

# 新中基胆真大 6年虚增净利2.2亿

## 证监会开40万元罚单,相关责任人亦受到处罚

历经一年多时间,新中基违法事实终被监管部门“做实”:通过非关联企业和设立空壳公司进行私下交易,连续六年虚增利润超过2.2亿元,成为其避免退市屡试不爽的法宝,时任公司管理层和关联人士因此受到严厉处罚。

现代快报记者 黄群



漫画 雷小露

### 通过空壳公司及非关联企业造假

新中基昨日披露证监会的行政处罚决定书。据证监会调查,新中基主要存在通过设立空壳公司以及通过非关联企业私下进行自买自卖,以达到虚增利润,改变公司业绩、避免退市的目的。

经查,2006年1月,新中基通过隐蔽出资,设立了空壳贸易公司天津晟中。天津晟中成立后,先从新中基采购番茄酱,再销售给新中基的番茄制品公司天津中辰。此外,2007年至2010年,新中基利用非关

联贸易企业新疆豪客先从天津晟中采购番茄酱,加上应缴税款与新疆豪客获得的纯利润后,再转手全部销售给天津中辰。相关证据显示,新中基利用非关联企业新疆豪客中转与过账,货物基本不动,实际上的交易就是仓单的转移。

如此,按照调查核算口径,2006年新中基虚增收入3.16亿元,虚增成本2.25亿元,虚增利润9085.55万元,虚增利润占经核查更正后净利润的138.57%,导致当

年利润由亏损变盈利;2007年、2008年,新中基分别虚增收入2.68亿元、7559.67万元;而2007年至2011年的五年中,新中基分别虚增利润1933.81万元、2805.84万元、675.04万元、5648.11万元和1890.47万元,分别占经核查更正后净利润的34.5%、68.57%、25.43%、26.25%和1.64%。算上2006年的虚增利润数,新中基2006年至2011年六年合计虚增净利润超过2.2亿元。

### 证监会对公司及相关责任人开出罚单

2012年3月,新中基接到证监会新疆监管局立案调查通知书,因公司涉嫌违反证券法律法规,决定对公司进行立案调查。

值得一提的是,当时,新中基正由于2010年和2011年连续两年净利润亏损,且2011年期末净资产为负值,于2012年开始披星戴帽变身“\*ST中基”。不过,2012年公司经历破产重整后,实现营业收入1.25亿

元,净利润6402万元,期末净资产为4.14亿元,目前主营业务正常运营,但持续经营能力仍然存在重大不确定性。

经过一年多的调查,证监会终于将其违法行为公之于众,并责令其改正,给予警告,并处40万元罚款。与此同时,证监会还对相关责任人开出罚单。其中,对新中基时任董事长刘一给予警告,并处1

30万元罚款;对时任总会计师、主管财务的副总经理吴光成给予警告,并处20万元罚款;对时任财务部经理侯守军、时任新疆豪客实际控制人吴新安给予警告,并分别处以10万元罚款;对时任天津中辰财务部经理李方给予警告,并处5万元罚款;对时任总经理兼天津中辰董事文勇、时任董事会秘书成屹给予警告,并分别处以3万元罚款。

## 基金公司疯抢定增蛋糕

### 今年以来共有50家公司参与其中

2013年以来定向增发股票的数量迭创新高,而截至今年6月底,2013年所有实施定增的项目以超24%的平均浮盈显得格外亮眼。在二级市场缺乏趋势性行情的当下,“定增”这座富矿吸引了机构投资者的注意力。进入2014年,随着上市公司定增需求继续井喷,更有50家公募基金公司奔赴该市场抢食吸金,参与金额高达690亿元。

现代快报记者 张芋月

### 基金热捧定增市场

公开数据显示,截至今年6月底,A股市场约有170余家上市公司进行定向增发,已披露定增方案但尚未实施的定增项目数量更超400家。而今年以来,共有50家基金公司在上市公司定增中成功获配,合计244次,参与金额高达690亿元。具体来看,财通基金、华安基金是截至目前参与定增获配次数最多的两家公募机构,两者均获配20次以上。

另外,从浮盈情况看,今年以来浮盈最多的是工银瑞信基金,达到22亿元。博时基金和财通基金紧随其后,浮盈分别为18亿元和13.8亿元。同时,华安基金和天弘基金也以11.5亿元和10.8亿元步入浮盈达到10亿以上的公募基金阵营。

而在有基金参与的定增项目方面,京东方A、中国重工、天齐锂业、太平洋及航空动力等股票均为其带来了过亿元的浮盈。业内分析人士认为,自2006年起,当大盘点数在2000点左右,定向增发的正收益比例近100%,参与定增投资获取正向收益是大概率事件,预计定增市场日后仍将是机构角逐的主战场。

### 财通稳坐“定增王”

值得一提的是,在公募基金业,参与上市公司定增力度最大的非财通基金莫属。财通基金2013年以来在定增业务领域持续领跑,截至2014年6月底,已成功参与60个定增项目,累计参与的定增金额近130亿元,总浮盈规模逾30亿元,平均定增浮盈超33%。“一级市场的竞争越来越激烈,而二级市场又长期低迷,所以不少PE和私募基金转投一级半市场参与定向增发。”财通基金相关人士向记者表示。

