

# 会员信息专递

(2021 年第 2 期 总第 2 期)

河南上市公司协会秘书处

2021 年 8 月 31 日

◆ 监管之声.....	4
▶ 证监会新闻发言人答记者问（8 月 1 日发布）.....	4
▶ 证监会完成上市公司治理专项行动第一阶段自查工作（8 月 6 日发布）.....	4
▶ 证监会与匈牙利中央银行签署《证券期货监管合作谅解备忘录》（8 月 6 日发布）.....	5
▶ 证监会开展健全证券期货基金经营机构专项治理工作（8 月 6 日发布）.....	5
▶ 证监会通报第二十八批首发企业现场检查有关情况（8 月 13 日）.....	7
▶ 最高人民法院办公厅 中国证监会办公厅《关于建立“总对总”证券期货纠纷在线诉调对接机制的通知》（法办〔2021〕313 号）（8 月 20 日发布）.....	7
▶ 中国证监会召开 2021 年系统年中监管工作会议（8 月 20 日发布）.....	9
▶ 证监会新闻发言人就香港推出 A 股指数期货答记者问（8 月 20 日发布）.....	10
▶ 证监会发布 2020 年上市公司年报会计监管报告（8 月 27 日）.....	11
▶ 证监会拟对北京文化及相关责任人员依法作出行政处罚并采取市场禁入措施（8 月 27 日）.....	12
▶ 守初心 练内功 优服务 加快推进基金业高质量发展——易会满主席在基金业协会第三届会员代表大会上的讲话（8 月 30 日）.....	13
▶ 深交所开展专项检查 持续强化新股报价行为监管（8 月 12 日）.....	13

◆ 协会动态.....	14
▶ 及时跟进公共突发事件，反映会员声音.....	14
▶ 开展河南上市公司治理优秀案例征集活动.....	15
◆ 辖区 IPO（含精选层）在审项目 8 月最新情况.....	17
◆ 违规案例.....	18
▶ 2021 年 8 月 1 日至 8 月 31 日，中国证监会及其派出机构对市场主体采取 行政监管措施、处以行政处罚、市场禁入情况一览表(共计 112 个)：.....	18
▶ 2021 年 8 月 1 日至 8 月 31 日，上海证券交易所、深圳证券交易所对市场 主体采取自律监管措施、予以纪律处分情况一览表（共计 73 个）：.....	35
◆ 法律规则.....	46
▶ 中国人民银行、发展改革委、财政部、银保监会、证监会、外汇局.....	46
• 关于促进债券市场信用评级行业健康发展的通知（8 月 6 日发布）.	46
• 关于推动公司信用类债券市场改革开放高质量发展的指导意见（8 月 17 日发布）.....	46
▶ 中国证监会.....	47
• 关于就修改《创业板首次公开发行证券发行与承销特别规定》公开征 求意见的通知（8 月 6 日发布）.....	47
• 发行监管部再融资审核工作流程（2021 年修订）（8 月 6 日发布）	47
• 公开发行公司债券审核工作流程（2021 年修订）（8 月 6 日发布）	48
• 发行监管部首次公开发行股票审核工作流程（2021 年修订）（8 月 6 日发布）.....	48
▶ 沪深交易所.....	48
• 上海证券交易所会员管理业务指南第 2 号——风险揭示书必备条款 （上证函〔2021〕1437 号）（8 月 20 日发布）.....	51
• 上海证券交易所上市公司股份协议转让业务办理指引（上证发〔2021〕 67 号）、上海证券交易所上市公司股份协议转让业务办理指南（2021 年修订）（上证函〔2021〕1436 号）（8 月 20 日发布）.....	52

- 上海证券交易所股票质押式回购交易业务指引第 1 号——风险管理（8 月 27 日发布） .....53
- 深圳证券交易所会员管理业务指引第 2 号——会员违规行为监管（8 月 27 日发布） .....53

## ◆ 监管之声

### ▶ 证监会新闻发言人答记者问（8月1日发布）

中国证监会新闻发言人就美国证券交易委员会增加对中国企业赴美上市的信息披露要求的声明表示，加强中美两国的监管合作是必然的选择。同时，两国监管部门应当继续秉持相互尊重、合作共赢的精神，就中概股监管问题加强沟通，找到妥善解决的办法，为市场营造良好的政策预期和制度环境。下一步，我国将继续推出更多务实的开放举措，推动中国资本市场高质量发展。

【点评】随着我国金融对外开放的力度不断加大、赴境外上市企业的数量不断增多，有必要完善企业境外上市监管制度、规范相关企业行为。证监会就中国企业赴美上市问题作出回应，释放以下信号：中美两国资本市场加强监管合作是必然选择、我国对企业选择上市地保持开放的态度、监管政策措施的透明度和可预期性将提高。

### ▶ 证监会完成上市公司治理专项行动第一阶段自查工作（8月6日发布）

证监会于2020年12月11日启动了上市公司治理专项行动，拟通过公司自查、现场检查、整改提升3个阶段，推动上市公司治理水平全面提升。目前，专项行动第一阶段自查任务已经结束，2020年6月30日前上市的3867家公司均已提交自查报告。自查结果显示，上市公司治理内部规章制度基本完备、组织架构不断健全、“三会”运

作日益规范、与投资者沟通机制进一步畅通、回报投资者的意识不断增强。但同样发现部分问题亟需整改，如控股股东和实控人行为不规范、资金占用和违规担保等违法违规问题、董监高履职能力和水平有限、独立董事缺乏独立性、董秘书缺乏履职保障；公司透明度不足、股权结构不透明不合规等。

【点评】监管部门就此次专项活动的全程参与和反复督导，实现了近年来第一次对中国上市公司治理状况的全面摸底，为下一步现场检查、法规制定、学理研究奠定基础。同时，本次专项行动的开展有利于完善上市公司的规章制度和内控流程，提高上市公司治理结构的有效性，为上市公司高质量发展提供保障。

## ► 证监会与匈牙利中央银行签署《证券期货监管合作谅解备忘录》（8月6日发布）

近日，中国证监会与匈牙利中央银行签署了《证券期货监管合作谅解备忘录》。该备忘录的签署，对于进一步加强双方在证券期货领域的监管交流和合作、促进两国资本市场的健康发展均具有重要的意义，标志着两国证券监管机构的合作进入了一个新的阶段。

迄今，中国证监会已相继与67个国家和地区的证券期货监管机构签署了双边监管合作谅解备忘录，建立了跨境监管与执法合作机制。

## ► 证监会开展健全证券期货基金经营机构专项治理工作（8月6日发布）

一是健全制度规则体系。以《证券法》《证券投资基金法》为基础，修订或制定股权管理规定、内控办法、公募基金管理人办法、高管办法等规则制度，构建机构监管的“四梁八柱”。

二是持续完善行政监管体系。坚持放管结合，围绕提升机构监管有效性的核心问题，坚持科学监管、分类监管、专业监管、持续监管。

三是构建有效的现代公司治理体系。督促行业机构进一步加强党的领导与公司治理的有机结合，强化股东穿透管理；督促行业机构确保“三会一层”归位尽责；督促行业机构严格落实全面风险管理和全员合规要求，切实提高内控合规水平。

四是逐步健全市场约束体系。健全信息披露制度，督促行业机构确保信息披露真实、准确、完整；探索建立执业质量评价体系，提高执业透明度。

**【点评】**良好的公司治理是保障行业长期健康发展的基础。易会满主席在证券业协会第七次动员大会上表示，要切实把公司治理的落脚点放在端正经营行为、有效防范风险上来，充分发挥党的领导和现代公司治理双重优势，持续健全法人治理结构，让有效的公司治理成为基业长青的重要保障。在当前服务实体经济、防控金融风险、深化金融改革三项任务下，此次证监会启动专项治理活动，进一步就推进上市公司和金融机构治理水平提高释放信号。一系列监管举措进一步增强了上市公司和金融机构对监管规则和监管原则的敬畏，提高其主动增强合规风控意识，全面深化资本市场改革，更好地服务经济高质量发展。

