

一周法规速递|监管动态

2023年2月6日—2023年2月12日



深圳价值在线咨询顾问有限公司

2023年02月13日

1、深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露（2023年修订）

为落实中国证监会《关于推动提高上市公司质量三年行动方案（2022-2025）》，助力上市公司高质量发展，进一步提升行业信息披露的针对性、有效性，本所对《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》进行了修订，现予以发布，自发布之日起施行。

本所于2022年1月7日发布的《关于发布〈深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露〉的通知》（深证上〔2022〕16号）同时废止。

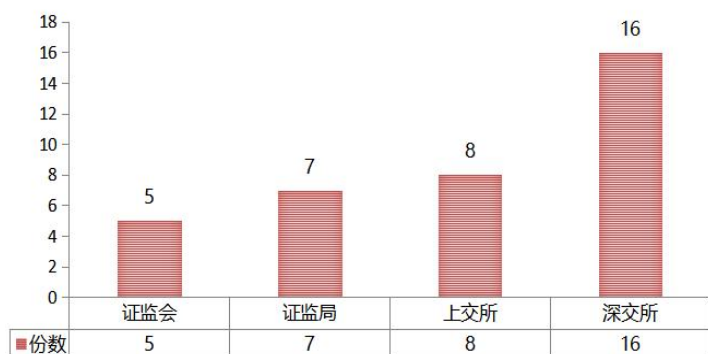


深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露



市场监管概览

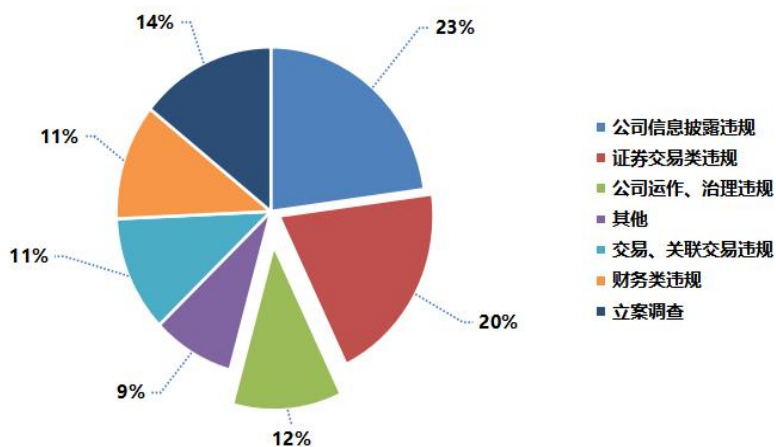
上周监管机构监管数据统计 (份)



