

一周法规速递|监管动态

2023年3月13日—2023年3月19日



深圳价值在线咨询顾问有限公司

2023年03月20日

1、深圳证券交易所新颁《深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南》

为了贯彻落实全面实行股票发行注册制相关要求，提高申报文件信息披露质量，进一步压严压实发行人信息披露主体责任和中介机构核查把关责任，深圳证券交易所制定了《深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第3号——首次公开发行股票审核关注要点》《深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第4号——上市公司向不特定对象发行证券审核关注要点》《深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第5号——上市公司向特定对象发行证券审核关注要点》《深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第6号——上市公司向特定对象发行证券审核关注要点（简易程序）》《深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第7号——上市公司重大资产重组审核关注要点》（以下统称《指南》），现予以发布，并自2023年3月18日起施行。



深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第3号——首次公开发行股票审核关注要点



深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第4号——上市公司向不特定对象发行证券审核关注要点



深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第5号——上市公司向特定对象发行证券审核关注要点



深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第6号——上市公司向特定对象发行证券审核关注要点（简易程序）



深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第7号——上市公司重大资产重组审核关注要点

2、深圳证券交易所修订整合原《股票发行与承销业务指南》第2号及第4号为《深圳证券交易所股票发行与承销业务指南第2号——首发及转板上市业务办理》

为了进一步便利发行人、承销商等做好全面实行股票发行注册制下主板、创业板首次公开发行股票并上市等相关工作，统一主板、创业板首发上市业务办理要求，提高发行上市工作效率及工作透明度，结合业务发展需要，本所修订整合《深圳证券交易所股票发行与承销业务指南第2号——主板首发并上市业务办理（2021年9月修订）》《深圳证券交易所股票发行与承销业务指南第4号——创业板首发及转板上市业务办理（2022年修订）》，并更名为《深圳证券交易所股票发行与承销业务指南第2号——首发及转板上市业务办理》，现予发布，自发布之日起施行。



深圳证券交易所股票发行与承销业务指南第2号——首发及转板上市业务办理

3、上海证券交易所新颁《上海证券交易所证券发行与承销业务指南第1号——首次公开发行股票》

为便利发行人与主承销商做好首次公开发行股票发行与上市工作，根据《证券发行与承销管理办法》《上海证券交易所首次公开发行证券发行与承销业务实施细则》《上海市场首次公开发行股票网上发行实施细则（2023年修订）》《上海市场首次公开发行股票网下发行实施细则（2023年修订）》等有关规定，上海证券交易所（以下简称本所）制定了《上海证券交易所证券发行与承销业务指南第1号——首次公开发行股票》，现予以发布，并自发布之日起施行。



上海证券交易所证券发行与承销业务指南第1号——首次公开发行股票

4、上海证券交易所新修订《上海证券交易所公司债券发行上市审核规则适用指引第2号——特定品种公司债券》

为了规范绿色公司债券申报及存续期管理等相关活动，促进绿色债券市场高质量发展，上海证券交易所（以下简称本所）参照《中国绿色债券原则》关于绿色公司债券相关要求，修订了《上海证券交易所公司债券发行上市审核规则适用指引第2号——特定品种公司债券》。新修订的《上海证券交易所公司债券发行上市审核规则适用指引第2号——特定品种公司债券（2023年修订）》（详见附件），现予以发布，自发布之日起施行。



上海证券交易所公司债券发行上市审核规则适用指引第2号——特定品种公司债券

5、上海证券交易所制定了《上海证券交易所证券发行与承销业务指南第4号——上市公司证券发行与承销备案》

为便利上市公司与主承销商做好证券发行与承销备案工作，根据《证券发行与承销管理办法》《上海证券交易所上市公司证券发行与承销业务实施细则》等有关规定，上海证券交易所（以下简称本所）制定了《上海证券交易所证券发行与承销业务指南第4号——上市公司证券发行与承销备案》，现予以发布，并自发布之日起施行。