## ► 证监会通报第二十八批首发企业现场检查有关情况（8月13日）

2021年1月，证监会出台《首发企业现场检查规定》，进一步规范首发企业现场检查工作（主板1家，科创板3家、创业板3家）。目前，证监会已完成《规定》出台后首批被检查的7家企业的现场检查工作。总体来看，检查中未发现触及发行条件的问题，未发现重大信息披露违规、中介机构重大执业缺陷等问题。但检查结果也显示，部分首发在审公司存在会计处理不恰当、信息披露不充分、内部控制制度执行不到位等问题，部分中介机构存在履职程序不规范、底稿记录不完整等不足。

【点评】证券监管部门对首发企业开展常态化现场检查工作，是提高上市公司质量、规范上市公司运作的重要举措。一方面，该举措意在落实以信息披露为核心的注册制，对IPO各环节全链条开展监管，进一步提高上市公司信息披露质量；另一方面，通过常态化检查，督促中介机构勤勉尽责，进一步压实中介机构的“看门人”作用。

## ► 最高人民法院办公厅 中国证监会办公厅《关于建立“总对总”证券期货纠纷在线诉调对接机制的通知》（法办〔2021〕313号）（8月20日发布）

一是建立“总对总”在线诉调对接机制。最高院与证监会共同建立“人民法院调解平台”与“中国投资者网证券期货纠纷在线调解平台”，开展诉调对接工作。

二是职责分工。最高院立案庭、民事审判第二庭与证监会投资者保护局、中证中小投资者服务中心有限责任公司分别负责诉调对接的统筹推进。各级人民法院与证监会各派出机构、相关会管单位分别在“总对总”在线诉调对接机制框架下开展诉调对接等工作。

三是调解组织和调解员信息的采集和管理。证监会投资者保护局负责定期汇总并更新调解组织和调解员信息。证监会各派出机构、相关会管单位指导督促各调解组织负责日常管理和信息维护工作。

四是特邀调解组织和调解员的确认。证监会投资者保护局将符合特邀调解组织条件的调解组织，中国证监会各派出机构、相关会管单位将对应调解组织中符合特邀调解员条件的调解员，通过调解平台推送到相应的人民法院进行确认。人民法院对于符合条件的调解组织和调解员，应当纳入到本院特邀调解名册中，并在调解平台上予以确认。

五是在线诉调对接业务流程。当事人可以向人民法院提交纠纷调解申请，也可以直接通过投资者网平台向相关调解组织提交调解申请。调解组织接受法院委派、委托调解或自行调解成功的案件，调解员组织双方当事人在线签订调解协议或上传调解协议。

六是强化在线音视频调解。调解组织和调解员应当积极使用投资者网平台的音视频调解功能开展在线调解工作，各级人民法院负责在线委派、委托调解、调解协议在线司法确认、电子送达等工作的落实。

**【点评】**有序、高效地解决证券纠纷，对切实保护投资者权益至关重要。《通知》以发挥证券监管部门在解决证券期货纠纷中的指导协调作用和人民法院在多元化纠纷解决机制改革中的保障作用为着

力点，从操作层面进一步落实了高效便民开展证券纠纷调解工作的要求，极大地降低了投资者的维权成本，进一步保护了投资者的合法权益，是依法公正高效的多元化解证券期货纠纷体系的重要一环。

## ► 中国证监会召开 2021 年系统年中监管工作会议 (8 月 20 日发布)

一是必须完整、准确、全面贯彻新发展理念。不断健全资本市场服务构建新发展格局的体制机制，在支持科技自立自强、推动绿色低碳转型等方面取得更大实效；加强监管协同，严把资本市场入口关，促进各类资本规范健康发展。

二是必须统筹好总量、结构和效益的关系。坚持规模与结构、速度与质量、发展与安全的有机统一，科学合理保持 IPO 常态化；加强关注行业专业能力提升、产品业务结构优化和良好投资理念培育，推动证券基金行业高质量发展。

三是必须坚持把严监管、防风险、促稳定放到更加突出的位置。把依法从严监管的理念贯穿到资本市场各条线各领域；统筹做好重点领域风险防范化解，保持风险处置工作的及时高效和平稳有序，牢牢守住不发生系统性区域性风险的底线。

四是必须着力构建归位尽责、良性互动的生态体系。尊重市场规律，平衡好市场各参与方的责权利；增强政策的稳定性、连续性和可预期性，切实维护市场“三公”秩序。

五是必须充分体现借鉴国际最佳实践和立足国情市情相统一。坚

定不移扩大开放，服务建设高水平开放型经济新体制；将资本市场发展一般规律同中国实际充分结合，努力建设规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场。

【点评】该工作会议对下半年证券监管工作作出部署，其中着重提出将继续贯彻“零容忍”方针，具体包括，坚决查办财务造假、资金占用、违规担保及操纵市场、内幕交易等违法违规案件，提高对典型证券违法案件的查处质效；推动证券纠纷特别代表人诉讼常态化开展，加大民事赔偿力度；把好“入口”“出口”和公司治理关，以提高上市公司的整体质量。

## ► 证监会新闻发言人就香港推出 A 股指数期货答记者问（8 月 20 日发布）

问：今日，香港证监会宣布推出 A 股相关股指期货。对此，证监会有何评论？

答：香港证监会宣布将在香港推出 A 股指数期货。我会对香港推出 A 股指数期货表示支持，我们认为此举有利于丰富境外投资者投资 A 股的风险管理工具，进一步吸引境外长期资金配置 A 股，巩固和维护香港国际金融中心地位。

为保障相关指数期货产品的平稳推出，我会与香港证监会细化和完善了衍生品监管合作和跨境风险防范安排相关合作机制。两地将加强市场信息交换和监管执法协作，打击各类跨境违法违规行为，切实保护投资者合法权益，共同维护两地市场安全平稳运行。同时，我会

将稳步推进境内股指期货市场深化改革和扩大开放，促进 A 股指数期货在岸与离岸产品、市场协同发展。

## ► 证监会发布 2020 年上市公司年报会计监管报告 (8 月 27 日)

截至 2021 年 4 月 30 日，除易见股份、\*ST 斯太、\*ST 北讯等 3 家公司外，沪深两市共有 4,247 家公司披露了年度财务报告。按期披露年报的公司中，254 家公司年度财务报告被出具非标准审计意见的审计报告，其中无法表示意见 33 家、保留意见 109 家、带解释性说明段的无保留意见 112 家。

证监会共抽样审阅了 869 家上市公司年度财务报告，在此基础上形成了《2020 年上市公司年报会计监管报告》。年报审阅发现，上市公司执行企业会计准则和财务信息披露规则整体质量较好，但部分上市公司仍存在对准则理解和执行不到位的问题，主要包括：收入确认和计量不恰当、金融资产分类不正确、资产减值估计不谨慎、合并报表范围判断不合理、预计负债与或有资产抵销不恰当、债务重组损益确认时点不恰当等。

针对年报审阅中发现的上述问题，证监会下一步将继续做好以下工作：一是认真做好年报审阅中发现上市公司问题线索的跟进处理工作，尽早发现并防范相关风险。二是充分收集整理系统内各单位一线监管中发现的问题，组织召开年度财务信息披露监管协调会，加强沟通交流，统一监管认识。三是对于上市公司在实务执行中存在争议的

典型会计问题，以发布监管规则适用指引等形式，明确监管标准，同时继续以案例解析的形式，指导市场实践。四是坚持监管与服务并重，持续就资本市场热点难点会计处理和财务信息披露问题开展专题调查研究，积极做好资本市场注册制改革配套服务工作，支持实体经济发展。

上市公司和会计师事务所等中介机构应高度重视会计监管报告中提出的问题，不断提高自身对会计准则及相关规定的理解和应用水平，及时发现并改正财务报告编制中存在的错误，稳妥做好公司财务信息披露相关工作，不断提升资本市场财务信息披露质量。