2023年2月6日-2月12日，证监会作出5份监管文书；证监局作出7份监管文书；上交所作出8份监管文书；深交所作出16份监管文书。

上周，上交所公司监管部门4份监管警示函，对4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6单。

上周案例违规类型分类统计



上周，深交所发出11份监管函，对5宗行为予以纪律处分；共发出关注函26份，许可类重组问询函2份，非许可类重组问询函1份。

2023年2月6日-2月12日，证监会对5个对象进行立案调查；证监局作出7份行政监管措施决定书。

(1) 行政监管措施

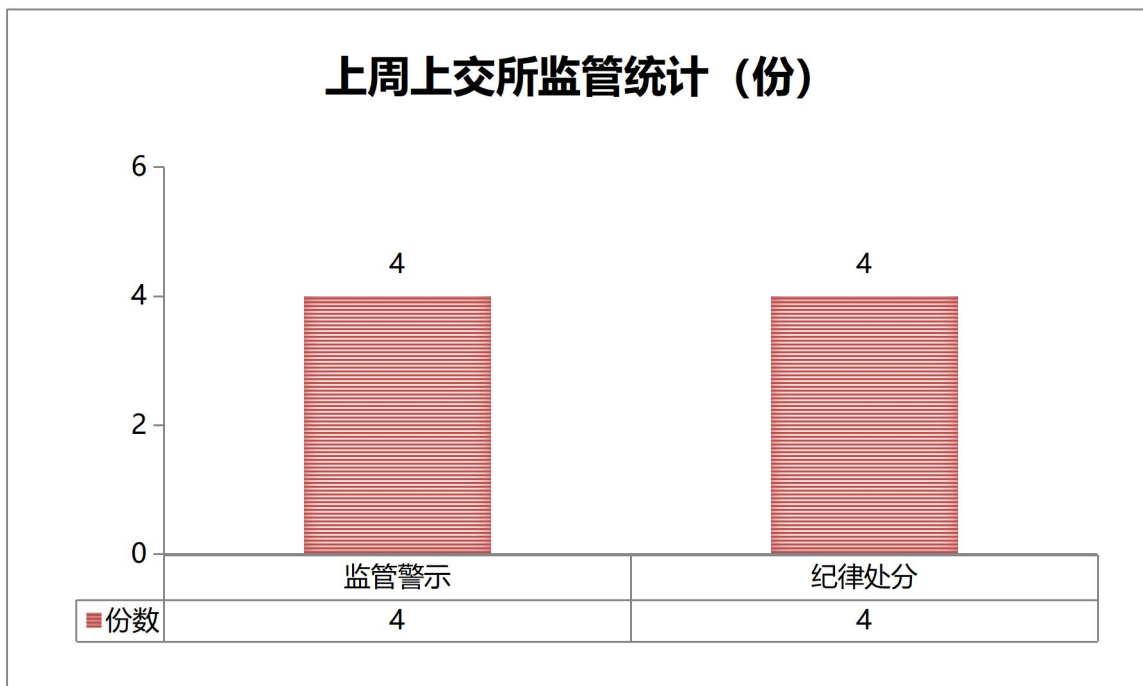
公司代码	公司简称	违规行为
002808	恒久科技	控股股东的一致行动人 违反 首次公开发行作出的每年转让股份不超过25%的 承诺 。
【行政监管措施】 江苏证监局决定对控股股东的一致行动人孙某良采取出具警示函的行政监管措施,并记入证券期货市场诚信档案。		
300603	立昂技术	公司在 收购 杭州沃驰科技有限公司、广州大一互联网络科技有限公司后,未能全面掌握两家子公司具体业务情况,未进行有效的 管控和整合 ; 财务核算 方面存在问题; 内部控制 不完善。
【行政监管措施】 新疆证监局决定对公司采取责令改正的监督管理措施,并记入证券市场诚信档案。		
300920	润阳科技	股东减持价格 低于除息后发行价 。
【行政监管措施】 浙江证监局决定对宁波梅山保税港区安扬投资管理合伙企业(有限合伙)采取出具警示函的监督管理措施,并记入证券期货市场诚信档案。		
600382	广东明珠	实际控制人未将与星越地产的 关联关系 告知ST广珠,导致公司未将星越地产作为关联方予以披露,也未将上述 财务资助 作为关联交易履行相关审批程序及信息披露义务。
【行政监管措施】 中国证券监督管理委员会广东监管局决定对实际控制人张某力采取责令改正的监管措施。		
600734	ST实达	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师在福建实达集团股份有限公司 2021年财务报表审计项目 执业中存在问题。
【行政监管措施】 中国证券监督管理委员会福建监管局决定对中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)及签字注册会计师张某、王某采取出具警示函的监管措施。		
300506	名家汇	中国证券监督管理委员会深圳监管局对容诚会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师执行的深圳市名家汇科技股份有限公司 2021年年报审计执业项目 中存在问题。
【行政监管措施】 中国证券监督管理委员会深圳监管局决定对容诚会计师事务所(特殊普通合伙)及签字注册会计师胡某鹏、孙某宝采取出具警示函的监管措施。		
300159	ST新研	立信会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师在执行新疆机械研究院股份有限公司 2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年度年报审计项目 中存在问题。
【行政监管措施】 中国证券监督管理委员会新疆监管局决定对立信会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师朱某、张某、陈某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。		

(2) 立案调查

公司代码	公司简称	违规行为
000980	众泰汽车	因股东铁牛集团 涉嫌未按规定履行信息披露义务 ，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，2023年2月2日，中国证监会决定对铁牛集团立案。
002742	ST三圣	公司及公司控股股东 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，中国证券监督管理委员会决定对公司及公司控股股东立案。
000068	华控赛格	因公司 信息披露涉嫌违反证券法律法规 ，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。
000686	东北证券	因公司在执行豫金刚石2016年非公开发行股票项目中， 涉嫌保荐、持续督导等业务未勤勉尽责，所出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏 ，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。
300301	*ST长方	因控股子公司康铭盛公司 涉嫌拒绝、阻碍证券监督管理机构及其工作人员依法履行监督检查职权 ，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，中国证监会决定对康铭盛公司立案。

1、上市公司监管动态

2023年2月6日-2月12日，上交所公司监管部门4份监管警示函，对4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6单。