上海证券交易所证券发行与承销业务指南第4号——上市公司证券发行与承销备案

6、全国人民代表大会关于决定修改《中华人民共和国立法法》

第十四届全国人民代表大会第一次会议决定修改《中华人民共和国立法法》。



全国人民代表大会关于修改《中华人民共和国立法法》的决定

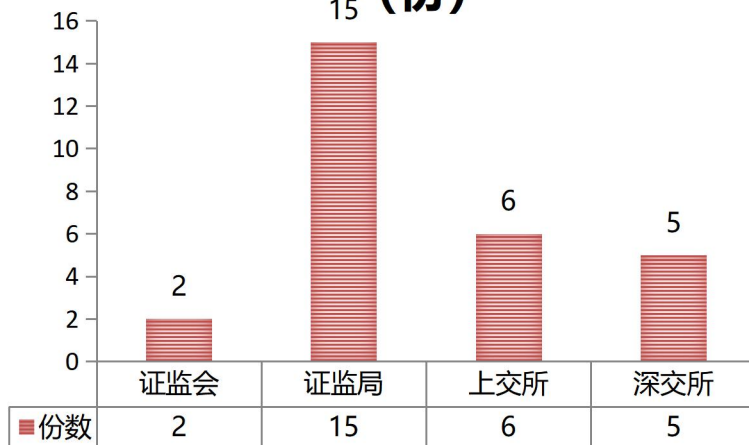


中华人民共和国立法法（2023年修正）

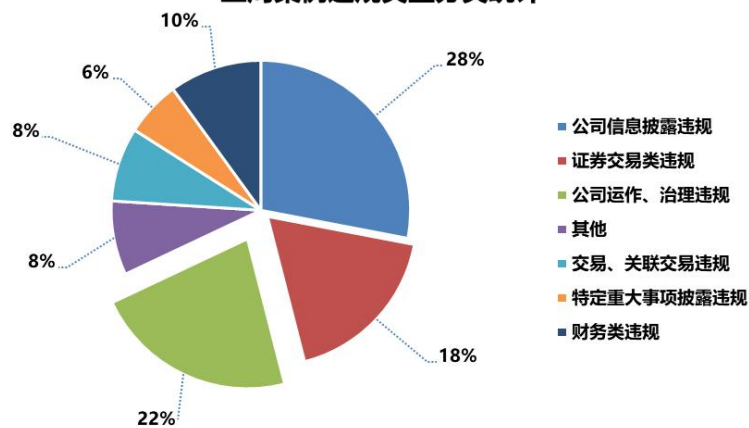


市场监管概览

上周监管机构监管数据统计 (份)



上周案例违规类型分类统计



2023年3月13日-3月19日，证监会作出2份监管文书；证监局作出15份监管文书；上交所作出6份监管文书；深交所作出5份监管文书。

上周，证监会作出2份行政处罚决定书；证监局作出2份行政处罚决定书，2份行政处罚事先告知书，11份行政监管措施决定书。

上周，上交所公司监管部门作出3份监管警示函，对3宗行为予以通报批评。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4单。

上周，深交所发出3份监管函，对2宗行为予以纪律处分；共发出关注函13份，并购重组问询函2份。

证监会证监局监管动态

2023年3月13日-3月19日，证监会作出2份行政处罚决定书；证监局作出2份行政处罚决定书，2份行政处罚事先告知书，11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
600677	*ST航通	2016年、2017年及2018年年度报告存在虚假记载。
<p>【行政处罚决定】中国证监会决定:</p> <p>(一) 责令航天通信控股集团股份有限公司改正, 对其给予警告, 并处以60万元的罚款;</p> <p>(二) 对其他关系方邹某杭、朱某坤给予警告, 并分别处以30万元的罚款;</p> <p>(三) 对自然人股东张某、其他关系方曹某给予警告, 并分别处以15万元的罚款;</p> <p>(四) 对时任董事长敖某给予警告, 并处以30万元的罚款;</p> <p>(五) 对时任高管赵某飞、时任董事,时任总经理崔某兵给予警告, 并分别处以10万元的罚款;</p> <p>(六) 对时任董秘吴某曙、时任高管,时任董秘江某给予警告, 并分别处以5万元的罚款。</p>		
002069	ST獐子岛	大华所出具的獐子岛集团2016年年度审计报告存在虚假记载; 大华所在对獐子岛集团2016年年度财务报表审计时未勤勉尽责。
<p>【行政处罚决定】中国证监会决定:</p> <p>(一) 责令大华会计师事务所(特殊普通合伙)改正,没收业务收入1,226,415.09元,并处以2,452,830.18元的罚款;</p> <p>(二) 对签字会计师董某、李某给予警告,并分别处以5万元的罚款。</p>		
600481	双良节能	内幕交易公司股份。
<p>【行政处罚决定】安徽证监局决定: 没收其他关系方江某勋违法所得585,899.96元, 并处以1,171,799.92元罚款。</p>		
603133	碳元科技	内幕交易公司股份。
<p>【行政处罚决定】安徽证监局决定: 没收当事人黄某锋违法所得88,705.95元, 并处以60万元罚款。</p>		

