

一周法规速递|监管动态

2023年2月20日—2023年2月26日



深圳价值在线咨询顾问有限公司

2023年2月27日

1、关于加强境内企业境外发行证券和上市相关保密和档案管理工作的规定

为保障国家经济安全，保护社会公共利益，规范中华人民共和国境内企业直接或者间接到境外发行证券或者将其证券在境外上市交易（以下简称境外发行上市）相关保密和档案管理工作，支持企业依法合规开展境外发行上市活动，中国证监会、财政部、国家保密局、国家档案局根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关法律法规，于2023年2月24日制定《关于加强境内企业境外发行证券和上市相关保密和档案管理工作的规定（2023年2月修订）》，自2023年3月31日起施行。



关于加强境内企业境外发行证券和上市相关保密和档案管理工作的规定

2、上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理

为做好全面实行股票发行注册制相关工作，进一步规范主板上市公司信息披露和业务办理流程，提高信息披露服务水平，上海证券交易所修订了《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》，于2023年2月24日予以发布，并自发布之日起施行。

《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》内容
第一号——信息披露业务办理
第二号——信息报送和资料填报
第三号——证券停复牌
第四号——股东大会网络投票

第五号——权益分派
第六号——定期报告
第七号——财务类退市指标：营业收入扣除
第八号——股权激励计划股票期权自主行权
第九号——现金选择权
第十号——公司债券信息披露
第十一号——融资融券、转融通相关信息披露
第十二号——约定购回式证券交易中的信息披露



上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理

3、上海证券交易所科创板上市公司自律监管指南

为深入推进全面实行股票发行注册制改革，进一步规范科创板上市公司信息披露行为，提高科创板信息披露服务水平，上海证券交易所修订了《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指南》，于2023年2月24日予以发布，并自发布之日起施行。

《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指南》内容
第1号——信息披露业务办理
第2号——信息报送及资料填报
第3号——日常信息披露
第4号——股权激励信息披露
第5号——退市信息披露
第6号——业务操作事项
第7号——年度报告相关事项
第8号——融资融券、转融通相关信息披露

第9号——财务类退市指标：营业收入扣除
第10号——现金选择权
第11号——信息披露咨询、业绩说明会等服务



上海证券交易所科创板上市公司自律监管指南

4、深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理

为做好全面实行股票发行注册制相关制度规则的贯彻落实，确保上市公司再融资业务办理及信息披露要求与上位规定保持衔接，深圳证券交易所对《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》中的第二部分进行了修订，于2023年2月24日予以发布，并自发布之日起施行。



深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理

5、深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理

为做好全面实行股票发行注册制相关制度规则的贯彻落实，确保创业板上市公司再融资业务办理及信息披露要求与上位规定保持衔接，深圳证券交易所对《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》中的第三章进行了修订，于2023年2月24日予以发布，并自发布之日起施行。

