

零容忍！20起资本市场典型大案透露监管“大动作”

□刘慧 董锦蒙

2021年1月,最后一个交易日,证监会发布了2020年证监稽查20起典型案例,可以说信息量极大。

为什么这么说呢?因为,2020年资本市场大事特别多,变化特别大。随之而来,监管部门的监管思路也在发生着明显的变化。

对于市场各方来说,刚刚公布的这20起典型案例就是观察监管重点变化的绝佳窗口。

无论是康得新、康美药业、獐子岛财务造假案,还是辅仁药业、凯迪生态信批违法案……这20个案件的查处都给市场留下了极为深刻的印象,标记监管部门与违法违规行为斗争的努力。

具体来看,20起典型案例主要分为以下几类:财务造假类、信息披露违法违规类、中介未勤勉尽责类、内幕交易类、市场操纵类等。

这些典型案例中,监管部门的哪些“大动作”值得关注?

动作一:重拳出击! 财务造假类案件成为监管重中之重

虚构业务、伪造银行单据、虚开篡改增值税发票、寅吃卯粮调节利润……财务造假案件中“花样百出”的造假手段不仅制造着虚假繁荣,更严重侵害了投资者的合法权益。

随着注册制改革的不断深入,财务造假的危害性更加凸显,这种违规行为必须得到严厉整治。

随着新证券法落地实施,“建制度、不干预、零容忍”监管思路的提出,财务造假类案件已经成为监管重中之重。

在公开的20起案例中有整整6起涉及财务造假,占比最高。这个占比之高也是近些年来罕见的。与此同时,康得

新、康美药业、獐子岛等大案要案一个都没有“缺席”。

值得关注的是,证监会近日召开的2021年系统工作会议提出,进一步依法从严打击证券违法活动,建立跨部委协调工作小组,加大对欺诈发行、财务造假等恶性违法违规行为的打击力度,对有关机构和个人的责任追究一抓到底。

可以看出,新的一年,打击财务造假的“火力”只会更强。

动作二:老老实实信批! 否则违法成本直线上升

老老实实信批、清清白白做事,这是上市企业的本分,更是提高上市公司质量的基础。在本次通报的5起信息披露违法违规案件中,这些企业都没能做到。

以雅本化学为例,疫情期间其违规“蹭热点”,多次披露子公司为抗疫相关医药中间体主要供应商,并虚构境内外销售客户7家,将自身2017年至2019年相关销售收入由968万元夸大至1.1亿元,严重误导投资者,成为本次证监会通报案件中的典型。

证监会数据显示,2020年以来,已累计对57家上市公司信息披露违法违规行为立案调查,向公安机关移送涉嫌财务造假等相关违法犯罪案件26起。

于2020年3月开始实施的新证券法不仅对于信息披露设立专章,还大幅提高了上市公司信息披露违法行为的处罚力度,从原来最高处以60万元罚款,提高至1000万元。

对于上市公司来说,既然选择了上市融资,就要坦诚面对投资者,可不要有什么坏心思,任何违规操作都难逃监管“铁拳”。

动作三:守住市场“看门人”

忠实履行核查验证职责,切实发挥“看门人”作用,这是资本市场中介机构应有之责任。

然而,部分会计师事务所在提供年报审计等服务时,相关程序未执行到位,不能取得充分适当的审计证据,导致了相关企业的审计报告出现虚假记载和重大遗漏。在本次通报中,北京兴华会计师事务所、大华会计师事务所便因为出现了这样的问题而受到处罚。

在注册制改革不断深入的进程中,要让市场发挥更大的作用,中介机构“看门人”的作用必须落到实处。这也意味着,监管部门在压实中介机构责任方面会有更多的实招,也会对心存侥幸、不好好履行责任的中介机构时刻紧盯。

中介机构要想发展壮大,就必须恪尽职守,谨防徇私舞弊。不管是哪个小方面、小细节出现了可疑之处,中介机构都应当保持必要的职业怀疑和充分关注,严把执业质量关口,否则就会付出沉痛代价。

