

# 一周法规速递|监管动态

2023年4月3日-2023年4月9日



深圳价值在线咨询顾问有限公司

2023年4月10日

## 1、科创板上市公司自律监管指南第6号——业务操作事项（2023年4月修订）

为规范与科创板上市公司权益分派相关的信息披露，更好回应市场诉求，充分保护投资者合法权益，上海证券交易所（以下简称本所）对《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指南第6号——业务操作事项》中涉及权益分派的相关公告格式进行了修订，现将修订后的指南予以发布，并自发布之日起施行。



科创板上市公司自律监管指南第6号——业务操作事项（2023年4月修订）

## 2、上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式（2023年4月修订）

为做好全面实行股票发行注册制相关工作，加强股票交易严重异常波动、首发战略配售股份、特别表决权股份等事项的信息披露有效性和针对性，上海证券交易所（以下简称本所）对《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》进行了修订。现将修订后的指南予以发布，并自发布之日起施行。本所于2023年1月13日发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式（2023年1月修订）》（上证函〔2023〕99号）同时废止。



上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式（2023年4月修订）

3、上海证券交易所上市公司公告格式第四十三号——上市公司现金选择权实施公告（2023年4月修订）



上海证券交易所上市公司公告格式第四十三号——上市公司现金选择权实施公告（2023年4月修订）

4、上海证券交易所上市公司公告格式第四十一号——上市公司可转换公司债券相关公告（2023年4月修订）



上海证券交易所上市公司公告格式第四十一号——上市公司可转换公司债券相关公告（2023年4月修订）

5、上海证券交易所上市公司公告格式第三十六号——上市公司权益分派实施（结果）公告



上海证券交易所上市公司公告格式第三十六号——上市公司权益分派实施（结果）公告

**6、上海证券交易所上市公司公告格式第二十六号——上市公司股票交易异常波动、严重异常波动公告**



上海证券交易所上市公司公告格式第二十六号——上市公司股票交易异常波动、严重异常波动公告

**7、上海证券交易所上市公司公告格式第十二号——上市公司换股实施结果、股份变动暨新增股份上市（合并方）公告（2023年4月修订）**



上海证券交易所上市公司公告格式第十二号——上市公司换股实施结果、股份变动暨新增股份上市（合并方）公告  
(2023年4月修订)