(2) 行政处罚事先告知书

公司代码	公司简称	违规行为
------	------	------

603007	ST花王	2019年年度报告存在关联交易 重大遗漏 。
<p>【行政处罚决定（拟）】中国证券监督管理委员会江苏监管局拟决定：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>3、对时任董事长肖某君给予警告，并处以六十万元罚款。</p> <p>4、对时任财务总监林某珺给予警告，并处以六十万元罚款。</p>		
002255	海陆重工	实际控制人签订股份、控制权转让等协议未及时告知公司，公司未能按照规定披露有关公司 控制权转让 的重大事件，未能及时履行信息披露义务。
<p>【行政处罚决定（拟）】中国证券监督管理委员会江苏监管局拟决定：对实际控制人,控股股东徐某生给予警告，并处以六十万元罚款。</p>		

(3) 行政监管措施

公司代码	公司简称	违规行为
002229	鸿博股份	董事长亲属 短线交易 。
<p>【行政监管措施】福建证监局决定对董事长毛某采取出具警示函的行政监管措施。</p>		
002480	新筑股份	子公司 剩余股权公允价值 披露不准确；转让股权提供给评估公司 意向合同 。
<p>【行政监管措施】四川证监局决定对成都市新筑路桥机械股份有限公司及董事长肖某辉、总经理夏某龙、董事会秘书,高管张某、财务总监贾某英采取责令改正的行政监管措施，请成都市新筑路桥机械股份有限公司及上述责任人在收到本监督管理措施后30个工作日内向四川证监局提交书面整改报告。</p>		
601963	重庆银行	内部控制 制度存在重大缺陷,未建立完善的内控制度并有效执行,未建立健全的内部控制制度。
<p>【行政监管措施】重庆证监局决定对重庆银行股份有限公司采取出具警示函的行政监管措施。</p>		
601077	渝农商行	内部控制 制度存在重大缺陷，未建立投资者适当性制度或制度未落实到位，基金管理人及从业人员管理不规范，从业人员不规范，未建立健全的内部控制制度。
<p>【行政监管措施】重庆证监局决定对重庆农村商业银行股份有限公司采取出具警示函的行政监管措施。</p>		

