B 违法违规被罚款440万元

偷鸡不成蚀把米。尽管偷炒自家股票巨亏，但依然难逃追究处罚。

根据《证券法》规定，通过证券交易所的证券交易，投资者持有或者通过协议、其他安排与他人共同持有一个上市公司已发行的股份达到30%时，继续进行收购的，应当依法向该上市公司所有股东发出收购上市公司全部或者部分股份的要约。也即，韵升控股采取利用他人账户的方式规避了这一规定，并未履行要约收购的义务。

另外，利用他人账户炒股，同样是《证券法》的禁止行为。《证券法》第80条规定，禁止法人非法利用他人账户从事证券交易；禁止法人出借自己或者他人的证券账户。对于出借账户的两家机构来说，同样构成违规。

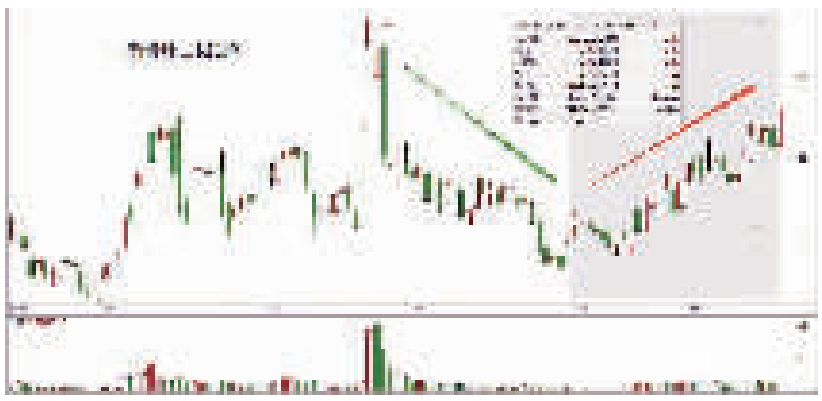
11月13日，中国证监会宁波证监局对韵升控股等相关方下发行政处罚决定，对韵升控股采取责令改正、给予警告、处以440万元罚款的行政处罚。其中，对利用他人账户买卖证券行为和未依法履行发出要约收购义务分别处以罚款20万元，对限制转让期限内买卖证券行为处以罚款400万元。

而时任韵升控股法定代表人、董事长竺韵德、韵升控股副总经理朱建康，分别被认定为直接负责的主管人员和其他直接责任人员，给予警告，并分别被罚款25万元、15万元。

公开资料显示，韵升控股是宁波韵升的控股股东，实际控制人为董事长竺韵德（宁波韵升董事长竺晓东之父）。

宁波韵升三季报显示，韵升控股持有宁波韵升32.39%股份，为第一大股东；竺韵德本人直接持股0.54%，为第9大股东。而朱建康除了曾担任韵升控股副总裁、财务总监外，现还在宁波韵升担任副总裁、财务总监和董事。

处罚公告一出，在投资者互动平台上也是反响一片——既有“有钱任性”的心酸调侃；也有“掏空机构，喂饱个人”的质疑。



C 10月以来股价上涨近17%

成立于1995年的宁波韵升是一家主营稀土永磁材料、高端磁组件等的国家高新技术企业，在国际市场声誉良好，拥有宁波、包头、北京、青岛4个生产基地，登陆资本市场已长达20年。

不过，宁波韵升起家于八音盒，且曾颇有知名度。在顺利攻克高性能烧结钕铁硼的核心制造工艺难关并打破国外企业技术垄断后，其业务重心开始转移。烧结钕铁硼永磁材料主要用于消费电子、声学等领域。

最新财报显示，今年前三季度，宁波韵升实现营收17.20亿元，同比增长27.69%；归属于上市公司股东的净利润1.41亿元，同比增长201.64%。

今年9月7　日，宁波韵升还实施了1730万份股权激励，行权价为每股6.37元。

10月以来，宁波韵升市场表现平稳，11月20日报收6.82元，累计上涨16.98%。但年内涨幅仅3.08%，最新总市值67.46亿元。