## ► 证监会拟对北京文化及相关责任人员依法作出行政处罚并采取市场禁入措施（8月27日）

2020年12月，证监会依法对北京京西文化旅游股份有限公司（简称北京文化）涉嫌信息披露违法行为立案调查。经查，北京文化子公司北京世纪伙伴文化传媒有限公司在2018年虚假转让《倩女幽魂》和《大宋宫词》两部电视剧的项目投资份额收益权，虚增收入4.6亿元，虚增净利润1.91亿元，2018年年度报告存在虚假记载。近日，证监会对北京文化下发行政处罚和市场禁入事先告知书，拟依法对公司及董事长宋歌、董事张云龙等17名当事人予以行政处罚，并对时任副董事长娄晓曦采取证券市场禁入措施。

财务造假和虚假信息披露严重侵蚀市场诚信基础，严重损害投资者合法权益，始终是证监会监管执法打击的重点。下一步，证监会将

深入贯彻中办、国办联合发布的《关于依法从严打击证券违法活动的意见》，落实“零容忍”工作方针，坚持分类监管、精准打击，依法从严从快从重查处各种信息披露违法违规行爲，不断推动提升上市公司质量，更好服务实体经济高质量发展，为建设规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场提供更加坚实的法治保障。

## ► 守初心 练内功 优服务 加快推进基金业高质量发展——易会满主席在基金业协会第三届会员代表大会上的讲话（8月30日）

深刻认识、科学把握新时代基金业高质量发展的内涵和要求

一是更加突出处理好规模、结构与发展质量的关系。二是更加突出抓规范、促创新和防风险的统筹平衡。三是更加突出行业自身发展和客户价值增长的同提升、共进步。四是更加突出回归行业本源，坚守“真私募”定位。五是更加突出厚植行业文化，促进健全发展生态。

紧扣“高质量”的主线，努力开创基金业改革发展新局

一要强化专业，持续提升投资管理和服务能力。二要守底线，全面筑牢稳健发展基础。三要树品牌，切实增强核心竞争力。四要讲情怀，塑造可信赖、受尊敬的行业形象。

## ► 深交所开展专项检查 持续强化新股报价行为监管（8月12日）

今年上半年，深交所联合中国证券业协会对11家网下投资者实

施专项检查，针对检查发现的内控制度不健全、定价依据不充分、未严格履行定价改价决策程序等问题，分别采取暂停资格、下发警示函等监管措施。同期，针对日常监管发现的网下投资者改价未报备原因等其他不规范操作情形，发出监管工作函 9 份，谈话提醒 19 家次。

近期，深交所就部分网下投资者在报价过程中出现改价频次多、改价幅度大、报价持续高度一致等异常情况，再次联合中国证券业协会对相关 9 家网下投资者开展专项检查（私募基金管理人 6 家、基金公司 1 家、证券公司 1 家及财务公司 1 家）。

【点评】随着新股发行承销机制的市场化，实践中陆续出现部分网下投资者干扰发行承销秩序的情况。为完善新股发行定价规则体系、提升定价市场化水平，深交所采取现场检查、监管提醒等措施，持续强化报价行为监管，表明监管层不断加大对定价规则执行情况的检查力度并严厉打击违规行为。

## ◆ 协会动态

### ▶ 及时跟进公共突发事件，反映会员声音

2021 年 7 月 20 日以来，河南省遭遇了历史罕见的极端强降雨天气。灾情发生后，在河南证监局指导下，面对停水停电、通讯、交通瘫痪等不利情况，协会及时了解并传递辖区上市公司、新三板公司人员安全情况、生产经营情况、存在困难问题涉及信披事项等情况，鼓

励公司积极自救，呼吁社会帮助，与企业共渡难关。

同时，协会及时向监管部门和市场传递辖区上市公司、新三板公司、拟上市公司抢险自救和参与社会救援的情况，一是发挥主流媒体（中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、大众证券报、大河财立方、全景网、金融界、网易河南、河南广播电台等）作用，及时向媒体供稿，通过媒体传递河南市场的声音；二是在协会微信公众号上通过“风雨同舟一起扛 河南上市公司在行动”、“防汛救灾 恢复生产 河南上市公司行动实录”和“驰援河南 省外上市公司在行动”三个专题，实时传递河南上市公司动态和省外上市公司的温暖。据不完全统计，河南共有 61 家上市公司、新三板公司和拟上市公司（含其母公司、控股股东）在自救的同时积极参与社会救援，捐款捐物折合人民币约 3.8 亿元，展现了河南企业高度的社会责任感和使命担当。

## ► 开展河南上市公司治理优秀案例征集活动

2020 年 12 月 11 日，中国证监会发布《关于开展上市公司治理专项行动的公告》。根据河南证监局工作部署，为进一步落实公司治理专项行动精神，充分发挥规范治理、先进治理模式的引导作用，河南上市公司协会组织开展“河南上市公司治理优秀案例征集活动”。

根据《上市公司治理准则》（2018 年修订版）的有关规定，本次征集案例按照治理对象不同，分为股东治理、董事会治理、监事会治理、经理层治理、内部控制、信息披露、利益相关者治理七大类别。

各会员单位可根据实际治理情况选择一个或多个类别参与优秀案例征集，鼓励多选多报，分享治理经验。优秀案例将通过协会微信公众号、易企秀 H5 等形式予以展示交流。

## ◆ 辖区 IPO（含精选层）在审项目 8 月最新情况

序号	最新公告日	首次公告日	企业名称	拟上市板	审核状态	预计发行股数 (万股)	预计发行后总股本 (万股)	拟募集资金 (万元)
1	2021-08-11	2018-12-20	河南省力量钻石股份有限公司	创业板	证监会注册	1,509.30	6,037.20	59,149.14
2	2021-08-13	2017-05-24	郑州千味央厨食品股份有限公司	深证主板	领取核准发行 批文	2,128.00	8,510.41	43,662.37
3	2021-08-25	2020-06-30	华兰生物疫苗股份有限公司	创业板	已审核通过	4,001.00	40,001.00	249,502.74
4	2021-08-27	2017-07-14	兰考瑞华环保电力股份有限公司	深证主板	中止审查	4,427.00	17,707.00	18,529.00
5	2021-08-19	2021-03-23	商丘市鼎丰木业股份有限公司	精选层	已受理	3,450.00	12,250.00	

## ◆ 违规案例

▶ 2021年8月1日至8月31日,中国证监会及其派出机构对市场主体采取行政监管措施、处以行政处罚、市场禁入情况一览表(共计112个)：

说明：

1、从违规类型上看,8月份上市公司的违规类型主要包括信息披露违规、公司运作治理违规、证券交易类违规、(关联)交易违规、财务类违规、特定重大事项披露违规、业绩预告(快报)公告违规、公司回购事项违规及其他。

2、从地域分布来看,8月份分布情况如下：广东(13个)、福建(13个)、新疆(11个)、北京(10个)、深圳(10个)、浙江(9个)、四川(7个)、上海(6个)、江苏(5个)、湖南(4个)、贵州(4个)、重庆(4个)、河南(3个)、湖北(2个)、辽宁(2个)、黑龙江(2个)、山东(1个)、宁夏(1个)、宁波(1个)、江西(1个)、吉林(1个)、广西(1个)、厦门(1个)。其中,河南辖区3个分别是：豫金刚石(因提供担保不规范、关联方资金占用违规、虚列营业收入、应收预付账款、虚列存货、信息披露不真实、信息披露不完

善、未及时披露临时报告、预计盈利实际亏损、财务数据造假、虚列利润被市场禁入（拟）、行政处罚（拟）、责令改正）、中原证券南阳分公司（因内部控制制度存在重大缺陷被责令增加内部合规检查次数、责令改正）、中原证券南阳分公司负责人（因内部控制制度存在重大缺陷被认定为不适当人选）。