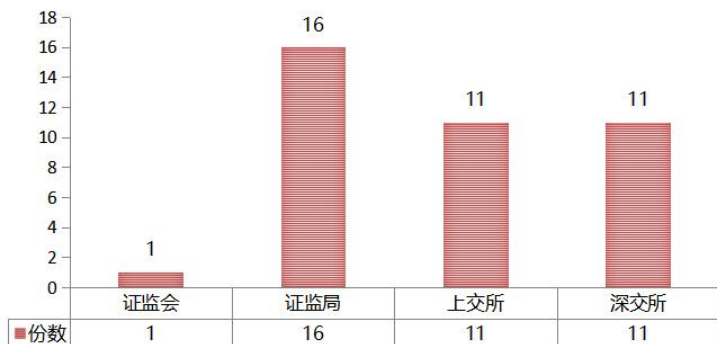


深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理



市场监管概览

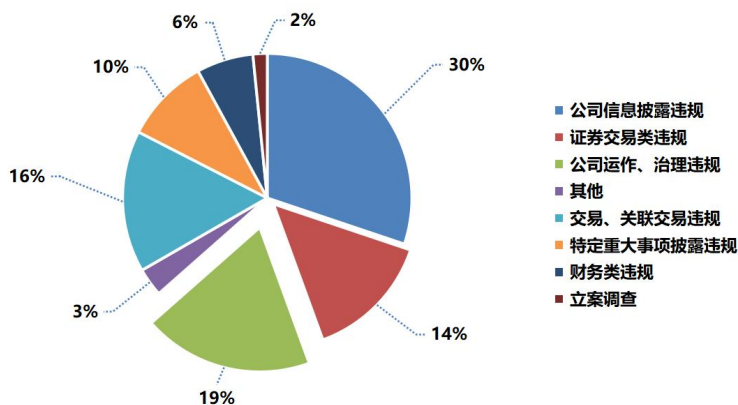
上周监管机构监管数据统计（份）



2023年2月20日-2月26日，证监会作出1份监管文书；证监局作出16份监管文书；上交所作出11份监管文书；深交所作出11份监管文书。

上周，证监会对1个对象进行立案调查；证监局作出1份行政处罚事先告知书，1份行政处罚及市场禁入决定书，14份行政监管措施决定书。

上周案例违规类型分类统计



上周，上交所公司监管部门作出6份监管警示函，对5宗行为予以纪律处分。同时，加大信息披露和股价异常的联动监管，针对公司披露敏感信息或股价发生明显异常的，提请启动内幕交易、异常交易核查5单。

上周，深交所发出9份监管函，对2宗行为予以纪律处分；共发出关注函7份，非许可类重组问询函1份。

2023年2月20日-2月26日，证监会对1个对象进行立案调查；证监局作出1份行政处罚事先告知书，1份行政处罚及市场禁入决定书，14份行政监管措施决定书。

(1) 行政处罚及市场禁入决定书

公司代码	公司简称	违规行为
600962	国投中鲁	国投中鲁未在2017年至2020年年度报告中披露 重大合同事项 ，导致相关定期报告存在重大遗漏。
<p>【行政处罚决定】中国证券监督管理委员会北京监管局决定：</p> <p>(一) 对国投中鲁果汁股份有限公司给予警告，并处以100万元的罚款；</p> <p>(二) 对时任总经理张某明、时任董秘金某给予警告，并分别处以50万元的罚款。</p>		

(2) 行政处罚事先告知书

公司代码	公司简称	违规行为
002021	ST中捷	对外提供担保事项 未按规定及时披露，也未按规定在2017年半年报至2020年半年报中披露。
<p>【行政处罚决定】中国证券监督管理委员会浙江监管局拟决定：</p> <p>(一) 对中捷资源投资股份有限公司责令改正，给予警告，并处以150万元罚款；</p> <p>(二) 对法定代表人、时任总经理周某涛给予警告，并处以30万元罚款。</p>		

(3) 行政监管措施

公司代码	公司简称	违规行为
300152	新动力	雄安新动力科技股份有限公司《发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案》等文件中，标的资产名称、股份发行价格、交易双方签署的相关协议名称等存在 前后表述不一致 的情形，信息披露不准确。
<p>【行政监管措施】河北证监局决定对雄安新动力科技股份有限公司采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。</p>		
300152	新动力	雄安新动力科技股份有限公司《发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案》等文件中，标的资产名称、股份发行价格、交易双方签署的相关协议名称等存在 前后表述不一致 的情形，信息披露不准确。
<p>【行政监管措施】河北证监局决定对董事长兼总经理程某芳、董事会秘书宗某采取监管谈话的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。</p>		
300880	迦南智能	董事、副总经理配偶 短线交易 。
<p>【行政监管措施】宁波证监局决定对董事、副总经理蒋某平采取出具警示函的行政监管措施。</p>		