**8、上海证券交易所上市公司公告格式第十一号——上市公司非股改限售股上市流通公告（2023年4月修订）**



上海证券交易所上市公司公告格式第十一号——上市公司非股改限售股上市流通公告（2023年4月修订）

9、上海证券交易所上市公司公告格式第九号——上市公司向特定对象发行股票结果暨股本变动公告



上海证券交易所上市公司公告格式第九号——上市公司向特定对象发行股票结果暨股本变动公告

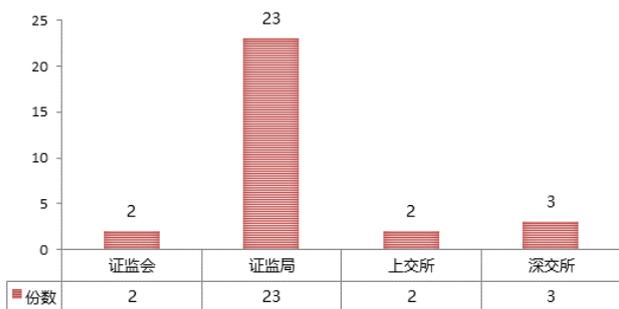


# 监管动态

## 市场监管概览

2023年4月3日-4月9日，证监会作出2份监管文书；证监局作出23份监管文书；上交所作出2份监管文书；深交所作出3份监管文书。

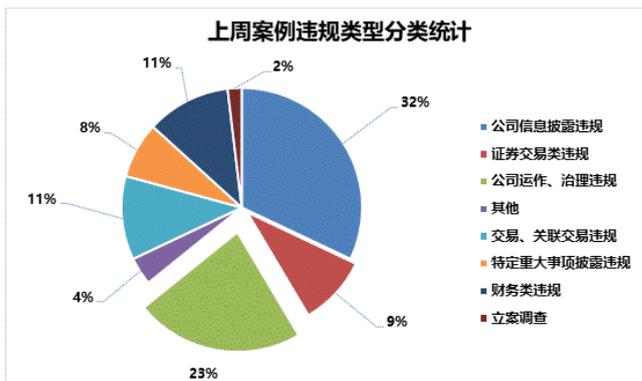
上周监管机构监管数据统计（份）



上周，上交所公司监管部门作出2份监管警示函。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3单。

上周，深交所发出3份监管函；共发出关注函9份，年报问询函5份，并购重组问询函2份。

上周案例违规类型分类统计



2023年4月3日-4月9日，证监会对1个对象立案调查，作出1份行政处罚决定；证监局作出4份行政处罚决定书，3份行政处罚事先告知书，16份行政监管措施决定书。

## (1) 行政处罚决定书

公司代码	公司简称	违规行为
600093	退市易见	2015年度至2018年度报告未如实披露实际控制人；2015年至2020年年度报告存在虚假记载；未按期披露2020年年度报告。
<p><b>【行政处罚决定】</b> 中国证监会决定：</p> <p>(一) 对易见股份未按规定披露年报行为给予警告，并处以50万元的罚款；对易见股份披露年报虚假记载行为责令改正，给予警告，并处以1,000万元的罚款，对易见股份罚款合计1,050万元；</p> <p>(二) 对时任董事长、时任董事、时任总经理冷某晴给予警告，并处以500万元的罚款；</p> <p>(三) 对公司员工胡某苹、公司员工凡某、公司员工罗某洪给予警告，并分别处以150万元的罚款；</p> <p>(四) 对时任高管、时任总经理王某华、公司员工单某堂给予警告，并分别处以100万元罚款；</p> <p>(五) 对时任总经理吴某、时任董事长任某翔给予警告，并分别处以80万元的罚款；</p> <p>(六) 对时任董事长杨某兴给予警告，并处以20万元的罚款。</p> <p>根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据2005年《证券法》第一百九十三条第三款，中国证监会决定：对冷某晴给予警告，并处以30万元的罚款。</p> <p>综上，对冷天晴罚款合计530万元。</p>		
600086	退市金钰	大信所出具的2016年审计报告存在虚假记载；大信所在东方金钰2016年度财务报告审计过程中未勤勉尽责。
<p><b>【行政处罚决定】</b> 湖北证监局决定：</p> <p>(一) 对大信会计师事务所(特殊普通合伙)责令改正,没收其审计业务收入89.62万元,并处以89.62万元罚款;</p> <p>(二) 对会计师李某、雷某给予警告,并分别处以5万元罚款。</p>		
002490	山东墨龙	内幕交易公司股票。
<p><b>【行政处罚决定】</b> 中国证券监督管理委员会山东监管局决定：没收王某永违法所得864,033.7元，并处以2,592,101.1元罚款。</p>		
002024	ST易购	内幕交易公司股票。
<p><b>【行政处罚决定】</b> 山西证监局决定：没收陈某祥违法所得513,637.45元，并处以1,540,912.35元罚款。</p>		
603007	ST花王	2019年年度报告资金占用事项存在重大遗漏。
<p><b>【行政处罚决定】</b> 中国证券监督管理委员会江苏监管局决定：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、对花王生态工程股份有限公司给予警告，并处以一百二十万元罚款。</li> <li>2、对实际控制人肖某强给予警告，并处以一百五十万元罚款。</li> <li>3、对时任董事长肖某君给予警告，并处以六十万元罚款。</li> <li>4、对时任财务总监林某珺给予警告，并处以六十万元罚款。</li> </ol>		

## (2) 行政处罚决定事先告知书

公司代码	公司简称	违规行为
300370	*ST安控	2019年年报涉嫌虚假记载。

**【行政处罚决定（拟）】** 中国证券监督管理委员会四川监管局拟决定对四川安控科技股份有限公司给予警告，并处以二百万元罚款。

000826	启迪环境	2017年、2018年年度报告存在 <b>虚假记载</b> ；2019年公开发行绿色公司债券募集说明书存在 <b>虚假记载</b> 。
--------	------	---

**【行政处罚决定（拟）】** 中国证券监督管理委员会湖北监管局拟决定：  
 （一）对启迪环境科技发展股份有限公司责令改正，给予警告，并处罚款60万元；  
 （二）对时任董事长文某波、时任总经理张某华、时任财务总监王某伟、时任高管万某给予警告，并处罚款30万元；  
 （三）对时任董事长文某、时任总经理李某文给予警告，并处罚款20万元。

300310	宜通世纪	《广东宜通世纪科技股份有限公司2017年年度报告》《广东宜通世纪科技股份有限公司2017年年度报告（更新后）》存在虚假记载。
--------	------	--

**【行政处罚决定（拟）】** 国证券监督管理委员会广东监管局拟作出以下处罚决定：  
 （一）责令宜通世纪科技股份有限公司改正，给予警告，并处以30万元罚款；  
 （二）对董事长钟某鹏、时任总经理郭某鹏、时任财务总监石某、时任高管、时任董秘李某给予警告，并分别处以3万元罚款。