序号	处罚日期	公司简称	案例标题	所在地区	违规类型	处罚对象身份	处罚类型
1	2021/08/02	菲达环保	行政处罚决定书（2021）12号	浙江	内幕交易	其他关系方	行政处罚
2	2021/08/02	金发科技	关于对金发科技股份有限公司、袁志敏、李南京、何勇军、张俊采取出具警示函措施的决定（2021）55号	广东	董监高未勤勉尽责，收入确认不规范，其他会计处理不规范	公司本身，董事长，总经理，时任财务总监	出具警示函
3	2021/08/02	浔兴股份	关于对王立军采取出具警示函措施的决定	福建	虚列存货，信息披露不准确，财务数据造假，虚列利润	实际控制人，时任董事长	出具警示函
4	2021/08/03	聚力文化	行政处罚决定书（2021）13号	浙江	董监高未勤勉尽责，收入确认不规范，虚列营业收入、应收（预付）账款，信息披露不真实，虚列利润	公司本身，时任高管，时任董事长，时任董事，时任独董，时任董秘，时任监事，时任总经理，时任财务总监	责令改正，行政处罚
5	2021/08/03	*ST 聚力	市场禁入决定书[2021]4号	浙江	收入确认不规范，虚列营业收入、应收（预付）账款，信息披露不真实，虚列利润	时任高管，时任董事长，时任董事，时任总经理	市场禁入

6	2021/08/04	新疆浩源	中国证券监督管理委员会新疆监管局市场禁入决定书(2021)3号	新疆	提供担保不规范, 关联交易不规范, 关联方资金占用违规, 信息披露不完整, 未及时披露临时公告	董事, 高管, 时任高管, 时任董事长, 时任董事, 时任董秘, 总经理, 时任财务总监	市场禁入
7	2021/08/04	紫江企业	中国证券监督管理委员会天津监管局行政处罚决定书(陈虎、吴荣光)	上海	内幕交易	其他关系方, 时任监事	行政处罚
8	2021/08/04	ST 浩源	中国证券监督管理委员会新疆监管局行政处罚决定书(2021)4号	新疆	提供担保不规范, 关联交易不规范, 关联方资金占用违规, 未及时披露临时公告	公司本身, 董事, 监事, 实际控制人, 高管, 时任高管, 时任董事长, 时任董事, 时任董秘, 时任监事, 总经理, 时任财务总监	行政处罚
9	2021/08/05	德展健康	关于对德展大健康股份有限公司采取出具警示函措施的决定	新疆	信息披露不准确, 未持续披露事项进展	公司本身	出具警示函
10	2021/08/05	*ST 济堂	关于对魏军桥采取出具警示函措施的决定	新疆	关联方资金占用违规, 董监高未勤勉尽责, 未按规定提交董事会审议, 未按规定提交股东大会审议, 未及时披露临时公告	财务总监, 高管	出具警示函
11	2021/08/05	*ST 济堂	关于对新疆同济堂健康产业股份有限公司采取出具警示函措施的决定	新疆	提供担保不规范, 关联方资金占用违规, 未按规定提交董事会审议, 未按规定提交股东大会审议, 未及时披露临时公告	公司本身	出具警示函

12	2021/08/05	晓程科技	关于对北京晓程科技股份有限公司、程毅、王含静、周劲松采取出具警示函监管措施的决定	北京	关联方资金占用违规,未按规定提交董事会审议,未按规定提交股东大会审议,未及时披露临时公告	公司本身,董事会秘书,董事长,实际控制人,高管,总经理	出具警示函
13	2021/08/05	腾信股份	关于对沈艳秋采取出具警示函监管措施的决定	北京	短线交易	独立董事	出具警示函
14	2021/08/05	博思软件	关于对福建省电子信息(集团)有限责任公司采取出具警示函措施的决定	福建	短线交易	法人股东	出具警示函
15	2021/08/05	华映科技	关于对林孙辰采取出具警示函措施的决定	福建	短线交易	时任监事	出具警示函
16	2021/08/05	瑞芯微	关于对厦门市润科欣投资管理合伙企业(有限合伙)采取出具警示函措施的决定	福建	短线交易	法人股东	出具警示函
17	2021/08/05	合力泰	关于对林伟杰采取出具警示函措施的决定	福建	短线交易	时任董事	出具警示函
18	2021/08/05	星云股份	关于对易军采取出具警示函措施的决定	福建	短线交易	时任监事	出具警示函
19	2021/08/05	舒华体育	关于对张维建采取出具警示函措施的决定	福建	短线交易	时任高管,时任董事长	出具警示函
20	2021/08/05	海源复材	关于对甘胜泉、许华英采取出具警示函措施的决定	福建	短线交易	时任董事长,时任董事	出具警示函
21	2021/08/05	太龙照明	关于对许晓峰采取出具警示函措施的决定	福建	短线交易	时任监事	出具警示函

22	2021/08/05	德展健康	关于对杜业松采取出具警示函措施的决定	新疆	董监高未勤勉尽责,信息披露不准确,未持续披露事项进展	董事会秘书,董事	出具警示函
23	2021/08/05	德展健康	关于对张湧采取出具警示函措施的决定	新疆	董监高未勤勉尽责,信息披露不准确,未持续披露事项进展	董事,董事长	出具警示函
24	2021/08/05	*ST 济堂	关于对张美华采取出具警示函措施的决定	新疆	提供担保不规范,关联方资金占用违规,董监高未勤勉尽责,未按规定提交董事会审议,未按规定提交股东大会审议,未及时披露临时公告	董事长,实际控制人	出具警示函
25	2021/08/05	*ST 济堂	关于对李青采取出具警示函措施的决定	新疆	提供担保不规范,关联方资金占用违规,董监高未勤勉尽责,未按规定提交董事会审议,未按规定提交股东大会审议,未及时披露临时公告	董事,实际控制人,总经理	出具警示函
26	2021/08/06	温氏股份	关于对温鹏程采取出具警示函措施的决定(2021)56号	广东	减持未预披露	董事,实际控制人	出具警示函
27	2021/08/06	天创时尚	关于对天创时尚股份有限公司、李林、倪兼明、杨璐采取出具警示函措施的决定(2021)58号	广东	董监高未勤勉尽责,未持续披露事项进展	公司本身,董事会秘书,董事长,总经理	出具警示函
28	2021/08/06	华西证券	关于对华西证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定	四川	内部控制制度存在重大缺陷	证券公司及其从业人员	出具警示函
29	2021/08/06	国海证券	关于对国海证券股份有限公司及郭刚、武剑锐采取出具警示函监管措施的决定	广西	其他	证券公司及其从业人员	出具警示函

30	2021/08/09	富祥药业	关于对包建华、景德镇市富祥投资有限公司、包旦红、柯喜丽采取出具警示函措施的决定	江西	限制期买卖股票, 超比例违规减持, 股份减持披露不规范	董事长, 实际控制人, 控股股东	出具警示函
31	2021/08/09	健帆生物	关于对彭小红采取出具警示函措施的决定 (2021) 49 号	广东	短线交易	监事	出具警示函
32	2021/08/09	京泉华	中国证券监督管理委员会深圳监管局行政处罚决定书 (2021) 3 号	广东	内幕交易	其他关系方	行政处罚
33	2021/08/09	中泰证券	关于对中泰证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定	山东	内部控制制度存在重大缺陷	证券公司及其从业人员	出具警示函
34	2021/08/10	*ST 赫美	深圳证监局关于对汉桥机器厂有限公司采取出具警示函措施的决定	广东	股票质押不规范, 未及时披露临时公告	法人股东	出具警示函
35	2021/08/10	天泽信息	关于对天泽信息产业股份有限公司、肖四清、孙伯荣采取出具警示函措施的决定	湖南	关联方资金占用违规, 未按规定提交董事会审议, 未按规定提交股东大会审议, 未及时披露临时公告	公司本身, 自然人股东, 实际控制人, 控股股东	出具警示函
36	2021/08/10	高乐股份	关于对杨旭恩采取出具警示函措施的决定 (2021) 59 号	广东	短线交易	董事长, 总经理	出具警示函
37	2021/08/10	高乐股份	关于对普宁市新鸿辉实业投资有限公司采取出具警示函措施的决定 (2021) 60 号	广东	减持未预披露	法人股东	出具警示函