300159	ST心研	重大诉讼未及时披露。
【行政监管措施】 新疆证监局决定对新疆机械研究院股份有限公司采取出具警示函的监督管理措施,并记入证券市场诚信档案。		
300159	ST心研	重大诉讼未及时披露。
【行政监管措施】 新疆证监局决定对时任董事长,时任董秘,时任总经理方某松采取出具警示函的监督管理措施,并记入证券市场诚信档案。		
300324	旋极信息	董事 短线交易 且未在首次卖出上市公司股票的15个交易日前预先披露 减持计划 。
【行政监管措施】 北京证监局决定对董事姜某采取出具警示函的行政监管措施,并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。		
300667	必创科技	董事集中竞价交易减持发生日距离预披露公告 不足十五个交易日 。
【行政监管措施】 北京证监局决定对董事徐某采取出具警示函的行政监管措施,并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。		
002310	东方园林	北京东方园林环境股份有限公司于2020年12月18日公布发行公司债券“20东林G1”募集说明书时,存在部分 债务违约 情形。
【行政监管措施】 北京证监局决定对北京东方园林环境股份有限公司及相关责任人采取出具警示函的行政监管措施,并记入资本市场诚信档案。		
002893	华通热力	股东在与一致行动人减持股份达到华通热力总股本的5%时,未按规定 停止交易 。
【行政监管措施】 北京证监局对股东陈某明采取出具警示函的行政监管措施。		
600360	华微电子	众华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师在吉林华微电子股份有限公司 2020年度及2021年度财务报表审计项目执业 中存在问题。
【行政监管措施】 吉林证监局决定对众华会计师事务所(特殊普通合伙)及会计师奚某茵、吴某、李某采取出具警示函的监督管理措施。		
600697	欧亚集团	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)及签字会计师在长春欧亚集团股份有限公司 2021年度财务报表审计项目 执业中存在问题。
【行政监管措施】 吉林证监局决定对中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)及会计师郎某明、王某刚采取出具警示函的监督管理措施。		
002618	丹邦退	深圳证监局对天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师执行的深圳丹邦科技股份有限公司 2018年年报审计执业项目 中存在问题。
【行政监管措施】 深圳证监局决定对天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)及签字注册会计师黄某、慕某钰采取出具警示函的监管措施。		
000700	模塑科技	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师在执行江南模塑科技股份有限公司 2020年度财务报表审计项目 过程中存在问题。
【行政监管措施】 江苏证监局决定对公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师夏某曙、柏某		