### (3) 行政监管措施

公司代码	公司简称	违规行为
------	------	------

600032	浙江新能	<b>与关联财务公司金融协议到期</b> 后未及时履行决策程序和信息披露义务，且相关决议经股东大会否决后公司仍持续与财务公司发生关联交易，逾期6个月才经股东大会审议通过；控股子公司与关联方浙江浙能电力股份有限公司 <b>共同设立公司</b> ，公司出资金额达到披露标准，但公司未及时履行信息披露义务。
--------	------	--

**【行政监管措施】** 浙江证监局决定对公司、时任董事长吴某辉、时任总经理王某乾、董事会秘书张某、高管杨某平分别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。

000667	美好置业	<b>关联方及关联交易披露不规范</b> ，存在关联方披露不完整、未按规定审议和披露关联交易、关联交易金额披露不准确等问题； <b>重大诉讼</b> 信息披露不及时； <b>对外担保</b> 信息披露不规范，存在多笔对外担保未进行披露、披露不及时、重大进展未披露等问题。
--------	------	---

**【行政监管措施】** 云南证监局决定对美好置业集团股份有限公司、时任董事长刘某明、时任董事刘某希、时任总经理李某锋、时任财务总监冯某、时任董秘刘某祥分别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。

300883	龙利得	大股东 <b>短线交易</b> 。
--------	-----	-------------------

**【行政监管措施】** 安徽证监局决定对股东张某学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。

600549	厦门钨业	股东持有厦门钨业股份比例 <b>累计变动达到5%时</b> ，未及时编制、披露权益变动报告书并停止买卖公司股票。
--------	------	--

**【行政监管措施】** 厦门证监局决定对日本联合材料公司采取出具警示函的监管措施，并根据《证券期货市场诚信监督管理办法》将相关情况记入诚信档案。

000752	*ST西发	控股股东 <b>非经营性占用</b> 未将上述信息告知上市公司并配合上市公司履行信息披露义务。
--------	-------	---

**【行政监管措施】** 西藏证监局决定对西藏盛邦控股有限公司采取出具警示函的监督管理措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。

000752	*ST西发	西藏发展未对 <b>控股股东资金占用形成的关联交易</b> 事项履行临时报告信息披露义务，也未在2022年半年报中披露上述关联方资金占用情况。
<b>【行政监管措施】</b> 西藏证监局决定对董事长罗某、总经理陈某婷、高管唐某采取出具警示函的监督管理措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。		
000752	*ST西发	西藏发展未对 <b>控股股东资金占用形成的关联交易</b> 事项履行临时报告信息披露义务，也未在2022年半年报中披露上述关联方资金占用情况。
<b>【行政监管措施】</b> 西藏证监局决定对时任董事陈某、时任董事张某明、时任董事李某霖、时任董事孙某升、时任监事韩某清、时任监事肖某采取出具警示函的监督管理措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。		
000046	泛海控股	未及时披露相关 <b>债务逾期</b> 情况； <b>受让子公司股份</b> 信息披露不准确； <b>股份回购</b> 事项违规。
<b>【行政监管措施】</b> 北京证监局对泛海控股股份有限公司采取出具警示函的行政监管措施，并将相关违规行为记入诚信档案。		
300489	光智科技	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）及会计师在光智科技股份有限公司 <b>2021年度财务报表审计项目执业中</b> 存在问题。
<b>【行政监管措施】</b> 黑龙江证监局决定对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）及会计师夏某东、罗某洲采取出具警示函的监督管理措施，将相关违规行为记入诚信档案。		
000667	美好置业	控股股东及实际控制人提交的《上市公司控股股东、实际控制人声明及承诺书》《上市公司董事声明及承诺书》存在 <b>填报关联方不完整</b> 的情况。
<b>【行政监管措施】</b> 中国证券监督管理委员会云南监管局决定对美好未来企业管理集团有限公司、实际控制人刘某某、刘某某分别采取责令改正的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。		
000667	美好置业	<b>提供财务资助</b> 时，存在未建立相应内部控制制度、资助金额超过股东大会审批额度、对资助款项逾期的资助对象继续追加提供财务资助、未就其他股东不能等比例提供财务资助及资助对象资不抵债采取风险防范措施等不规范的问题，且相关事项信息披露不充分、不完整、不准确； <b>对外投资（委托理财）</b> 时，存在签订合同和支付认购款先于董事会审议、实际执行的合同内容与董事会审议的内容不一致、变更委托理财主要内容未经董事会审议、未按企业内部控制规范对委托理财实施风险控制等不规范的问题，且相关事项信息披露不完整、不准确； <b>对外转让股权</b> 时，存在股权转让协议重要内容未提交董事会审议、未披露重要内容、未披露重大进展变化等不规范的问题； <b>内部控制</b> 不完善。
<b>【行政监管措施】</b> 中国证券监督管理委员会云南监管局决定对美好置业集团股份有限公司采取责令改正的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。		
601187	厦门银行	部分分支机构基金销售业务负责人未取得 <b>基金从业资格</b> ；负责基金销售业务的个别合规风控人员未取得 <b>基金从业资格</b> ；仅通过 <b>行内签报方式</b> 将基金销售业务部门负责人纳入离任审计人员范围，尚未建立基金销售业务部门负责人离任审计或离任审查制度。
<b>【行政监管措施】</b> 厦门证监局决定对厦门银行股份有限公司采取责令改正的行政监管措施，并根据《证券期货市场诚信监督管理办法》将相关情况记入诚信档案。		
002945	华林证券	华林证券股份有限公司存在 <b>内部制衡和隔离不足</b> ，岗位授权管理和业务人员 <b>从业资格管理</b> 不到位，未及时报告或报备 <b>新业务</b> 的问题。
<b>【行政监管措施】</b> 西藏证监局对华林证券股份有限公司采取责令改正的行政监管措施。		
000752	*ST西发	<b>非经营性占用上市公司资金</b> 且未履行信息披露义务；2022年半年报未披露 <b>控股股东非经营性资金占用</b> 情况，存在重大遗漏。

