

康美案引发独董大逃亡 新人入场者拒当“花瓶”

由“康美案”引发的独董大撤退震惊资本市场，独董一职也被认为是高危职业。不过，北京商报记者注意到，在此期间也有不少人迎难而上，就职独董。记者统计，自“康美案”11月12日一审宣判后，已有ST天润(002113)、光弘科技、富春环保等9股对外披露了补选独董公告，涉及邵铁瑞、黄艳艳、吴肯浩等多人。经梳理，在新补独董中，吴肯浩、杨耀国等人系首次进入独董行业，就上述人员履历来看，会计师背景居多，将有利于履行职责。另外，记者注意到，君实生物也提名了冯晓源为公司独董，按照公司其他独董薪酬来看，冯晓源年薪值得想象。



ST天润等9股补选独董

由于独董人数不能少于董事会成员的1/3，部分独董辞职后上市公司方面也必然会进行“补血”，引进新独董。

伴随着多名独董离职，ST天润、光弘科技等多家上市公司开始补选独董。其中，11月20日，光弘科技发布一则公告称独立董事邱乐群辞职，公司补选吴肯浩为第二届董事会独立董事候选人；富春环保11月19日亦披露称，经公司提名委员会提名审核，同意提名杨耀国为公司第五届董事会独立董事候选人；ST天润11月18日则同样发布了一则关于补选公司独立董事的公告，拟提名补选邵铁瑞、黄艳艳为公司第十二届董事会独立董事候选人。

经北京商报记者梳理，除了上述3股之外，华森制药、电工合金、桂东电力、三全食品、英维克、星源材质等6家上市公司也均在11月12日之后发布了补选独董公告。

根据9家上市公司的补选独董名单，北京商报记者也发现了不少熟悉的身影。

诸如，英维克提名田志伟为公司独董候选人，而田志伟目前还担任了合诚股份、正弦电气两家上市公司的独立董事；电工合金提名李专元为公司第三届董事会独立董事候选人，李专元目前还担任展鹏科技、江化微、东珠生态3家上市公司独立董事，以及洪汇新材董事、董事会秘书一职。

另外，华森制药新任独董李慧在资本市场上也不陌生，系上市公司羚锐制药的独立董事。上海汉联律师事务所律师宋一欣对北京商报记者表示，目前独董最多可在5家上市公司中兼任；“康美案”给独董行业敲响了警钟，未来一人兼职多家的情况恐会减少，以确保本人有足够的精力履行独立董事职责。

会计师背景人员居多

北京商报记者注意到，在上述9股的补选独董名

单中，吴肯浩、杨耀国、任彦君等多人系首次担任独董一职。

首先来看光弘科技独董吴肯浩，具有会计师背景，1981年出生，2006年9月-2016年9月在安永华明会计师事务所从事审计，参与多家海外上市公司及中国上市公司的IPO审计工作；2015年12月至今兼任广发证券国内IPO内核委员会外聘财务审核委员；2016年9月至今就职于前海方舟资产管理有限公司，任董事总经理、财务部总经理。

ST天润两名补选独董邵铁瑞、黄艳艳分别是会计师、律师背景，其中邵铁瑞1968年出生，注册会计师，高级会计师。履历显示，邵铁瑞1991年8月-1999年12月在湖南汨罗纺织印染厂从事财务会计工作；2000年1月-2008年3月在湖南公众会计师事务所有限公司任部门经理、业务副所长、总经理；2008年4月至今，就任于湖南中智诚联合会计师事务所(普通合伙)、湖南恒立资产评估有限公司、湖南华中税务师事务所有限公司。

黄艳艳则在1966年出生，1986年7月-2001年12月在岳阳市法律顾问处、岳阳市第一律师事务所、湖南云梦律师事务所从事专职律师工作；2002年1月-2017年9月在岳阳市法律援助中心从事法律援助律师工作；2017年10月-2021年4月在岳阳市司法局从事公职律师工作；2021年5-7月在湖南昌言(岳阳)律师事务所从事专职律师；2021年8月至今任湖南云天律师事务所专职律师，派驻湖南云天(岳阳)律师事务所负责人。

除此之外，富春环保补选独董杨耀国、三全食品补选独董任彦君、星源材质补选独董居学成、桂东电力补选独董覃访等人也是首次担任上市公司独立董事一职。

北京商报记者注意到，在首次担任独董名单中，会计师背景人员最多，有邵铁瑞、吴肯浩、覃访等。独立经济学家王赤坤对北京商报记者表示：“康美案”让“花瓶”独董成为过去式，未来独董要凭借自身财务水平对上市公司进行分析，履行职责，这也会导致未来