动作四:继续紧盯内幕交易、操纵市场类案件

虽然内幕交易、操纵市场类案件通报的数量相较往年有所下降,但此类案件对市场的危害仍不能小觑。

在张秋菊等11人内幕交易案中,内幕信息知情人胡某、李某将信息泄露给同学、同事、朋友、医生等人并引起再次传递,导致11人内幕交易被处罚。最终的结果是聪明反被聪明误。律已慎行,这是任何知情人都应时刻牢记的底线。

内幕交易、操纵市场类案件对市场的正常秩序有着极其恶劣的影响,监管部门也长期对此保持高压态势。坚决打击,从严惩处!

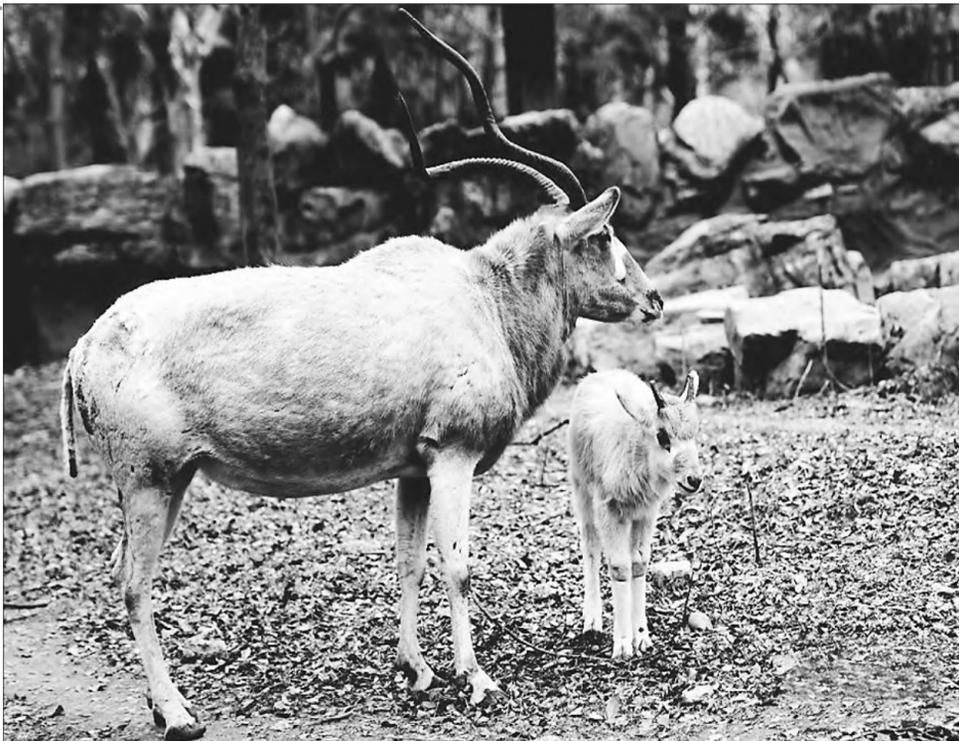
(新华社北京1月31日电)

上海动物园“牛科宝宝”亮相

1月31日,上海动物园“牛科宝宝”——旋角羚宝宝亮相。

近日,2021年上海动物园出生的第一头“牛科宝宝”旋角羚在园区亮相。旋角羚是偶蹄目牛科旋角羚属的唯一一种,被世界自然保护联盟列为红色目录极危物种。

新华社记者 张建松/摄



那些层层加码的防疫政策,该洗刷洗刷了

□新华社记者 马知遥

近日新华社客户端“全民拍”收到了这样一条线索:从温州返回鸡西过年的任福荣,在返乡前电话咨询目的地社区得知不需隔离,带着核酸检测阴性结果回家,却被“封”在家里严禁外出。鸡西市鸡冠区幸福里社区说这是当地政策。

任福荣的遭遇并非个例。有网友如是调侃疫情防控层层加码:“上级政策是持核酸证明低风险地区之间自由通行;到了省里就变成了不承认外地检测结果,需入住指定酒店再检测一次;到了市里就变成了全家人居家隔离14+7,测两次核酸;到了县里就变成了一概别回来……”