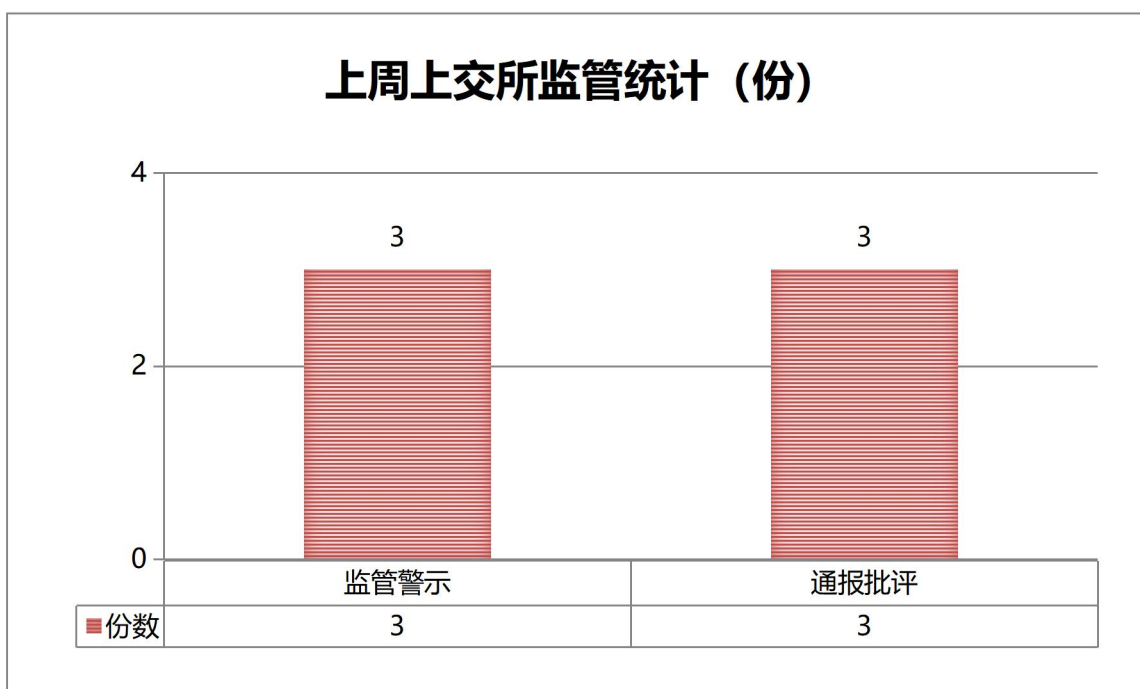
002781	*ST奇信	大股东 股份冻结 未及时告知公司并披露；强制平仓行为发生在公司被 立案调查期间 。
【行政监管措施】 江西证监局决定对股东新余智大投资、叶某豪采取出具警示函的监管措施。		
300158	振东制药	控股股东对上市公司 非经营性资金占用 。
【行政监管措施】 山西证监局决定对山西振东健康产业集团有限公司采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。		
300158	振东制药	控股股东对上市公司 非经营性资金占用 ；公司关于收入确认的 内部控制 存在重大缺陷； 内幕信息知情人 登记管理不合规。
【行政监管措施】 山西证监局决定对山西振东制药股份有限公司及董事长李安某平、董事会秘书周某军、财务总监刘某禄采取责令改正并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。		
002253	川大智胜	董事亲属 短线交易 。
【行政监管措施】 四川证监局决定对董事游某采取出具警示函的行政监管措施，并计入证券期货市场诚信档案。		
300780	德恩精工	董事 减持未预披露 。
【行政监管措施】 四川证监局决定对董事雷某霏采取出具警示函的行政监管措施，并计入证券期货市场诚信档案。		
601066	中信建投	投资银行类业务 内部控制 不完善,质控、内核把关不严； 工作规范性 不足,个别项目报出文件存在低级错误； 受托管理 履职不足。
【行政监管措施】 北京证监局决定对中信建投证券股份有限公司采取责令改正的行政监管措施。		
601108	财通证券	财通证券股份有限公司杭州下沙证券营业部从业员工存在私自违规为客户融资活动提供中介或者其他便利的行为。
【行政监管措施】 浙江证监局决定对从业员工谢某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。		

上交所监管动态

1、上市公司监管动态

2023年3月13日-3月19日，上交所公司监管部门作出3份监管警示函，对3宗行为予以通报批评。

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4单。



(1) 监管措施统计

公司代码	公司简称	函件类别	违规类型
600684	珠江股份	通报批评	监事配偶 短线交易 。
603729	龙韵股份	监管警示	公司未按已公开披露的股份回购方案实施回购，实际回购数量与披露的 回购方案存在差异 。
600311	*ST荣华	通报批评	日常关联交易 未履行股东大会决策程序；未及时披露 租金支付约定变更事项 。
600136	ST明诚	监管警示	公司提供 多笔担保 未履行董事会、股东大会决策程序，也未及时履行信息披露义务；涉及 诉讼、仲裁 事项披露不及时； 资产受限 情况披露不完整， 商誉减值 信息披露不完整， 存货类会计政策 披露不完整、不准确；公司日

			常关联交易 未及时履行董事会、股东大会审议程序并披露；公司 回购股份 未按规定及时 注销 。
600136	ST明诚	通报批评、公开谴责	公司提供 多笔担保 未履行董事会、股东大会决策程序，也未及时履行信息披露义务；涉及 诉讼、仲裁 事项披露不及时； 资产受限 情况披露不完整， 商誉减值 信息披露不完整， 存货类会计政策 披露不完整、不准确；公司 日常关联交易 未及时履行董事会、股东大会审议程序并披露；公司 回购股份 未按规定及时 注销 。
601958	金钼股份	监管警示	公司控股股东自行通过微信公众号发布涉及减持计划的敏感信息， 先于指定媒体发布 应当披露的重大信息。