**【行政监管措施】** 西藏证监局决定对西藏发展股份有限公司采取责令改正的监督管理措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。

601020	华钰矿业	国开证券股份有限公司作为西藏华钰矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券项目的保荐机构，在2018年至2019年7月保荐工作中存在以下问题。
--------	------	---

**【行政监管措施】** 西藏证监局决定对国开证券及从业人员胡某、田某桥采取监管谈话的行政监督管理措施。请于2023年4月20日携带有效身份证件到西藏证监局（地址：西藏自治区拉萨市城关区环岛南路7号）接受监管谈话。

600030	中信证券	中信证券股份有限公司作为西藏华钰矿业股份有限公司首次公开发行并上市项目保荐机构，在2017年至2018年6月持续督导工作中存在问题。
--------	------	--

**【行政监管措施】** 西藏证监局决定对中信证券及从业人员徐某、宋某新采取出具警示函的行政监督管理措施。

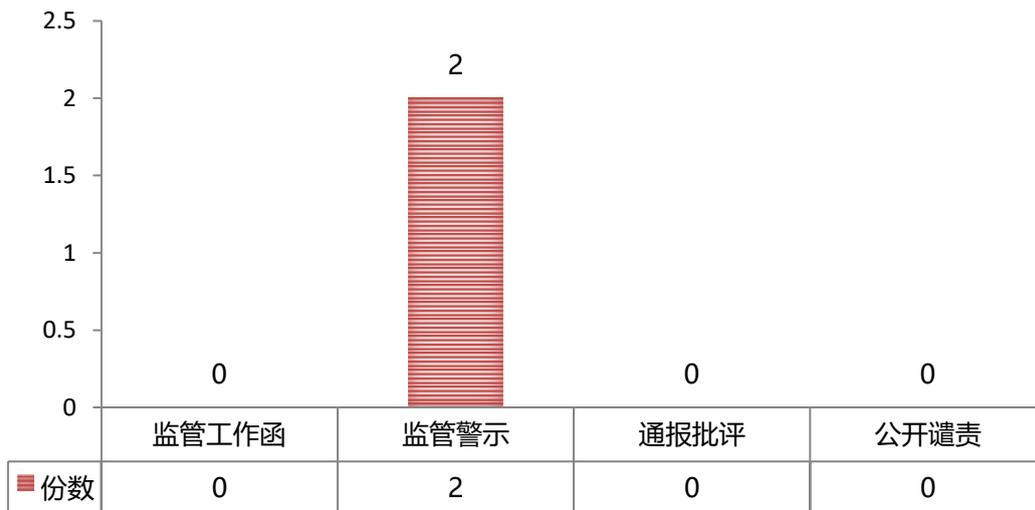
#### (4) 立案调查

公司代码	公司简称	违规行为
603603	*ST博天	因公司 <b>涉嫌信息披露违法违规</b> ，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，对公司立案。

## 1、上市公司监管动态

2023年4月3日-4月9日，上交所公司监管部门作出2份监管警示函。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3单。