层层加码是当前疫情防控工作中的一个较为突出问题,体现的是“唯己不唯民、唯官不唯事”的懒政思想,脱离了实际,消耗了政府公信力。

31日召开的国务院联防联控机制新闻发布会针对有些

地方层层加码的防控措施,对北京市以外的省份明确提出“六不准”:不得随意禁止外地群众返乡过年,不对返乡人员实施集中隔离、居家隔离措施,不对低风险地区跨省流动到城市的非重点人群进行核酸检测,不对省域内低风险地区返乡的非重点人群查验核酸检测证明,不对省域内返乡人员进行居家健康监测,不得随意延长居家健康监测期限。

“六不准”直戳防疫工作中的热点、难点、痛点,及时回应人民群众期盼关切。春节临近,外出游子归家心切,各地方政府要拿出担当,切切实实把这“六不准”落到实处,既要精准防控,又要及时纠偏“加码政策”,让人民群众的

返乡之路更安全、更温暖。

(新华社哈尔滨1月31日电)

新华 热评

(上接第1版) 另外,蚌埠国显科技有限公司联合集团上游高世代TFT液晶盖板玻璃、高强度盖板玻璃、超薄电子玻璃,以及凯盛科技股份已有的ITO导电膜玻璃、玻璃盖板、触摸屏面板、触控模组、TFT-LCD玻璃减薄等产品业务,在蚌埠地区实现了除OLED/显示面板外的全产业链布局。

“未来国显科技将继续夯实智能制造、信息化平台基础,加快人才升级,深耕国际一流品牌客户,协同上下游产业链,整合产业链资源,力争在‘十四五’期间实现营业收入100亿的目标,将国显科技建设成为世界一流的显示模组企业。”甘明华说。

位于蚌埠市高新区的安徽鸿程光电有限公司是鸿合科技设立的全资子公司,也是中国(安徽)自贸试验区蚌埠片区的代表公司之一。在鸿程光电大屏整机生产车间,工作人员向记者展示了电子大屏幕的用法。大屏幕上菜单、选择、软笔、橡皮等众多选项,点一下就能显示出圆规、尺子等各类教学工具。

“电子黑板其实是智能交互平板,通俗来说,就是液晶电视搭配我们自主研发的触控方案和教育软件,主要应用于教育行业。去年5月8日第一台整机下线,去年共生产6万台,预计今年基地产能将达到20万台。”鸿程光电生产经营中心总经理彭辉告诉记者,鸿程光电利用已有的自然人机交互技术等智能交互显示产业技术、资源及全产业链优势,在蚌埠高新区投资建设鸿合交互式显示产业基地项目,主要生产及销售交互式手写板、交互式电子白板、智能交互平板、智能交互黑板、视频展示台、手写屏、投影机、软件光盘等产品。项目总投资10亿元,占地约7万平方米。

彭辉介绍说,“未来三年,鸿合科技将在蚌埠市建设新型显示生产中心、物流中心、展览展示中心和培训中心,开展软硬件生产研发及培训服务和教室服务,率先尝试教师信息化素养培训项目,打造行业独有的‘线上线下结合的产教融合型鸿合师训模式’,将蚌埠产业园打造成为智慧教育新型显示产业集群地,力争为蚌埠经济发展,教育信息化建设做出更大贡献。”

(本报见习记者 何昊)

1月份制造业PMI为何略有回落?