(1) 监管措施统计

公司代码	公司简称	函件类别	违规类型
600530	交大昂立	监管警示	公司股东在上市公司拥有权益的股份变动 超过5%时 未按规定履行报告、公告义务。
600522	中天科技	监管警示	公司未能就 关联担保 及时履行相关审议程序，且未及时披露相关 股权转让交易进展 。
603636	南威软件	监管警示	公司未对长期股权投资相关核算进行正确的会计处理，导致 2018年至2021年年度定期报告财务数据披露不准确 。
605116	奥锐特	监管警示	监事亲属 短线交易 。
600079	人福医药	通报批评	控股股东及其关联方 非经营性资金占用 ；控股股东 大额违规减持股份 ； 重大交易 未履行董事会审议程序及信息披露义务； 定期报告财务数据披露不准确 。
600079	人福医药	公开谴责	控股股东及其关联方 非经营性资金占用 ；控股股东 大额违规减持股份 ； 重大交易 未履行董事会审议程序及信息披露义务； 定期报告财务数据披露不准确 。
600079	人福医药	公开认定	控股股东及其关联方 非经营性资金占用 ；控股股东 大额违规减持股份 ； 重大交易 未履行董事会审议程序及

			信息披露义务；定期报告财务数据披露不准确。
600400	红豆股份	监管警示	关联投资在短期内出现连续大幅亏损未及时披露。

(2) 问询函统计

2023年2月6日-2月12日，上交所共发出4份监管问询函。

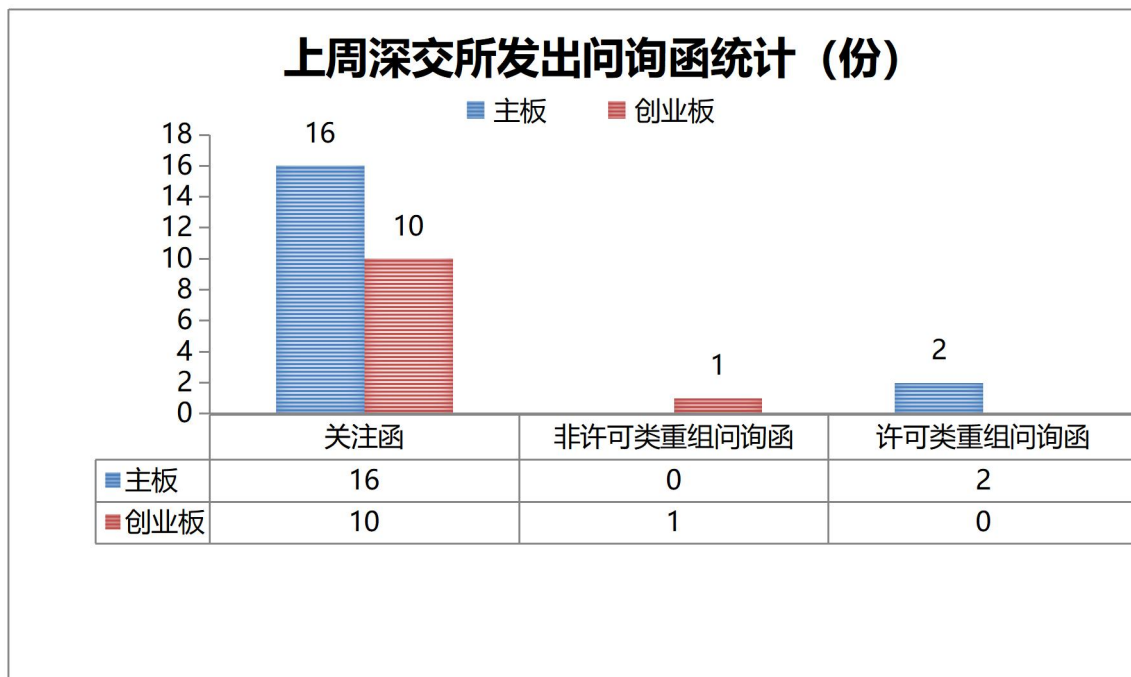
公司代码	公司简称	函件类别
600684	珠江股份	重大资产重组预案审核意见函
600358	国旅联合	重大资产重组预案审核意见函
688500	慧辰股份	问询函
600777	新潮能源	问询函

2、市场交易监管动态

2023年2月6日-2月12日，上交所对*ST未来、*ST泽达、*ST紫晶等风险警示股票进行重点监控，对91起加剧市场波动、误导投资者决策、影响交易秩序的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11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，向证监会上报涉嫌违法违规案件线索1起。