38	2021/08/11	莎普爱思	中国证券监督管理委员会上海监管局行政处罚决定书沪[2021]8号	浙江	内幕交易	其他关系方	行政处罚
39	2021/08/11	SST 佳通	关于对佳通轮胎股份有限公司采取出具警示函措施的决定(监管措施(2021)017号)	黑龙江	关联交易不规范,未按规定提交股东大会审议	公司本身	出具警示函
40	2021/08/11	三聚环保	关于对许旭采取出具警示函行政监管措施的决定	北京	短线交易	时任监事	出具警示函
41	2021/08/12	均瑶健康	湖北证监局关于对湖北均瑶大健康饮品股份有限公司采取责令改正措施的决定	湖北	信息披露不准确	公司本身	责令改正
42	2021/08/12	*ST 昌鱼	湖北证监局关于对湖北武昌鱼股份有限公司采取出具警示函措施的决定	湖北	未及时披露临时公告	公司本身,时任董事长,时任董秘,时任总经理	出具警示函
43	2021/08/12	贵广网络	【行政监管措施】关于对贵州省广播电视信息网络股份有限公司、李巍、翟海虹、黄宗文采取出具警示函措施的决定	贵州	未及时披露业绩预告(快报),信息披露不准确	公司本身,董事会秘书,财务总监,董事长,总经理	出具警示函
44	2021/08/12	贵航股份	【行政监管措施】关于对贵州贵航汽车零部件股份有限公司及唐海滨采取出具警示函措施的决定	贵州	关联交易不规范,关联方资金占用违规,未按规定提交董事会审议,未按规定提交股东大会审议,未及时披露临时公告	公司本身,董事长	出具警示函
45	2021/08/12	宇信科技	关于对王野采取出具警示函行政监管措施的决定	北京	短线交易	时任高管	出具警示函

46	2021/08/12	紫鑫药业	关于对吉林紫鑫药业股份有限公司及有关责任人采取出具警示函措施的决定	吉林	提供担保不规范,董监高未勤勉尽责,未按规定提交董事会审议,未按规定提交股东大会审议,未按规定披露重大诉讼和仲裁,未及时披露临时公告	公司本身,董事会秘书,时任董事长	出具警示函
47	2021/08/12	创源股份	关于对宁波创源文化发展股份有限公司、任召国、邓建军、杜俊伟采取出具警示函措施的决定	浙江	董监高未勤勉尽责,信息披露不准确,其他会计处理不规范	公司本身,财务总监,董事长,总经理,时任财务总监	出具警示函
48	2021/08/12	高鸿股份	【行政监管措施】关于对大唐高鸿数据网络技术股份有限公司采取出具警示函措施的决定	贵州	虚列营业收入、应收(预付)账款	公司本身	出具警示函
49	2021/08/13	*ST 环球	宁夏证监局关于对商赢环球股份有限公司采取责令公开说明行政监督管理措施的决定	宁夏	其他	公司本身	责令公开说明
50	2021/08/13	汉森制药	关于对汉森制药采取责令改正的监管措施的决定	湖南	信息披露不真实	公司本身	责令改正
51	2021/08/13	汉森制药	关于对刘令安、新疆汉森股权投资管理有限合伙企业采取出具警示函措施的决定	湖南	信息披露不真实	法人股东,实际控制人	出具警示函
52	2021/08/13	汉森制药	关于对刘正清、傅建军采取出具警示函措施的决定	湖南	信息披露不真实	董事	出具警示函

53	2021/08/13	第一创业	关于对郭谦采取出具警示函措施的决定(2021)61号	广东	内部控制制度存在重大缺陷	证券公司及其从业人员	出具警示函
54	2021/08/13	ST星源	深圳证监局关于对深圳世纪星源股份有限公司、丁芑、郑列列、罗晓春采取出具警示函措施的决定	广东	其他特定重大事项披露不规范,公司回购事项违规	公司本身,董事会秘书,董事长,总经理	出具警示函
55	2021/08/14	天成控股	关于贵州长征天成控股股份有限公司的行政处罚及市场禁入事先告知书	贵州	提供担保不规范,关联方资金占用违规,董监高未勤勉尽责,未按规定提交董事会审议,未按规定提交股东大会审议,未按规定披露重大诉讼和仲裁,信息披露不完整,未及时披露临时公告	公司本身,财务总监,监事,其他关系方,实际控制人,时任高管,时任董事长,时任董事,时任董秘,时任监事,时任总经理,时任财务总监,控股股东	市场禁入(拟),行政处罚(拟),责令改正
56	2021/08/16	曙光股份	关于对辽宁曙光汽车集团股份有限公司采取出具警示函措施的决定[2021]13号	辽宁	关联交易不规范,关联方资金占用违规,未按规定提交董事会审议,未按规定提交股东大会审议,未及时披露临时公告	公司本身	出具警示函
57	2021/08/16	金杯汽车	关于对沈阳市汽车工业资产经营有限公司采取出具警示函措施的决定[2021]14号	辽宁	减持未预披露	控股股东	出具警示函
58	2021/08/16	大烨智能	【行政监管措施】江苏证监局关于对江苏大烨智能电气股份有限公司采取出具警示函措施的决定	江苏	提供担保不规范,关联交易不规范,关联方资金占用违规,未按规定提交董事会审议,信息披露不准确,信息披露不完整,未及时披露临时公告,关联关系	公司本身	出具警示函

					披露不规范		
59	2021/08/16	大烨智能	【行政监管措施】江苏证监局关于对陈杰采取出具警示函措施的决定	江苏	提供担保不规范, 关联交易不规范, 关联方资金占用违规, 未按规定提交董事会审议, 信息披露不准确, 信息披露不完整, 未及时披露临时公告, 关联关系披露不规范	董事会秘书, 董事长, 实际控制人, 控股股东	出具警示函
60	2021/08/16	*ST 金刚	关于郑州华晶金刚石股份有限公司的行政处罚及市场禁入事先告知书	河南	提供担保不规范, 关联方资金占用违规, 虚列营业收入、应收(预付)账款, 虚列存货, 信息披露不真实, 信息披露不完整, 未及时披露临时公告, 预计盈利实际亏损, 财务数据造假, 虚列利润	公司本身, 实际控制人, 时任高管, 时任董事长, 时任董事, 时任独董, 时任董秘, 时任监事, 时任总经理, 时任财务总监	市场禁入(拟), 行政处罚(拟), 责令改正
61	2021/08/16	翰宇药业	深圳证监局关于对深圳翰宇药业股份有限公司、曾少贵、PINXIANGYU、魏红、朱文丰采取出具警示函措施的决定	广东	未及时披露更正业绩预告(快报)	公司本身, 董事长, 高管, 时任董秘, 时任财务总监	出具警示函
62	2021/08/16	金鸿顺	【行政监管措施】江苏证监局关于对洪建沧、周海飞采取出具警示函措施的决定	江苏	信息披露不准确, 其他会计处理不规范	时任董事长, 时任总经理, 时任财务总监	出具警示函