独董任职会偏向会计背景。

新人冯晓源年薪值得关注

北京商报记者注意到，近期也有不少上市公司发布了提名独董公告，不过大多数是公司以往任职独董，君实生物独董冯晓源除外。

11月16日，君实生物发布公告称，公司董事会提名冯晓源为公司第三届董事会独立董事候选人，不过对于冯晓源的履历等具体情况，君实生物在公告中并未提及。

北京商报记者通过Wind检索独董名称发现，目前冯晓源并非A股上市公司独董。值得一提的是，君实生物虽未披露冯晓源薪酬情况，不过其年薪值得想象。

据君实生物2020年年报，公司共有独董5名，分别是陈列平、Roy Steven Herbst、钱智、张淳、蒋华良，其中2020年从上市公司获得的税前报酬总额分别为543.08万元、202.52万元、20万元、10.61万元、4.17万元。北京商报记者了解到，张淳、蒋华良二人分别在2020年6月19日、2020年11月16日任职，所以获取报酬总额较低。

陈列平、Roy Steven Herbst、钱智三人则在君实生物担任了2020年整年度独董，不过钱智薪酬相较陈列平、Roy Steven Herbst二人则较低。针对相关问题，北京商报记者致电君实生物董秘办公室进行采访，不过电话未有人接听。

经Wind统计，陈列平2020年获取薪酬在A股独董中排名第一，年薪百万以上的寥寥无几，虽然钱智薪酬较低，但在整个A股独董市场上也处于较高水平。

资料显示，君实生物2020年7月15日登陆A股市场，公司是一家创新驱动型生物制药公司，其中，陈列平、Roy Steven Herbst、钱智均自2018年6月起便开始在上市公司担任独立董事一职，至今已超三年时间。北京商报记者 马换换

老周侃股 Laozhou talking

财务造假独董被罚 一点不冤枉

周科竞

康美药业财务造假案一审判决落锤，多名独董被判承担5%-10%不等的巨额连带赔偿责任，金额分别为1.23亿元、2.46亿元。有观点认为这些独董被罚有点冤枉，毕竟在上市公司获取的薪酬普遍较低，一般在10万元左右。但本栏却认为，财务造假公司的独董被重罚一点不冤枉，即便是从上市公司领取一分钱薪酬，只要是担任了独立董事，就要负起责任，重罚也是给其他独董敲响警钟，要干就好好干，别瞎混日子坑股民。

当独立董事不是享受福利，不是拿了钱整天就是喝茶看报，对于自己任职的上市公司，总得加以了解，对于公司的各项业务，不能说样样精通，但总得略知一二。如果就是雇几个人当个独立董事充充数，又何必找什么业内专家?这样也就失去了独董存在的意义。

独立董事是要负起相关责任的，他需要帮助投资者把关，当公司及实际控制人有损害投资者利益的情形时，即使做不到阻止，也应该投一个反对票，或者在声明中直接提出自己的质疑，以及认为其中有哪些蹊跷之处，为股民敲响警钟，引起股民的关注和警惕。

对于财务造假的公司来说，其独立董事至少是有失察之责的。一般来说，独立董事由上市公司聘用，而上市公司事实上的话语者就是大股东，所以说虽然是全体股东在支付独立董事薪酬，但是独立董事也知道，真正决定自己能不能拿到这份酬劳的，还得是大股东。所以说，独立董事有可能在大股东利益和全体股东利益发生冲突的时候，迷失自己的定位，忘记自己应该维护全体投资者的权益，从而为大股东投出无保留的赞成票。

所以本栏说，不能仅看到独立董事的薪酬高低，同时还要注意他们的责任重大，能够让公司用虚假的业绩糊弄投资者这么长时间，不能否认独立董事在其中的作用，如果独立董事直接说明，公司业绩存在看不懂的地方，请投资者认真思考，这也能引起广大投资者的重视，其中难免会有对财务有所研究的人注意到公司业绩的不科学之处，然后在大家的共同探讨中，将会发现其中的问题所在。

由于独立董事的不作为或者选择性不作为，导致广大投资者没能察觉到上市公司的造假信息，当管理层加以调查的时候，公司股价早已一落千丈，此时就算是投资者想止损出局，损失也是非常惨重的。

现在管理层处罚独立董事承担连带赔偿责任，不仅是非常科学的，同时也是十分必要的，一般来说，上市公司和实际控制人造假东窗事发的时候，公司的价值早已被掏空，投资者很难通过诉讼来实现自己的权益，因为胜诉没有什么悬念，但执行却很困难，此时如果有独立董事连带赔偿，不仅能够震慑其他同样情节的独立董事，同时也给投资者维护自己的合法利益提供了物质保障。