甲采取出具警示函的行政监管措施,并记入证券期货市场诚信档案。

600358	国旅联合	独立董事母亲 短线交易 。
【行政监管措施】 江西证监局决定对独立董事何某采取出具警示函的行政监管措施。		

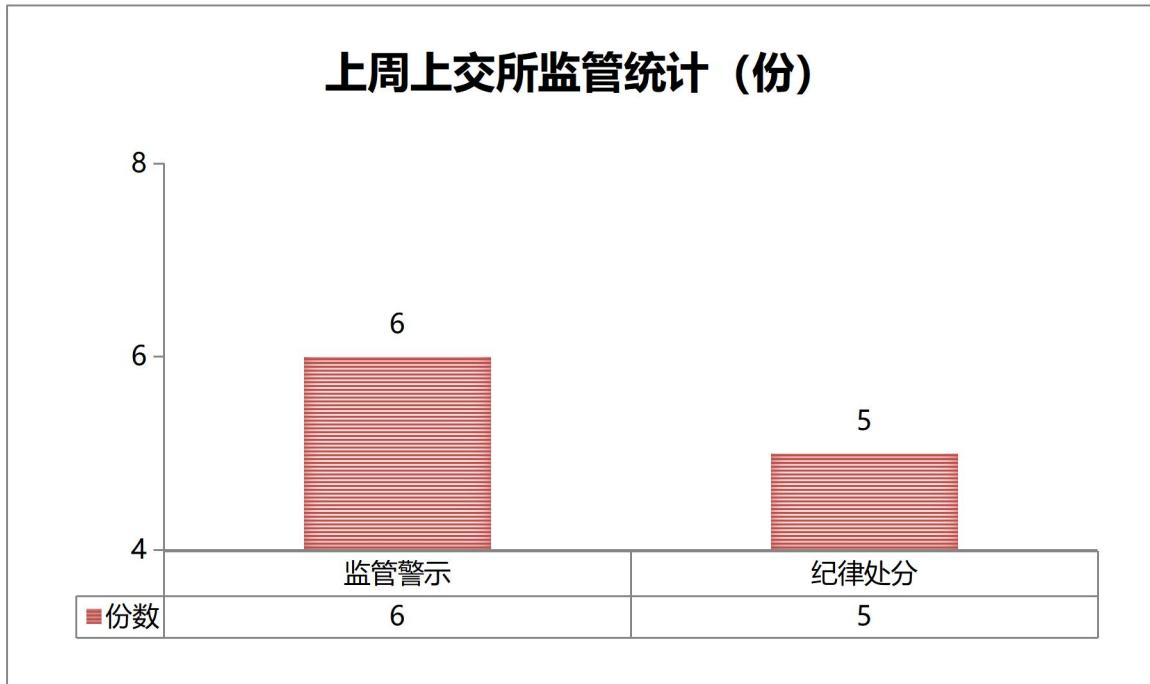
(4) 立案调查

公司代码	公司简称	违规行为
300585	奥联电子	因公司涉嫌信息披露违法违规,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,中国证监会决定对公司立案调查。

1、上市公司监管动态

2023年2月20日-2月26日，上交所公司监管部门作出6份监管警示函，对5宗行为予以纪律处分。

同时，加大信息披露和股价异常的联动监管，针对公司披露敏感信息或股价发生明显异常的，提请启动内幕交易、异常交易核查5单。



(1) 监管措施统计

公司代码	公司简称	函件类别	违规类型
688385	复旦微电	通报批评	股东多次未及时披露 股份冻结 事项；未及时披露 质权人变更 情况。
600303	ST 曙光	监管警示	公司半年度净利润为负值，但未根据规则要求在半年度结束后15日内及时、准确地披露 业绩预告 。
600303	ST 曙光	通报批评、公开谴责	未及时披露 资产评估报告被撤回 事项，未按规定披露股票被实施 其他风险警示 的提示性公告；未及时披露 实际控制人被采取强制措施 的重大事项；公司未及时披露 业绩预告 ；公司董事会 专门委员会履职 不到位；公司 交易 相关信息披露不及时、不完整。
600734	ST实达	监管警示	公司 2017年年度报告 存在虚假记载。
600734	ST实达	通报批评、公开谴责	2017年年度财务报告 存在虚假记载； 2018年年度财务报告 存在虚假记载； 2019年年度报告 存在虚假记载；未及时披露 转让子公司股权进展 情况；消除保留

			意见所涉 销售回款 不实。
603822	嘉澳环保	监管警示	公司 2021年度审计机构及年度报告审计注册会计师 审计职责履行不到位。
600804	ST鹏博士	监管警示	公司 2021年度审计机构及年度报告审计注册会计师 审计职责履行不到位。
603606	东方电缆	监管警示	公司未及时披露 中标项目金额重大调整 等重要进展情况。
600310	桂东电力	监管警示	2019年年度报告 存在虚假记载； 2020年半年度报告 存在重大错报。
600310	桂东电力	公开谴责	2019年年度报告 存在虚假记载； 2020年半年度报告 存在重大错报。
600346	恒力石化	通报批评	公司 控股股东及实际控制人 与公司 非公开发行股份的认购方 签署的协议和合同未及时披露。

