王志刚持有公司股份约1.66万股。

除了王志刚突然辞职之外,广州浪奇曾在2019年欲挂牌转让所持有的琦衡农化所有的股权。2019年10月,挂牌事项完成产权转让网络竞价,确定最终受让方为江苏绿叶农化有限公司(简称“江苏绿叶”),转让价格为2.03亿元。不过,截至2020年8月4日,江苏绿叶仍未能足额支付前述股权转让款,广州浪奇存在无法完成股权转让的风险。

月24日,公司12个银行账户被冻结,逾期债务合计3.95亿元,占公司最近一期经审计净资产的20.74%。

其中,2019年3月、4月,江苏保华国际贸易有限公司(简称“保华公司”)、江苏中冶化工有限公司(简称“中冶公司”)向江苏张家港农村商业银行股份有限公司(简称“张家港农商行”)贷款,保华公司、中冶公司将广州浪奇出具的商业承兑汇票质押给张家港农商行作为担保,相关贷款到期时,保华公司与中冶公司未能偿还债务,广州浪奇出具的商业汇票到期时未能按时予以兑付,形成逾期债务1.66亿元。

广州浪奇一则关于涉及诉讼的公告显示,琦衡农化、王健、吴明俊、唐明作为保华公司的保证人,琦衡农化、王健、吴明俊、季苏福作为中冶公司的保证人。此外,工商资料显示,保华公司和中冶公司的经营范围都包括危险化学品批发,且与鸿巢公司都地处南通市。天眼查显示,中冶公司持有江苏绿叶99%的股份。

供紧需强 煤价四季度看涨

□本报记者 刘杨

近期,动力煤价格继续上行。截至10月9日,秦皇岛港5500大卡动力煤最新平仓价为606元/吨,较9月25日环比上涨11元/吨;主产地煤价稳中有升,山西大同地区5500大卡车板价442元/吨,较9月25日环比上涨2元/吨。

分析人士称,进入10月后,北方将逐步进入供暖季,煤炭需求预计季节性提升,同时下半年拉尼娜即将到来也将带来寒冬,生活用电高增将拉动电煤需求。

供应紧张

进入10月后,伴随北方逐渐步入供暖季,煤炭需求旺盛,供应紧张的局面日渐凸显,动力煤价格随之走高。Wind数据显示,10月9日,秦皇岛港5500大卡动力煤最新平仓价为606元/吨,较9月25日环比上涨11元/吨;产地价格方面,山西大同南郊5500大卡车板价442元/吨,较9月25日环比上涨2元/吨。库存方面,10月9日秦皇岛港库存494万吨,较9月25日环比下降9.5万吨,同比下降178.5万吨。

天风证券分析师彭鑫认为,短期煤炭“供紧需强”的局面仍将持续。在需求端,目前“金九银十”处于工业耗电回升期,下游电厂、水泥、化工等企业备货需求良好,同时东北、西北地区冬储需求大,中南部地区直达电厂备货数量也有所增多。

供给方面,当前主产地煤矿生产依旧偏紧。陕西榆林地区环保安全检查趋严,煤矿产能释放因此受限;内蒙古鄂尔多斯地区月末因煤管票用尽停产煤矿增多,内蒙古地区煤矿开工率持续回落,煤炭供应因此收紧。

生态环境部日前发布《京津冀及周边地区、汾渭平原2020-2021年秋冬季大气污染综合治理行动方案(征求意见稿)》。10月后京津冀周边地区将

逐渐开始采暖季限产,京津冀等9省市在重污染天气应急响应期间将采取停产或最严格限产措施,煤炭供给或将进一步收紧。

看好后市

煤炭供给紧张导致煤价持续上扬。据内蒙古自治区价格监测中心数据,三季度以来,内蒙古全区动力煤坑口结算价格持续上涨,9月份动力煤价格攀升至235元/吨左右,同比上涨9.36%,接近三年来的最高值。

拉尼娜寒冬的预期也在增强,供暖需求预计将进一步带动用煤需求,多家机构表示继续看多动力煤价。华泰证券最新研报指出,今冬或形成拉尼娜现象,南方可能出现冷冬,生活用电增速将拉动电煤需求。此外,9月底,港口煤炭库存、重点电厂煤炭库存均低于2019年同期水平。

国盛证券分析认为,在进口严格管控、内蒙古供给受限以及今冬拉尼娜事件的影响下,煤价四季度仍将强势运行。

安信证券分析指出,10月后,煤价有望持续保持高位。同时,区域性煤炭紧缺更加值得关注,如东北地区资源枯竭产能退出较多,且随着天气转凉取暖需求启动先于其他地区,因此造成资源紧张局面。