□新华社记者 陈炜伟

国家统计局服务业调查中心、中国物流与采购联合会31日发布数据,1月份,中国制造业采购经理指数(PMI)为51.3%,比上月回落0.6个百分点。

采购经理指数(PMI),是通过对企业采购经理的月度调查结果统计汇总、编制而成的指数,是国际上通用的监测宏观经济走势的先行性指数之一。PMI通常以50%作为经济强弱的分界点,PMI高于50%时,反映制造业经济扩张;低于50%,则反映制造业经济收缩。

制造业PMI已经连续11个月位于临界点之上,反映制造业景气度总体继续保持在扩张区间。

国务院发展研究中心宏观经济研究部研究员张立群认为,1月PMI指数比上月下降,但仍保持在荣枯线以上,表明中国经济继续保持平稳恢复态势。

但与此同时,制造业PMI的回落也显示制造业扩张步伐有所放缓。

国家统计局服务业调查中心高级统计师赵庆河分析,春节前后是我国制造业传统淡季,加之近期局部聚集性疫情对部分企业生产经营产生一定影响。

1月份,大中型企业景气度总体稳定,小型企业景气度回升。大、中型企业PMI分别为52.1%和51.4%,虽低于上月0.6和1.3个百分点,但均位于景气区间。小型企业PMI为49.4%,比上月回升0.6个百分点,但仍位于临界点以下。

从分项指数看,产需两端扩张力度弱于上月。1月份,生产指数和新订单指数分别为53.5%和52.3%,较上月回落0.7和1.3个百分点。

赵庆河介绍,从地区情况看,1月河北、吉林、黑龙江等地受疫情影响较为明显,有调查企业反映近期生产、采购、运输等活动面临一些困难。

同时,进出口景气度有所回落。本月新出口订单指数和进口指数分别为50.2%和49.8%,低于上月1.1和0.6个百分点。赵庆河分析,前期圣诞季海外需求集中释放,叠加全球

疫情持续蔓延等因素,部分企业外贸订单有所减少。虽然制造业进出口景气水平总体有所回落,但农副食品加工、计算机通信电子设备及仪器仪表等行业新出口订单指数和进口指数均位于51%以上,反映出这些行业的外贸业务比上月有所增加。

此外,假日效应带动消费品行业回暖。消费品行业PMI为52.3%,高于上月1.8个百分点,行业增长加快。

尽管制造业总体扩张,但一些结构性问题不容忽视。赵庆河介绍,调查结果显示,本月从业人员指数和供应商配送时间指数均有较大幅度回落。有调查企业反映,疫情影响员工正常到岗,加之部分人员提前返乡,企业用工缺口加大;同时,有些地区物流放缓,部分企业产品外销与原材料购进活动受到影响。

张立群认为,PMI分项指数中,需求类指数下降较为明显。下一步,应抓紧抓好扩大内需的各项工作,带动企业生产经营活动持续恢复向好。

(新华社北京1月31日电)

阿根廷海警 成功营救一名中国受伤船员

新华社布宜诺斯艾利斯1月30日电(记者 倪瑞捷)阿根廷海警成功营救一名身受重伤的中国船员并将其送往医院救治,中国驻阿根廷大使邹肖力30日向阿方致信表示感谢。

29日下午,一艘中国渔船在南大西洋公海上准备进行海上加油补给时,一名船员意外身受重伤,处境危险。渔船通过外交部全球领事保护与服务应急热线寻求紧急救助。中国驻阿根廷大使馆第一时间与阿根廷海警取得联系,通报情况,商量施救方案。

阿海警立即批准并指引中方渔船驶向距离最近的罗森港,同时调动直升机、快艇等准备接应。阿方还帮助使馆同港口所在地医院、船务公司建立联系,做好相应准备。

由于事发时渔船距离阿海岸较远,加上夜色降临、海面风急浪高、通讯联系不畅等原因,接应难度很大。阿海警高层始终坐镇指挥,寻找最佳施救时机。经过近20个小时艰苦努力,阿海警和医务人员终于在渔船距离海岸100多海里处将受伤中国船员接上直升机并迅速送往港口。

邹肖力在致阿方的信中说,阿根廷海警表现出的国际人道主义精神和对中国的友好情谊令人感动,阿方高超的专业技术水平给中方留下深刻印象。这次紧急救助行动再次体现了“兄弟之道是团结同心”的真谛,为正在进行的中阿抗击疫情合作增添佳话。