(2) 问询函统计

2023年2月20日-2月26日，上交所共发出4份监管问询函。

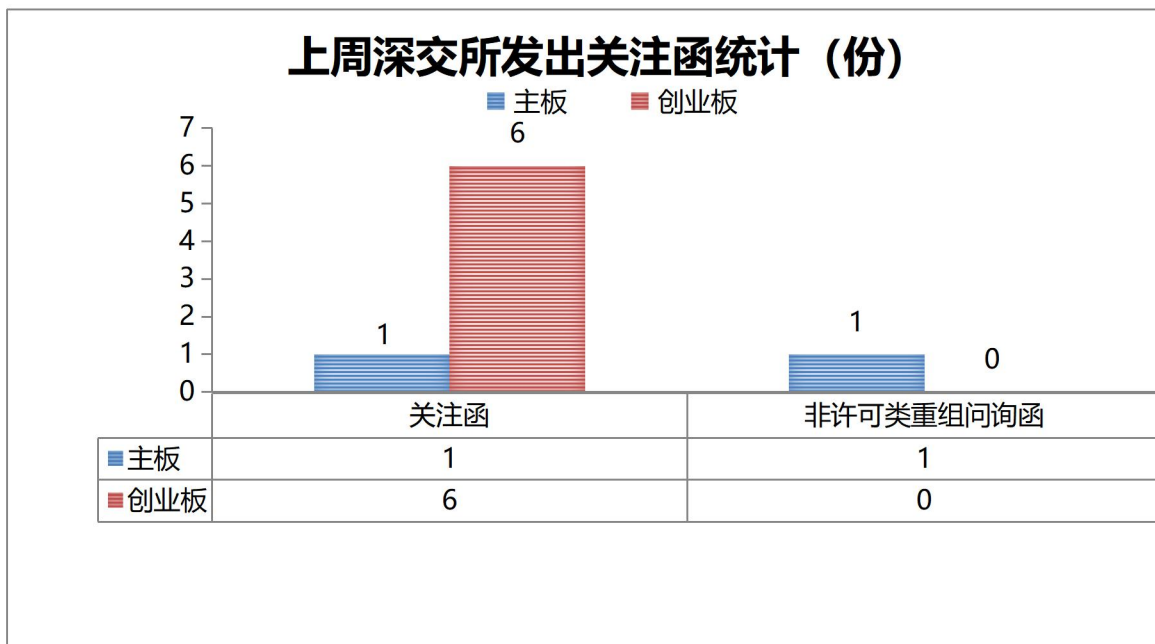
公司代码	公司简称	函件类别
600766	园城黄金	问询函
605389	长龄液压	重大资产重组预案审核意见函
600345	长江通信	重大资产重组预案审核意见函
688560	明冠新材	问询函

2、市场交易监管动态

2023年2月20日-2月26日，上交所对*ST泽达、*ST紫晶、*ST未来等风险警示股票进行重点监控，对27起加剧市场波动、误导投资者决策、影响交易秩序异常交易行为及时采取了暂停投资者账户交易等监管措施，对23起拉抬打压、虚假申报等证券异常交易行为采取了书面警示等监管措施，对9起上市公司重大事项等进行专项核查。

1、上市公司监管动态

2023年2月20日-2月26日，深交所发出9份监管函，对2宗行为予以纪律处分；共发出关注函7份，非许可类重组问询函1份。



(1) 纪律处分及监管措施

公司代码	公司简称	监管类型	处理事由
002579	中京电子	监管函	控股股东及实际控制人 股份交易行为违反规定 。
300301	*ST长方	监管函	公司未及时披露两份《 应收款保证协议 》。
300353	东土科技	监管函	共同投资 构成关联交易且达到披露标准，但公司未及时履行信息披露义务。
300514	友讯达	监管函	公司在 提供财务资助 时，未按照相关规定履行审议程序和信息披露义务且向董事配偶及其家族成员控制的公司借款属于上市公司不得提供财务资助的情形。
300013	新宁物流	监管函	公司未及时披露与环球佳酿酒业集团有限公司 股权转让纠纷 诉讼事项。
300257	开山股份	监管函	公司未就 关联交易 及时履行审议程序和信息披露义务且关联董事未回避表决；公司将 闲置募集资金用于购买中信银行大额存单 ，未履行审议程序和信息披露义务。
300342	天银机电	监管函	持股5%以上的股东及其一致行动人 减持超出减持计划 。

300061	旗天科技	监管函	公司未在2018年半年度、年度报告中披露 重大关联交易 。
300325	德威退	监管函	德威新材2018年、2019年年度财务报表审计 签字注册会计师 出具的审计报告存在虚假记载。
000533	顺钠股份	公开谴责	顺钠股份未履行 对外财务资助 的审议程序及信息披露义务。
000616	ST海投	公开谴责	未按规定披露 关联担保、关联交易 事项；未及时披露及未在定期报告中披露 股权转让 相关事项；违规向关联方 提供资金 。

(2) 问询函统计

公司代码	公司简称	问询类型
002150	通润装备	非许可类重组问询函
000685	中山公用	关注函
300459	汤姆猫	关注函
300585	奥联电子	关注函
300721	怡达股份	关注函
300013	新宁物流	关注函
300789	唐源电气	关注函
300280	紫天科技	关注函

2、市场交易监管动态

2023年2月20日-2月26日，深交所共对共对56起证券异常交易行为采取了自律监管措施，涉及盘中拉抬打压、虚假申报等异常交易情形；共对19起上市公司重大事项进行核查，并上报证监会2起涉嫌违法违规案件线索。