63	2021/08/16	金鸿顺	【行政监管措施】江苏证监局关于对苏州金鸿顺汽车零部件股份有限公司采取出具警示函措施的决定	江苏	信息披露不准确,其他会计处理不规范	公司本身	出具警示函
64	2021/08/17	启明星辰	关于对张媛采取出具警示函监管措施的决定	北京	短线交易	董事, 高管	出具警示函
65	2021/08/17	东方园林	关于对江苏苏豪投资集团有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定	北京	信息披露不准确,信息披露不完整	法人股东	出具警示函
66	2021/08/17	盛屯矿业	厦门证监局关于对深圳盛屯集团有限公司采取出具警示函措施的决定	福建	减持未预披露	控股股东	出具警示函
67	2021/08/17	*ST 众应	关于对众应互联科技股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定	浙江	下跌幅度差异较大	公司本身, 董事会秘书, 财务总监, 董事长, 总经理	出具警示函
68	2021/08/17	银江股份	关于对银江科技集团有限公司、王辉采取出具警示函措施的决定	浙江	关联方资金占用违规, 未及时披露临时公告	实际控制人, 控股股东	出具警示函
69	2021/08/17	汉嘉设计	关于对高重建采取出具警示函措施的决定	浙江	减持未预披露	董事	出具警示函
70	2021/08/17	银江股份	关于对银江股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定	浙江	关联方资金占用违规, 未按规定提交董事会审议, 未按规定提交股东大会审议, 信息披露不准确, 未及时披露临时公告	公司本身, 董事会秘书, 财务总监, 董事长, 时任董事长, 时任董秘, 总经理, 时任总经理, 时任财务总监	出具警示函

71	2021/08/17	中原证券	关于对中原证券股份有限公司南阳分公司实施责令改正并责令增加内部合规检查次数行政监管措施的决定	河南	内部控制制度存在重大缺陷	证券公司及其从业人员	责令增加内部合规检查次数, 责令改正
72	2021/08/17	中原证券	关于对杨青实施认定为不适当人选行政监管措施的决定	河南	内部控制制度存在重大缺陷	证券公司及其从业人员	认定为不适当人选
73	2021/08/18	迎丰股份	关于对浙江迎丰科技股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定	浙江	未按规定披露大额政府补贴	公司本身, 董事长, 时任董秘, 总经理, 时任财务总监	出具警示函
74	2021/08/18	兴业银行	关于对兴业银行股份有限公司西安分行采取责令改正措施的决定	福建	内部控制制度存在重大缺陷	公司本身	责令改正
75	2021/08/19	三圣股份	关于对重庆三圣实业股份有限公司采取出具警示函措施的决定	重庆	关联方资金占用违规, 公司独立性存在瑕疵, 内部控制制度存在重大缺陷, 信息披露不完整, 未及时披露临时公告	公司本身	出具警示函
76	2021/08/19	三圣股份	关于对潘先文采取出具警示函措施的决定	重庆	关联方资金占用违规, 信息披露不完整, 未及时披露临时公告	实际控制人	出具警示函
77	2021/08/20	国城矿业	关于对国城控股集团有限公司、吴城采取出具警示函措施的决定	重庆	提供担保不规范, 关联方资金占用违规, 未及时披露临时公告	实际控制人, 控股股东	出具警示函
78	2021/08/20	国城矿业	关于对国城矿业股份有限公司、应春光采取出具警示函措施的决定	重庆	提供担保不规范, 关联方资金占用违规, 董监高未勤勉尽责, 未及时披露临时公告	公司本身, 法定代表人, 时任总经理	出具警示函

79	2021/08/20	京蓝科技	关于对京蓝控股有限公司采取出具警示函措施的决定 (监管措施〔2021〕018号)	黑龙江	限制期买卖股票, 超比例违规减持	法人股东	出具警示函
80	2021/08/23	帝王洁具	中国证券监督管理委员会四川监管局行政处罚决定书 【2021】10号	四川	信息披露不真实	自然人股东	责令改正, 行政处罚
81	2021/08/23	帝王洁具	中国证券监督管理委员会四川监管局行政处罚决定书 【2021】11号	四川	信息披露不真实	自然人股东	责令改正, 行政处罚
82	2021/08/23	帝王洁具	中国证券监督管理委员会四川监管局行政处罚决定书 【2021】8号	四川	信息披露不真实	自然人股东	责令改正, 行政处罚
83	2021/08/23	帝王洁具	中国证券监督管理委员会四川监管局行政处罚决定书 【2021】9号	四川	信息披露不真实	自然人股东	责令改正, 行政处罚
84	2021/08/23	合力泰	关于对文开福、陈贵生采取出具警示函措施的决定	福建	董监高未勤勉尽责, 信息披露不准确, 其他会计处理不规范	时任董事长, 时任总经理, 时任财务总监	出具警示函
85	2021/08/23	吉鑫科技	【行政监管措施】江苏证监局关于对包士金采取出具警示函措施的决定	江苏	提供财务资助不规范, 关联方资金占用 违规, 董监高未勤勉尽责, 信息披露不完整	实际控制人, 时任董事长, 控股股东	出具警示函
86	2021/08/23	福建金森	中国证监会行政处罚决定书 (高鹏)	福建	操纵证券市场	其他关系方	行政处罚
87	2021/08/24	柏堡龙	关于广东柏堡龙股份有限公司控股股东的行政处罚及市场禁入事先告知书	广东	操纵证券市场	实际控制人, 控股股东	市场禁入 (拟), 行政处罚 (拟)

88	2021/08/24	中潜股份	关于对张顺、仰智慧、明小燕、卓泽鹏、张继红、郭建兵采取出具警示函措施的决定（2020）115号	广东	关联交易不规范,董监高未勤勉尽责,未按规定提交董事会审议,未按规定提交股东大会审议,未及时披露临时公告,关联关系披露不规范	董事长,时任董秘,总经理,时任财务总监	出具警示函
89	2021/08/24	粤泰股份	关于对广州城启集团有限公司采取出具警示函措施的决定（2021）63号	广东	其他特定重大事项披露不规范	控股股东	出具警示函
90	2021/08/24	方直科技	深圳证监局关于对深圳市方直科技股份有限公司、黄元忠、黄晓峰、张文凯、贺林英、李枫采取出具警示函措施的决定	广东	关联交易不规范,未按规定提交董事会审议,未按规定提交股东大会审议,未及时披露临时公告	公司本身,董事会秘书,财务总监,董事长,总经理,时任总经理	出具警示函
91	2021/08/24	*ST 永林	中国证券监督管理委员会福建监管局行政处罚决定书（2021）3号（福建省永安林业（集团）股份有限公司、苏加旭、陈松柏、陈振宗）	福建	董监高未勤勉尽责,收入确认不规范,虚列营业收入、应收（预付）账款,信息披露不真实,财务数据造假,虚列利润	公司本身,时任董事长,时任董事,时任总经理,时任财务总监	行政处罚
92	2021/08/24	海通证券	关于对李辉采取出具警示函措施的决定	上海	其他	证券公司及其从业人员	出具警示函
93	2021/08/24	海通证券	关于对赵春奎采取出具警示函措施的决定	上海	其他	证券公司及其从业人员	出具警示函
94	2021/08/24	海通证券	关于对陈家伟采取出具警示函措施的决定	上海	其他	证券公司及其从业人员	出具警示函
95	2021/08/24	海通证券	关于王睿洁采取出具警示函措施的决定	上海	其他	证券公司及其从业人员	出具警示函

96	2021/08/24	海通证券	关于对郑瑜采取出具警示函措施的决定	上海	内部控制制度存在重大缺陷	证券公司及其从业人员	出具警示函
97	2021/08/25	中矿资源	关于对中色矿业集团有限公司、刘新国采取出具警示函监管措施的决定	北京	限制期买卖股票, 超比例违规减持, 股份减持披露不规范	控股股东	出具警示函
98	2021/08/25	洁特生物	关于对广州萝岗区汇资投资管理合伙企业(有限合伙)采取出具警示函措施的决定[2021]65号	广东	减持未预披露	控股股东	出具警示函
99	2021/08/25	洁特生物	关于对共青城卓越润都创业投资合伙企业(有限合伙)采取出具警示函措施的决定	广东	减持未预披露	法人股东	出具警示函
100	2021/08/25	岷江水电	中国证券监督管理委员会四川监管局行政处罚决定书【2021】12号	四川	限制期买卖股票, 超比例违规增持, 未及时披露临时公告	自然人股东	责令改正, 行政处罚
101	2021/08/25	岷江水电	中国证券监督管理委员会四川监管局行政处罚决定书【2021】13号	四川	限制期买卖股票, 超比例违规增持, 股份增持披露不规范	自然人股东	责令改正, 行政处罚
102	2021/08/26	茂硕电源	中国证券监督管理委员会深圳监管局行政处罚决定书(2021)4号	广东	内幕交易	其他关系方	行政处罚