英国将正式申请加入CPTPP

新华社伦敦1月31日电(记者 杨海若)英国政府30日晚宣布,将于2月1日正式申请加入全面与进步跨太平洋伙伴关系协定(CPTPP)。

英国国际贸易部表示,31日,英国正式“脱欧”将满一年,加入CPTPP将加深英国与世界部分发展最快市场的贸易联系,为英国创造机遇。

英国首相约翰逊说:“申请成为第一个加入CPTPP的新成员,表明英国与全世界伙伴在最佳条件下开展贸易并成为全球自由贸易拥护者的雄心。”

英国国际贸易大臣伊丽莎·特拉斯表示,加入CPTPP将为英国企业创造巨大机会。“我们排在队伍的前列,期望在几个月内正式开始谈判。”

据英国国际贸易部公布的数据,2020年英国与CPTPP成员的贸易额达1110亿英镑(约合1521亿美元),自2016年来每年以8%的速度增长。

2018年12月30日,日本、加拿大、澳大利亚、智利、新西兰、新加坡、文莱、马来西亚、越南、墨西哥和秘鲁11个国家签署的CPTPP正式生效。协定覆盖4.98亿人口,成员国国内生产总值之和占全球经济总量约13%。

科普:新冠病毒对儿童有哪些影响

新华社日内瓦1月31日电 儿童感染新冠病毒后症状与成年人有何不同?变异新冠病毒会给儿童带来怎样的影响?人们该如何采取措施保护小朋友们的安全?世界卫生组织专家近日以播客形式对上述问题做出解答。

世卫组织新冠病毒技术负责人玛丽亚·范克尔克霍夫介绍说,不同年龄段的人感染新冠病毒后表现各异。大多数人感染新冠病毒后会出现发热和咳嗽、喉咙痛、打喷嚏等呼吸道症状,有些人还会出现嗅觉、味觉失灵以及胃肠道症状等。但与成年人相比,儿童和青少年的症状往往更轻。例如低龄儿童通常不会出现成年人那么多的症状,有些儿童可能有轻度腹泻或呕吐等胃肠道症状,大多数儿童甚至不会出现任何症状。

对于全球多地报告发现变异新冠病毒,范克尔克霍夫表示,病毒变异在意料之中,很多变异对病毒的传播能力和所致疾病严重程度没有影响,但有些“需要关注的病毒变种”值得进一步研究。她还认为,迄今这些变异新冠病毒在所有年龄段人群中均未表现出会导致更严重疾病。研究显示,英国发现的变异病毒在所有年龄段人群中均表现出更强的传播能力,但儿童并没有比成年人更易感染这种变异病毒。

范克尔克霍夫说,面对新冠疫情,保护孩子的最好方式就是预防感染。人们常听到的那些防护措施同样适用于儿童。具体来说,要确保孩子保持手部卫生,学会用肥皂和水正确洗手,可以边唱歌边洗手来保证搓出足够的泡沫,做到真正把手洗净,也可使用含酒精的洗手凝胶;要确保孩子注意卫生礼仪,比如在弯曲的肘内部咳嗽和打喷嚏,这也是孩子成长过程中应养成的良好习惯;要确保孩子们遵循当地卫生部门指导,戴适合其年龄段的口罩;要用干净的手正确戴口罩并遮住口鼻,摘掉口罩后也应洗手;与他人保持社交距离是防止新冠病毒传播的好方法。

范克尔克霍夫最后表示,家长还应尽可能回答孩子的问题,很多令人困惑的信息可能让孩子感到恐慌,所以要抽出时间与孩子交谈,通过正确解答他们的疑问来减轻恐惧。



热带气旋“安娜”肆虐斐济

这是1月31日在斐济苏瓦街头拍摄的被吹倒的树枝。

2021年第一股热带气旋“安娜”连日来肆虐南太平洋岛国斐济,目前已经造成5人失踪,许多地区发生洪涝灾害,河水暴涨,村庄被淹,交通及水电供应中断,数千人被迫疏散。斐济国家气象局说,靠近热带气旋中心附近的风速高达每小时100公里,最高时可达每小时140公里。

新华社记者 张永兴/摄