(2) 问询函统计

2023年3月13日-3月19日，上交所发出4份监管问询函。

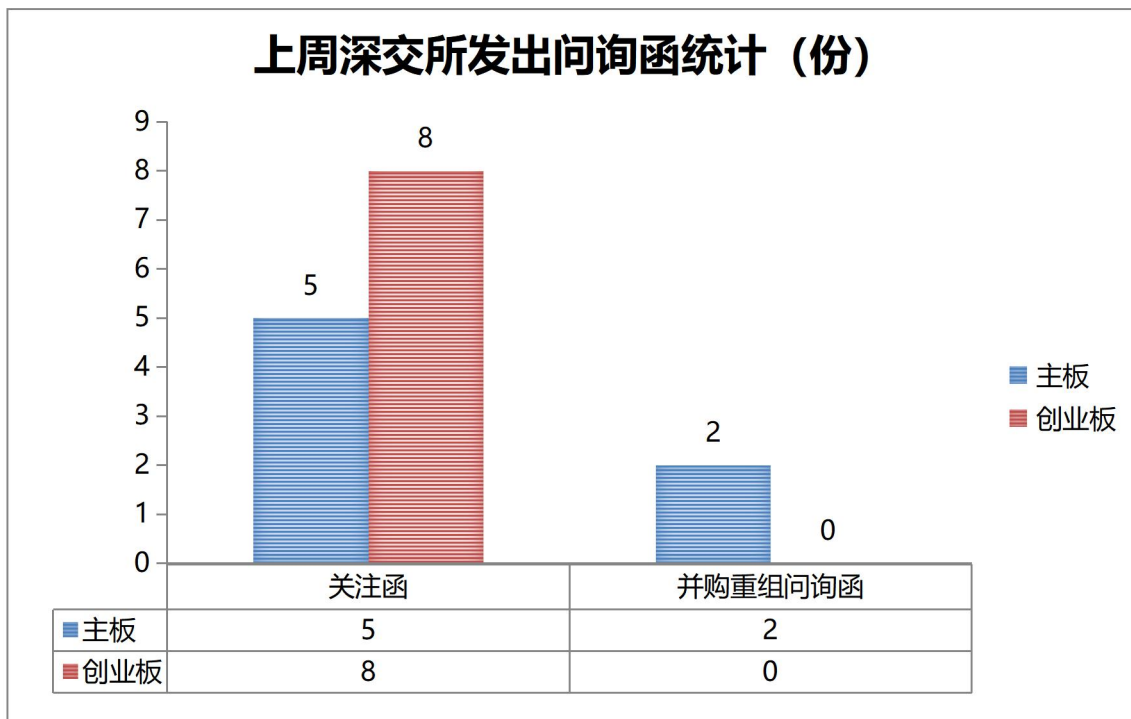
公司代码	公司简称	函件类别
688089	嘉必优	问询函
688368	晶丰明源	问询函
600238	海南椰岛	问询函
688297	中无人机	问询函

2、市场交易监管动态

2023年3月13日-3月19日，上交所密切监控*ST泽达、*ST紫晶交易情况，对336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依规从严监管，对部分投资者连续实施暂停账户交易的监管措施。同时，对*ST瑞德等风险警示股票进行重点监控，对117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，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3月13日-3月19日，深交所发出3份监管函，对2宗行为予以纪律处分；共发出关注函13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
000695	滨海能源	监管函	2022年第三季度报告存在 会计差错 。
002002	鸿达兴业	监管函	公司在发生 重大债务违约 时，未及时履行临时信息披露义务，存在以定期报告代替临时公告的情形。
002584	西陇科学	监管函	公司未在 担保实际发生时 及时披露，仅在定期报告中对相关担保情况进行披露，以定期报告替代应当履行的临时报告义务。
002742	ST三圣	公开谴责、通报批评	控股股东关联方 非经营性资金占用 。

300128	锦富技术	通报批评	智成基金、富国平及杨某蔚未在 权益变动相关公告 中披露《股份转让协议三补充协议》，存在信息披露不准确、不完整的情形。
--------	------	------	---

(2) 问询函统计

公司代码	公司简称	问询类型
002656	ST摩登	关注函
000622	恒立实业	关注函
000038	*ST大通	关注函
002628	成都路桥	关注函
003020	立方制药	并购重组问询函
000695	滨海能源	并购重组问询函
002289	宇顺电子	关注函
300495	*ST美尚	关注函
300111	向日葵	关注函
300301	*ST长方	关注函
301152	天力锂能	关注函
300526	*ST中潜	关注函
300700	岱勒新材	关注函
301179	泽宇智能	关注函
300654	世纪天鸿	关注函

2、市场交易监管动态

2023年3月13日-3月19日，深交所共对50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11起上市公司重大事项进行核查。

股权激励监动态

2023年3月13日-2023年3月19日，深交所未对上市公司股权激励事项发出监管函件。