1、上市公司监管动态

2023年2月6日-2月12日，深交所发出11份监管函，对5宗行为予以纪律处分；共发出关注函26份，许可类重组问询函2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
300670	大烨智能	监管函	违规 财务资助 ； 关联方占用资金事项 披露不真实、不准确。
300903	科翔股份	监管函	公司在 未履行审议程序和信息披露义务 的情况下先办理了合伙企业工商登记手续。
002707	众信旅游	监管函	公司 董事减持行为 发生在公司业绩预告披露前十日内。
002808	恒久科技	监管函	控股股东的一致行动人 违反 首次公开发行作出的每年转让股份不超过25%的 承诺 。
002629	仁智股份	监管函	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）、签字会计师在 浙江仁智股份有限公司2017年年度财务报表审计业务 中存在问题。
002629	仁智股份	监管函	签字会计师在 浙江仁智股份有限公司2017年年度财务报表审计业务 中存在问题。
002022	*ST 科华	监管函	公司对2021年度和2022年三季度财务报表进行 追溯调整 。
002316	*ST亚联	监管函	公司对2021年度财务报表会计差错进行 追溯调整 。

002806	华锋股份	监管函	5%以上股东兼董事未按规定在股份首次卖出的十五个交易日前预披露 减持计划 。
300638	广和通	监管函	控股股东在 持股比例累计变动达到5%时 未按规定停止买卖广和通股票并及时履行报告、公告义务。
002087	新野纺织	通报批评	新野纺织未在 担保发生代偿时 及时披露相关重大进展情况，迟至2021年年报中方首次披露。
000010	美丽生态	通报批评	控股股东所持股份被 冻结、司法标记 的美丽生态股份占美丽生态总股本的33.84%未及时披露。
002412	汉森制药	通报批评	董事长、总经理 短线交易 。
000676	智度股份	公开谴责	股东违反承诺将持有的部分限售股在完成 解禁手续上市流通之日起六个月内 转让。
000662	天夏退	监管函	中准会计师事务所（特殊普通合伙）在天夏智慧城市科技股份有限公司2017年、2018年年度财务报表审计业务中存在违规行为。
000662	天夏退	通报批评	签字会计师在天夏智慧城市科技股份有限公司2017年、2018年年度财务报表审计业务中存在违规行为。

(2) 问询函统计

公司代码	公司简称	问询类型
000656	金科股份	关注函
002021	ST中捷	关注函
000558	莱茵体育	关注函
000155	川能动力	许可类重组问询函
002570	贝因美	关注函
000031	大悦城	关注函
000620	新华联	关注函
002309	ST中利	关注函
002229	鸿博股份	关注函
000069	华侨城A	关注函
002325	洪涛股份	关注函
000488	晨鸣纸业	许可类重组问询函
000931	中关村	关注函
002362	汉王科技	关注函

000056	皇庭国际	关注函
000918	嘉凯城	关注函
002574	明牌珠宝	关注函
000671	阳光城	关注函
300582	英飞特	非许可类重组问询函
300214	日科化学	关注函
301139	元道通信	关注函
300464	星徽股份	关注函
300081	恒信东方	关注函
300585	奥联电子	关注函
301059	金三江	关注函
300089	*ST文化	关注函
300561	汇金科技	关注函
300152	新动力	关注函
300089	*ST文化	关注函

2、市场交易监管动态

2023年2月6日-2月12日，深交所共对71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；对近期涨幅异常的“汉王科技”“赛为智能”进行重点监控；共对30起上市公司重大事项进行核查，并上报证监会1起涉嫌违法违规案件线索。

3、会员监管动态

2023年2月6日-2月12日，深交所针对客户交易行为管理履职不到位的情形，对一家会员采取口头警示的监管措施。

2023年2月6日-2023年2月12日，深交所就上市公司股权激励事项共发出2份关注函。

公司代码	公司简称	函件类别	关注事项
000056	皇庭国际	关注函	<p>1、说明长期未完成回购注销手续的原因，存在的主要障碍，是否存在违反《2017年限制性股票激励计划》规定的情形。</p> <p>2、说明截止目前尚未办理注销的股票数量，尚需支付回购款的金额，拟采取或已采取的解决措施以及后续注销计划。</p>
002325	洪涛股份	关注函	<p>1、说明长期未完成回购注销的原因，存在的主要障碍，是否违反《第三期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定。</p> <p>2、说明截止目前你公司尚未办理回购注销的股票数量，具体原因，尚需支付回购款的金额，拟采取或已采取的解决措施及后续注销计划。</p>