103	2021/08/26	华联控股	深圳证监局关于对杭州锦江集团有限公司、河南富鑫投资有限公司、浙江康瑞投资有限公司采取出具警示函措施的决定	广东	信息披露不真实,未按规定披露一致行动关系	控股股东	出具警示函
104	2021/08/27	泛海控股	关于对泛海控股股份有限公司采取出具警示函措施的决定	北京	未按规定披露重大诉讼和仲裁,信息披露不准确,未持续披露事项进展,未按规定披露资产质押、冻结情况	公司本身	出具警示函
105	2021/08/27	恒泰艾普	关于对银川中能新财科技有限公司采取出具警示函监管措施的决定	北京	未按规定披露重大诉讼和仲裁	控股股东	出具警示函
106	2021/08/27	ST 北文	关于北京京西文化旅游股份有限公司的行政处罚及市场禁入事先告知书	北京	董监高未勤勉尽责,虚列营业收入、应收(预付)账款,信息披露不真实,财务数据造假,虚列利润	公司本身,董事,监事,独立董事,董事长,高管,时任高管,时任董事,时任独董,时任董秘,时任财务总监	市场禁入(拟),行政处罚(拟)
107	2021/08/27	洲明科技	深圳证监局关于对深圳市洲明科技股份有限公司、林泓锋、胡艳采取出具警示函措施的决定	广东	增长幅度差异较大,董监高未勤勉尽责	公司本身,财务总监,董事长,总经理	出具警示函
108	2021/08/30	*ST 新亿	关于对新疆亿路万源实业控股股份有限公司重整投资人深圳生命爱晚健康产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)采取出具警示函措施的决定	新疆	未履行公开承诺	法人股东	出具警示函

			决定				
109	2021/08/30	长城证券	关于对长城证券股份有限公司沈阳惠工街营业部采取出具警示函措施的决定 [2021]15号	广东	内部控制制度存在重大缺陷,其他特定重大事项披露不规范	证券公司及其从业人员	出具警示函
110	2021/08/30	*ST 新亿	关于对新疆亿路万源实业控股股份有限公司重整投资人深圳市德天利科技发展有限公司采取出具警示函措施的决定	新疆	未履行公开承诺	法人股东	出具警示函
111	2021/08/31	达志科技	关于对刘红霞采取出具警示函措施的决定 (2021) 70号	广东	减持未预披露	自然人股东	出具警示函
112	2021/08/31	汤臣倍健	关于对汤臣倍健股份有限公司、梁允超、林志成、吴卓艺、唐金银采取出具警示函措施的决定 (2021) 69号	广东	董监高未勤勉尽责,重大资产重组不规范,内幕信息知情人管理、报批不规范,资产减值不规范,信息披露不真实,信息披露不准确,信息披露不完整,未及时披露临时公告,其他特定重大事项披露不规范	公司本身,董事会秘书,财务总监,董事长,总经理	出具警示函

► 2021年8月1日至8月31日，上海证券交易所、深圳证券交易所对市场主体采取自律监管措施、予以纪律处分情况一览表（共计73个）：

说明：

1、从违规类型上看，8月份上市公司的违规类型主要包括公司运作治理违规、公司信息披露违规、证券交易类违规、（关联）交易违规、财务类违规、业绩预告（快报）公告违规、特定重大事项披露违规、募集资金管理使用违规及其他。

2、从地域分布来看，8月份分布情况如下：广东（9个）、江苏（7个）、上海（6个）、浙江（5个）、北京（4个）、深圳（4个）、湖南（4个）、海南（3个）、厦门（3个）、山东（3个）、安徽（3个）、云南（2个）、辽宁（2个）、四川（2个）、河北（2个）、重庆（2个）、湖北（1个）、山西（1个）、新疆（1个）、西藏（1个）、天津（1个）、宁波（1个）、内蒙古（1个）、甘肃（1个）、大连（1个）、河南（1个）、贵州（1个）、黑龙江（1个）。其中，河南辖区1个是：郑州煤电（因关联方资金占用违规、董监高未勤勉尽责被通报批评）。

序号	处罚日期	公司简称	案例标题	所在地区	违规类型	处罚对象身份	处罚类型
1	2021/08/01	汉嘉设计	关于对汉嘉设计集团股份有限公司董事高重建的监管函	浙江	减持未预披露	董事	书面警示
2	2021/08/01	长方集团	关于对邓子长、邓子权给予通报批评处分的决定	广东	限制期买卖股票, 超比例违规减持	自然人股东	通报批评
3	2021/08/03	国立科技	关于对广东国立科技股份有限公司的监管函	广东	收入确认不规范, 信息披露不准确, 其他会计处理不规范	公司本身	书面警示
4	2021/08/04	毅昌股份	关于对广州毅昌科技股份有限公司副总经理谢金成的监管函	广东	减持未预披露	高管	书面警示
5	2021/08/04	中衡设计	关于对中衡设计集团股份有限公司时任副总经理李铮予以监管警示的决定	江苏	短线交易	时任高管	书面警示
6	2021/08/04	合诚股份	关于对合诚工程咨询集团股份有限公司及时任董事会秘书高玮琳予以监管警示的决定	福建	购买、出售资产不规范, 董监高未勤勉尽责, 未持续披露事项进展	公司本身, 时任董秘	书面警示
7	2021/08/04	ST 荣华	关于对甘肃荣华实业(集团)股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定	甘肃	未及时披露更正业绩预告(快报), 董监高未勤勉尽责, 预计盈利实际亏损, 下跌幅度差异较大	公司本身, 时任董事长, 时任独董, 时任董秘, 时任总经理, 时任财务总监	书面警示
8	2021/08/04	*ST 游久	关于对上海游久游戏股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定	上海	更正业绩预告(快报)不准确, 董监高未勤勉尽责, 下跌幅度差异较大	公司本身, 时任董事长, 时任独董, 时任董秘, 时任总经理, 时任财务总监	书面警示
9	2021/08/04	*ST 康得	关于对康得投资集团有限公司给予公开谴责处分的决定	江苏	限制期买卖股票	控股股东	公开谴责

10	2021/08/04	*ST 康得	关于对康得新复合材料集团股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定	江苏	提供担保不规范,其他募集资金管理、使用违规,董监高未勤勉尽责,虚列营业收入、应收(预付)账款,虚列银行存款,信息披露不真实,信息披露不完整,未及时披露临时公告,财务数据造假,虚列利润	公司本身,实际控制人,时任高管,时任董事长,时任董事,时任独董,时任董秘,时任监事,时任总经理,时任财务总监	公开谴责,公开认定不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员
11	2021/08/05	华自科技	关于对华自科技股份有限公司股东长沙华能自控集团有限公司的监管函	湖南	限制期买卖股票,超比例违规减持	法人股东	书面警示
12	2021/08/05	长荣股份	关于对天津长荣科技集团股份有限公司及相关当事人的监管函	天津	关联方资金占用违规	公司本身,实际控制人,控股股东	书面警示
13	2021/08/06	中创环保	关于对厦门中创环保科技股份有限公司股东厦门坤拿商贸有限公司的监管函	福建	减持未预披露	法人股东	书面警示
14	2021/08/06	莱茵体育	关于对莱茵达体育发展股份有限公司的监管函	浙江	提供财务资助不规范,未按规定提交董事会审议,未按规定提交股东大会审议,未按规定披露大额政府补贴,未及时披露临时公告	公司本身	书面警示
15	2021/08/06	京蓝科技	关于对京蓝控股有限公司的监管函	黑龙江	限制期买卖股票,超比例违规减持	法人股东	书面警示

