

# 宁波东力21亿元 并购诈骗案落定

记者 王婧

## 1.

宁波东力和年富供应链的这段“缘分”，还要从2015年前说起。

2015年12月17日，宁波东力开始停牌筹划重大资产重组，初定重组标的为深圳市年富实业发展有限公司（以下简称“年富实业”），后重组标的更换为深圳市年富供应链有限公司（以下简称“年富供应链”）。

这期间一切似乎进展顺利。2017年7月15日，宁波东力发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》显示，宁波东力拟募集配套资金不超过3.6亿元，同时购买年富供应链100%股权，交易价为21亿元。

2017年7月18日，宁波东力再发公告表示，年富供应链100%股权已过户至公司名下，公司已成为年富供应链的唯一股东。

然而，好景不长。差不多过了一年左右，剧情出现大反转。2018年7月2日，宁波东力发布《立案告知书》称，6月29日收到宁波市公安局出具的《立案告知书》，宁波东力被年富供应链合同诈骗一案已立案侦查。

于是，宁波东力被拖进了合同诈骗案的深渊。

实际上，宁波东力在收购年富供应链之前，年富供应链的控股股东年富实业就因经营不善形成巨额亏空，面临着资金链断裂的风险，其实际控制人李文国以个人信用及名下财产为年富实业向银行贷款提供担保已达30多亿元。

对于被骗的过程，宁波东力今年1月23日发布的公告显示，为了避免公司资金链断裂及承担银行贷款的担保责任，年富实业董事长李文国考虑通过直接上市融资或并购间接上市的方式解决资金和担保问题，并决定由公司总裁杨战武、财务总监刘斌及副总裁徐莘栋、金融总监兼副总裁秦理等人具体实施。

于是，年富实业通过与由李文国等人实际控制的多家香港关联公司进行虚假贸易，将巨额亏空转成年富实业对其关联公司的虚假应收账款，又通过制造对相关客户虚假应收账款等方式虚增公司业绩，以制造公司实力雄厚、利润丰厚的假象。

而后，李文国通过钟志辉介绍，与宁波东力董事长宋济隆、时任董秘陈晓忠洽谈宁波东力并购年富实业事宜。再之后，由于证券公司、律所、会计师事务所等机构尽职调查不力等原因，最终导致这一“悲剧”发生。

根据宁波东力1月23日的公告，被告人和被告单位除了被罚数额不等的资金外，因为合同诈骗罪，李文国被判无期徒刑，没收个人全部财产；杨战武被判处有期徒刑11年，并处罚金300万元；刘斌被判处有期徒刑8年，并处罚金300万元。

在这一过程中，宁波东力也存在信披违规的行为。2018年8月24日，宁波东力因公司涉嫌信披违法违规收到中国证监会《调查通知书》。

宁波东力的业绩更因为这起并购重组而元气大伤。2018年度，该公司归属于上市公司股东的净利润-28亿元，同比减少1857.90%。

宁波东力2018年年报显示，公司资产减值38.09亿元，主要系对年富供应链股权投资计提减值准备23.6亿元，对年富供应链应收款计提坏账准备13.86亿元，对装备制造存货计提跌价准备0.42亿元等共同所致。

宁波东力2019年年报显示，公司为年富供应链提供担保，涉及金额为13.70亿元，经综合判断计提预计负债4亿元。

### 核心提示

曾经令市场震惊的宁波东力21亿元并购诈骗案终于尘埃落定。

7月14日晚间，宁波东力发布公告称，收到中国证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（以下简称《告知书》），针对宁波东力、深圳市年富供应链有限公司涉嫌信息披露违法违规一案，已调查完毕，并依法作出行政处罚及市场禁入措施。

对于宁波东力来说，在并购诈骗的泥淖中挣扎了近2年，如今算是“拨云见日”。

7月9日，宁波东力发布《2020年半年度业绩预告》，称归属于上市公司股东的净利润112200万元，比上年同期增长1500%。

宁波东力预计2020年半年度归属于上市公司股东的净利润大幅增长的主要原因是，报告期内司法机关追缴并注销的公司股份134632170股，增加净利润115379.77万元。

7月15日，宁波东力“一字”涨停，连续第5个交易日涨停。截至当日，7月以来，宁波东力累计上涨80%。