### 上周上交所发出的函件统计（份）



#### (1) 监管措施统计

公司代码	公司简称	函件类别	违规类型
600302	标准股份	监管警示	营业收入披露不准确；主要客户及供应商披露错误。
600732	爱旭股份	监管警示	公司对外投资事项未及时履行董事会审议程序和信息披露义务。

#### (2) 问询函统计

2023年4月3日-4月9日，上交所发出2份监管问询函。

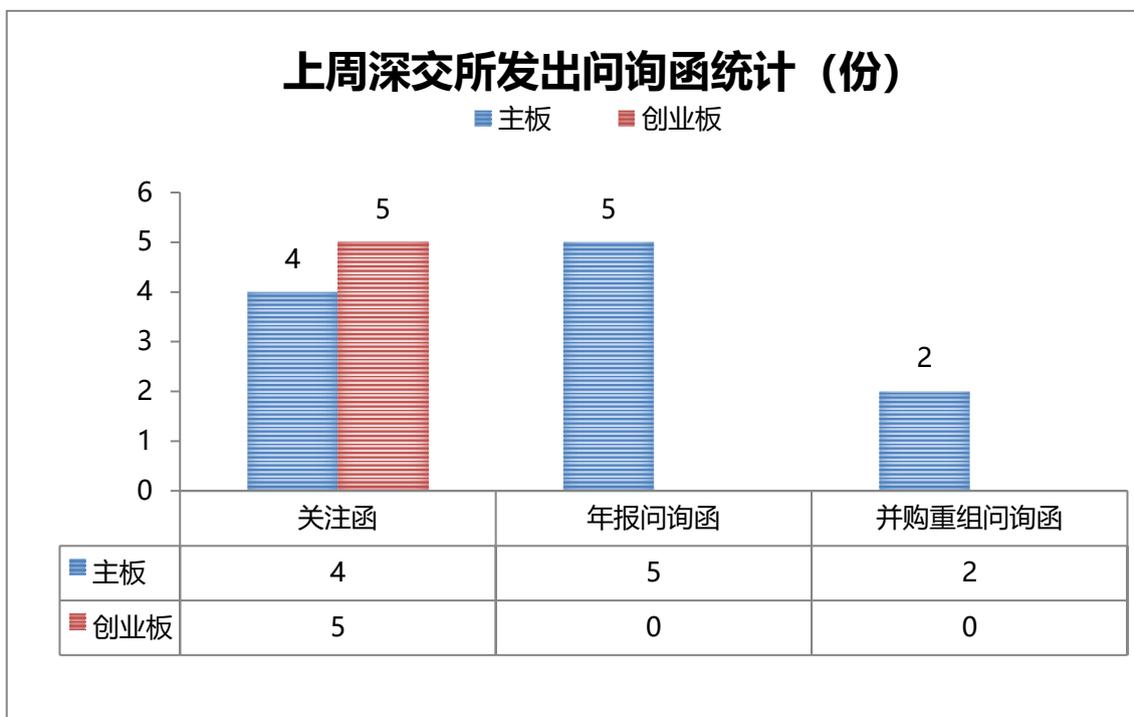
公司代码	公司简称	函件类别
688309	*ST恒誉	定期报告信息披露监管问询函
688368	晶丰明源	问询函

## 2、市场交易监管动态

2023年4月3日-4月9日，上交所对\*ST泽达、\*ST紫晶等风险警示股票进行重点监控，对23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22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6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4月3日-4月9日，深交所发出3份监管函；共发出关注函9份，年报问询函5份，并购重组问询函2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
300309	*ST吉艾	监管函	未及时披露 <b>诉讼事项</b> ；未及时披露 <b>重大交易进展</b> 。
300281	金明精机	监管函	公司业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润相比， <b>盈亏性质发生变化且未及时修正</b> 。
300459	汤姆猫	监管函	大股东减持行为发生在被中国证监会 <b>行政处罚决定作出之后未满六个月</b> 的期间内。

### (2) 问询函统计

公司代码	公司简称	问询类型
000668	荣丰控股	并购重组问询函
002172	澳洋健康	年报问询函
002777	久远银海	关注函
002052	*ST同洲	年报问询函
002316	*ST亚联	年报问询函
000697	*ST炼石	年报问询函

000046	泛海控股	关注函
002086	ST东洋	关注函
000972	ST中基	并购重组问询函
002534	西子洁能	关注函
002076	*ST雪莱	年报问询函
300678	中科信息	关注函
300769	德方纳米	关注函
300414	中光防雷	关注函
300125	聆达股份	关注函
300010	豆神教育	关注函

## 2、市场交易监管动态

2023年4月3日-4月9日，深交所共对37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10起上市公司重大事项进行核查。