川财证券则认为,电厂集中储煤及东北冬储煤需求启动是拉动煤炭需求的主要因素,同时产地煤化工、水泥需求环比好转也助推煤炭需求上行,建议关注资源储备优势突出、业绩稳定且有一定分红潜力的动力煤企。

信达证券研报指出,当前正处在煤炭经济新一轮周期上行的初期,煤炭资源领域专项整治以及近期推进的安全环保检查影响,煤炭供应将持续受到限制。同时,随着经济逐步恢复,煤炭需求有望继续提升,建议关注具备成长性的煤炭企业。

打破国外垄断 海上平台中国“芯”通过国家验收

□本报记者 欧阳春香

中海油集团和中国船舶集团七〇三研究所联合研制的首台国产海上平台用25MW双燃料燃气轮机发电机组日前通过了由国家能源局委托、国家能源分布式能源技术研发(实验)中心组织的首个国家能源局燃气轮机创新展示示范项目验收。海上平台用燃气轮机作为平台的“心脏”,其稳定性、可靠性、经济性、高效性直接影响着生产安全和开发效益。

据悉,此次示范项目的成功验收,是继其2018年成功研制后,在工程应用领域取得的又一重大突破。通过工程应用及验收,该机组成为我国第一套具有工程应用业绩、拥有自主知识产权的双燃料燃气轮机发电机组,具备了进一步大规模产业化推广的条件,对于推动我国关键技术装备国产化进程,实现能源领域关键装备自主可控具有重要意义,它打破了外国燃气轮机在国内海洋油气开采领域的垄断格局。

五项关键性革新

作为此后将深度参与该项技术装备产业化推广的中国动力,其相关负责人也参与了此次示范项目验收会。中国动力副总兼董秘王善君向中国证券报记者介绍,该项目的研制共开创了五项关键性革新:

一是国内首次完成25MW双燃料燃气轮机本体和部件的国产化设计制造,掌握了整机自主设计、制造工艺、系统集成技术和试验测试方法。

二是国内首次研制了燃气轮机双燃料燃烧室及燃料系统,首次设计25MW燃气轮机双燃料切换逻辑,实现了高性能燃烧和燃料稳定切换,且切换时间被专家评定达到国际先进水平。

三是开发出双燃料燃气轮机发电机组控制技术,通过弧网负荷变化动态响应验证和优化,提高了机组动态响应能力。

四是开发出应用于海上平台的燃气轮机发电机组模块化设计及集成技

术,并整合产业链资源,自主研发海上平台用25MW双燃料燃气轮机发电机组,填补了国内空白。

五是开发出燃气轮机整机试验平台,满足40MW以下单/双燃料多型燃气轮机及其发电机组的整机稳动态运行性能、联调、燃料切换、负荷突变以及全甩负荷等试验需求。

构建产研互动业务链

在谈到该项目后续的应用及推广时,王善君充满了信心。他表示,中国动力作为中国船舶集团旗下借助资本市场推动动力技术装备产业化的资本平台,与研究院所已构建了产研良性互动的业务链。此次首台国产海上平台用25MW双燃料燃气轮机发电机组的研制及示范工作共历时4年有余,不仅是在燃气轮机设计、关键部件制造、关键材料、燃气轮机试验考核等技术领域实现了完全自主化的重大突破,还在产业化方面做好了准备,培养了一支燃气轮机运行维护服务队伍。也就是说,这个项目从一开始就以市场需求为导向,是接地气的产研结合项目,表明满足市场需求已经深入到应用技术类研究机构的研究工作理念中。后续,中国动力将与七〇三所一起,在批产能力、市场推广、服务体系方面加大投入,将这来之不易的成果真正转化为适销对路的高端装备,促进能源产业升级,获得丰硕的经济效益和广泛的社会效益。

“完成这款机型只是我们自主可控征途上的一步,未来我们将继续在5-50MW功率段开发更多型号的燃气轮机,将国家能源领域关键设备的‘卡脖子’技术,真正牢牢掌握在自己手中。”王善君说,除了燃气轮机技术外,中国动力还同时推动了化学动力、综合电力推进、海洋核动力等技术在更宽的应用产业布局。

另据记者了解,中国动力目前承接的西气东输燃气轮机订单也在不断增长,加之此次海上平台用燃气轮机技术的突破,相信我国油气领域关键能源装备的“自主可控”道路将越走越宽,对保障国家能源资源安全发挥重要作用。