但是,随着逐利的资金大量涌入,定向增发投资大军规模越大,行业竞争也就越激烈,定向增发投资中的超额收益也在被逐渐削减。财通基金副总经理王家俊指出,选择定增项目,折价率很重要,这也是定增项目天然的收益,财通基金不会进行太高的报价,参与的公司折价率普遍在20%左右。据悉,现在很多券商自营、资管、专业投资机构、上市公司等都会主动寻求与基金公司合作,除了可以获得基金公司雄厚的客户资金支持外,还可以通过发行一对一或一对多管理型、结构化定增专户产品,进行组合投资,借此分散投资单一股的风险。

# 普林斯顿前面试官谈留美申请课外活动规划的重要性

进入美国高校学习是很多中国孩子的梦想,而每年招生政策的变动总会让学生和家长措手不及。古语云:“知己知彼,百战不殆。”招生官到底喜欢什么类型的学生?如何把握招生官的“口味”?如何做好留美申请规划?本周六14:00,南京市广州路君临国际2幢6楼VIP室,普林斯顿大学前面试官领衔海外团队揭秘2014美国顶尖名校录取内幕暨美国大学申请课外活动规划分享会,将会为您一一作答。

### 傲人的录取成绩

做为专业的赴美留学机构,金阳光留学旗下的美国本科申请高端品牌——瑞西教育受到越来越多学生家长的青睐。2013年瑞西教育总共帮助18位同学申请美国大学,其中8位同学被ED录取,11位同学被常春藤大学或者全美排名前10的院校录取,更有4位同学被普林斯顿大学全奖录取,并成功帮助申请获得总金额超过200万美金的助学金,94%的学生进入选校时的TOP目标学校。值得一提的是,被加州理工学院

和杜克大学录取的两位也成功申请到了全额奖学金。Victor非常骄傲地说:“一般被哈佛、耶鲁、普林斯顿录取的学生,有一定几率拿到全奖,而想拿到加州理工学院和杜克大学的奖学金是非常困难的,但是我们也帮他们申请到了。同时,只要学校提供面试机会,我们的同学都100%拿到了面试,并在面试中胜出!”

### 提前规划出的美国TOP30名校

#### (1)早规划,提高自身优势,为申请充分准备

黄同学经过两年时间的规划,成功策划了金融扫盲计划并向政府申请了两万元的启动资金,帮助少数民族的同学普及金融知识;在高中期间不是仅以参与者的身份参加模拟联合国,而是组织了校际的模拟联合国,不仅如此,由于准备的时间比较充分,VICTOR还帮助黄同学成立了一个青年议会,筹备了一年以后写出了一篇非常长的建议文章交给政府,并得到认可,最终黄同学被达特茅斯大学和耶鲁大学新加坡校区全奖录取。

#### (2)申请文书要找准切入点

李同学是在距申请截止日期的最后紧要关头才找到VICTOR。“由

于时间紧迫,没有时间规划活动,我就在申请文书里花了很多心思,在经过多次讨论后,找到了最适合体现这位同学特质的切入点,最终李同学以2170的分数进入了康奈尔大学建筑设计专业,而这个专业在全球ED仅招收15人。由于李同学申请的是建筑设计专业,在常规申请外,还有面试,要求是到康奈尔大学参加,或者可以写篇面试文章给学校,为此我们帮助他写了一篇非常好的面试文书。”VICTOR还表示,在申请文书的时候也要针对每所大学不同的特点准备相应的文书,长篇和短篇的内容及形式可以区别开来,但主题要保持统一。

#### (3)知己知彼,攻克面试官

陈同学则以2020分的成绩进入布朗大学,这样的成绩很难进入到布朗大学,面试官的态度非常冷淡,目的想观察陈同学如何处理这种突发情况,结果陈同学的表现让她非常满意。VICTOR自信地说:“因为我是面试官,所以我对面试非常了解,在该生面试之前,我已经为这位学生准备到这些突发情况了,所以在面试时,面试官有意刁难学生,学生可以很从容地处理这件事情,她的面试为她进入布朗大学提供了很大的帮助。”

### 独特的申请优势

中国学生在留学申请过程中存在一些误区,如雇佣非英语母语的顾问和文书老师;重复使用以前学生用过的文书,而这些文书在招生官电脑里都有数据资料,可以直接检索出来;帮助学生伪造经历、工作和成就,活动列表和推荐信使用相同的结构等,经验丰富的招生官一眼就会看出哪些材料是假的,这些都会导致招生官直接将学生拒之门外,VICTOR讲道,金阳光瑞西团队每个学生的案子都是私人定制,课外活动也都各有特点。

1.多位毕业于美国顶尖大学的顾问团队。如果学生想申请某个大学,我们可以直接安排考入这个大学的顾问为他出谋划策,提供最佳的申请意见;

2.大部分顾问都担任过校友面试官,可以针对面试环节为学生提供帮助;

3.更重要的一点是,我们会帮助我们的学生制定活动规划,甚至帮助学生创造省级、国家级和国际级的活动。

4.我们可以保证,帮助每位同学创造出的申请文书都是独一无二的,可以展现出学生最真实的一面,特定学校的文章都有申请成功的校友帮助策划。



Victor Li, 曾以SAT阅读写作满分的优异成绩申请进入普林斯顿大学,并获得全额奖学金。曾担任普林斯顿大学招生面试官。现任金阳光留学旗下美国本科申请高端品牌——瑞西教育负责人。

### 活动链接

普林斯顿前面试官谈留美申请课外活动规划的重要性  
讲座时间: 7月12日(周六)下午2:00  
讲座地点: 南京市广州路君临国际2幢6楼VIP室  
活动预约专线: 025-86963235