利空后齐翔腾达董事长要增持 股民会买账吗

齐翔腾达(002408)控股股东淄博齐翔石油化工有限公司(以下简称“齐翔集团”)因涉嫌内幕交易被立案调查的消息披露后，齐翔腾达股价于11月19日“一”字跌停。对此，公司董事长车成聚坐不住了。11月21日晚间，齐翔腾达发布公告称，车成聚拟增持公司股份不低于1亿元且不超过1.5亿元。不过，对于车成聚此次增持，股民是否会买账还是一个未知数。

董事长拟增持1亿-1.5亿元

在前一交易日“一”字跌停后，车成聚拟增持公司股份1亿-1.5亿元。

11月21日晚间，齐翔腾达发布公告称，公司于2021年11月19日接到公司董事长车成聚的通知，基于对公司未来发展前景的坚定信心和对公司股票价值的合理判断，同时为提升投资者信心，切实维护中小投资者利益和资本市场

稳定，车成聚承诺自本公告披露之日起未来6个月拟增持不低于1亿元、不超过1.5亿元。公告显示，车成聚本次增持前直接持有公司9311.73万股，占公司总股本的3.28%。

据了解，11月19日早间，齐翔腾达公告了公司控股股东被立案调查的消息。公告显示，齐翔腾达控股股东齐翔集团收到中国证监会《立案告知书》。因齐翔集团涉嫌内幕交易等违法违规行为，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法

规的规定，中国证监会决定对齐翔集团进行立案调查。

齐翔腾达表示，上述立案系对齐翔集团的调查，不会对公司的正常生产经营活动产生影响。在立案调查期间，齐翔集团将积极配合中国证监会的工作并严格按照监管要求履行信息披露义务。在投融资专家许小恒看来，无论控股股东被立案是否与上市公司有关，对公司而言这都是一个利空消息。

受该消息影响，齐翔腾达11月19日“一”字跌停。截至11月19日收盘，齐翔腾达报跌停价8.64元/股，跌幅为10%，总市值为245.6亿元。东方财富显示，11月19日，齐翔腾达当日的交易金额为1.8亿元，换手率为0.75%。经北京商报记者粗略计算，仅11月19日一个交易日，齐翔腾达就蒸发了约27.29亿元市值。

穿透股权关系，北京商报记者发现，车成聚持有齐翔集团20%的股份。资料显示，齐翔集团成立于1998年7月28日，主要经营业务为普通货运；生产、销售橡胶及制品；销售民用

建材、汽车配件、电气仪表；物业管理；房屋租赁；技术转让、咨询、服务(不含消费储值业务)等。

年内股价上涨逾四成

齐翔腾达今年以来股价明显大涨。虽然9月中旬开始，齐翔腾达股价进入震荡调整阶段，又受控股股东被立案调查的影响有所下滑，但齐翔腾达今年股价仍上涨了逾四成。东方财富显示，按后复权形式统计，1月4日-9月23日，齐翔腾达股价区间累计涨幅高达128.47%，同期大盘下跌0.58%。9月23日后，齐翔腾达股价开始震荡下滑，但今年以来仍保持上涨趋势。交易行情显示，1月4日-11月19日，齐翔腾达股价区间累计涨幅为43.74%。

资料显示，齐翔腾达于2010年5月登陆A股，公司主要从事化工制造板块和供应链管理板块业务，主营甲乙酮、顺酐、丙烯、甲基丙烯酸甲酯、丁腈胶乳、叔丁醇、异辛烷、顺丁橡

胶、丁二烯、MTBE、石油和化工各类催化剂等产品以及能源、化工产品贸易等供应链管理业务。财务数据显示，今年前三季度，齐翔腾达实现营业收入约257.6亿元，同比上涨57.69%；对应实现的归属净利润约为21.63亿元，同比增长174.84%。

值得一提的是，齐翔腾达控股股东齐翔集团目前正处于减持计划期间。10月8日，齐翔腾达曾发布公告称，持有公司股份13.05亿股(占公司总股本比例为46.47%)的控股股东齐翔集团计划自2021年11月1日-2022年4月30日期间以集中竞价交易的方式减持公司股份，减持总数不超过公司总股本比例2%，拟减持股份数量约5617.57万股。也就是说，齐翔集团进入减持计划期间还不足一个月。按齐翔腾达11月19日收盘价计算，齐翔集团本次减持可套现约4.85亿元。

针对公司相关问题，北京商报记者致电齐翔腾达董秘办公室进行采访，但对方电话并未有人接听。北京商报记者 董亮 丁宁