16	2021/08/06	欧浦退	关于对欧浦智网股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定	广东	关联方资金占用违规, 公司独立性存在瑕疵, 内部控制制度存在重大缺陷	公司本身, 实际控制人, 时任董事长	通报批评, 公开谴责, 公开认定不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员
17	2021/08/09	北特科技	关于对上海北特科技股份有限公司控股股东靳坤予以通报批评的决定	上海	限制期买卖股票, 超比例违规减持, 股份减持披露不规范	控股股东	通报批评
18	2021/08/10	捷佳伟创	关于对深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司监事黄玮的监管函	广东	敏感期买卖	监事	书面警示
19	2021/08/10	贵航股份	关于对贵州贵航汽车零部件股份有限公司、关联方中国航空工业标准件制造公司及有关责任人予以通报批评的决定	贵州	委托理财不规范, 关联交易不规范, 关联方资金占用违规, 董监高未勤勉尽责, 未按规定提交董事会审议, 未及时披露临时公告	公司本身, 其他关系方, 时任高管, 时任董事长, 时任董秘, 时任总经理	通报批评
20	2021/08/10	蓝盾股份	关于对蓝盾信息安全技术股份有限公司股东柯宗庆的监管函	四川	减持未预披露	控股股东	书面警示
21	2021/08/11	海联讯	关于对深圳海联讯科技股份有限公司股东刑文飏的监管函	广东	限制期买卖股票, 超比例违规减持, 股份减持披露不规范	自然人股东	书面警示
22	2021/08/12	宜华健康	关于对林正刚的监管函	广东	减持未预披露	自然人股东	书面警示
23	2021/08/12	高乐股份	关于对广东高乐股份有限公司董事长兼总经理杨旭恩的监管函	广东	短线交易	董事长, 总经理	书面警示

24	2021/08/12	中曼石油	关于对中曼石油天然气集团股份有限公司控股股东上海中曼投资控股有限公司予以通报批评的决定	上海	减持未预披露	控股股东	通报批评
25	2021/08/12	中创环保	关于对厦门坤拿商贸有限公司给予通报批评处分的决定	福建	减持未预披露	法人股东	通报批评
26	2021/08/16	康盛股份	关于对浙江康盛股份有限公司股东陈汉康及其一致行动人浙江润成控股集团有限公司的监管函	浙江	限制期买卖股票, 超比例违规减持, 减持未预披露, 信息披露不完整	法人股东, 自然人股东	书面警示
27	2021/08/16	力帆科技	关于对力帆科技(集团)股份有限公司时任董事会秘书郭剑锋予以监管警示的决定	重庆	提供担保不规范, 未按规定提交董事会审议, 未按规定提交股东大会审议, 未及时披露临时公告	时任董秘	书面警示
28	2021/08/16	力帆科技	关于对力帆科技(集团)股份有限公司、原控股股东重庆力帆控股有限公司及原实际控制人暨时任董事尹明善、陈巧凤、尹喜地、尹索微和有关责任人予以通报批评的决定	重庆	提供担保不规范, 董监高未勤勉尽责, 未按规定提交董事会审议, 未按规定提交股东大会审议, 未及时披露临时公告	公司本身, 实际控制人, 时任董事长, 时任董事, 控股股东	通报批评
29	2021/08/16	精达股份	关于对铜陵精达特种电磁线股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定	安徽	关联方资金占用违规, 董监高未勤勉尽责, 未按规定提交董事会审议, 未按规定提交股东大会审议, 未及时披露临时公告	公司本身, 时任董事长, 时任董秘, 时任总经理, 时任财务总监	通报批评
30	2021/08/16	*ST 海创	关于对海航创新股份有限公司及时任董事会秘书彭见兴予以监管警示的决定	海南	董监高未勤勉尽责, 未按规定披露重大诉讼和仲裁	公司本身, 时任董秘	书面警示

31	2021/08/17	南京聚隆	关于对南京聚隆科技股份有限公司的监管函	江苏	信息披露不准确, 信息披露不完整	公司本身	书面警示
32	2021/08/17	震安科技	关于对震安科技股份有限公司副总经理孙飏的监管函	云南	敏感期买卖	高管	书面警示
33	2021/08/17	*ST 海创	关于对海航创新股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定	海南	关联交易不规范, 董监高未勤勉尽责, 未及时披露临时公告, 被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告	时任董秘	书面警示
34	2021/08/17	*ST 海创	关于对海航创新股份有限公司及有关责任人予以纪律处分的决定	海南	关联方资金占用违规, 董监高未勤勉尽责, 未及时披露临时公告, 被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告	公司本身, 时任高管, 时任董事长, 时任董事, 时任董秘, 时任总经理, 时任财务总监	通报批评
35	2021/08/17	ST 华钰	关于对西藏华钰矿业股份有限公司控股股东西藏道衡投资有限公司予以通报批评的决定	西藏	减持未预披露, 未及时披露临时公告, 其他股份变动不规范	控股股东	通报批评
36	2021/08/17	方盛制药	关于对湖南方盛制药股份有限公司股东方锦程予以监管警示的决定	湖南	减持未预披露	自然人股东	书面警示
37	2021/08/18	舍得酒业	关于对舍得酒业股份有限公司及其原实际控制人周政、直接控股股东四川沱牌舍得集团有限公司、原间接控股股东天洋控股集团有限公司、关联方及有关责任人予以纪律处分的决定	四川	关联方资金占用违规, 董监高未勤勉尽责, 信息披露不真实, 信息披露不完整, 未及时披露临时公告, 关联关系披露不规范	公司本身, 其他关系方, 实际控制人, 时任高管, 时任董事长, 时任董事, 时任董秘, 时任总经理, 时任财务总监, 控股股东	通报批评, 公开谴责

38	2021/08/18	汉森制药	关于对湖南汉森制药股份有限公司的监管函	湖南	关联交易不规范, 未及时披露临时公告	公司本身	书面警示
39	2021/08/18	创源股份	关于对宁波创源文化发展股份有限公司的监管函	浙江	信息披露不准确	公司本身	书面警示
40	2021/08/18	*ST 当代	关于对当代东方投资股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定	山西	未及时披露更正业绩预告(快报), 董监高未勤勉尽责, 预计盈利实际亏损	公司本身, 财务总监, 董事长, 高管, 总经理	通报批评
41	2021/08/18	搜于特	关于对搜于特集团股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定	广东	未及时披露更正业绩预告(快报), 董监高未勤勉尽责, 下跌幅度差异较大	公司本身, 财务总监, 董事长, 总经理	通报批评
42	2021/08/18	呈和科技	关于对呈和科技股份有限公司股东珠海拓弘股权投资企业(有限合伙)予以监管关注的决定	广东	股票质押不规范, 未及时披露临时公告	法人股东	书面警示
43	2021/08/19	昊海生科	关于对上海昊海生物科技股份有限公司股东楼国梁予以通报批评的决定	上海	超比例违规减持, 减持未预披露	自然人股东	通报批评
44	2021/08/19	国旅联合	关于对国旅联合股份有限公司控股股东江西省旅游集团股份有限公司、厦门当代旅游资源开发有限公司及有关责任人予以监管警示的决定	江苏	未持续披露事项进展	时任董秘, 控股股东	书面警示
45	2021/08/20	五洋停车	关于对王爱珍、马立基、程志俐的监管函	江苏	未履行公开承诺	交易对手方, 业绩承诺方	书面警示
46	2021/08/23	东旭光电	关于对东旭光电科技股份有限公司业绩补偿承诺方的监管函	河北	未履行公开承诺	业绩承诺方	书面警示

47	2021/08/23	当代文体	关于对武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司、关联方重庆当代力帆足球俱乐部有限公司、武汉当代明诚足球俱乐部管理有限公司及有关责任人予以监管警示的决定	湖北	关联方资金占用违规,董监高未勤勉尽责	公司本身,其他关系方,实际控制人,时任董事长,时任董秘,时任总经理,时任财务总监	书面警示
48	2021/08/23	曙光股份	关于对辽宁曙光汽车集团股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定	辽宁	关联方资金占用违规,董监高未勤勉尽责	时任高管,时任董事长,时任财务总监	书面警示
49	2021/08/23	曙光股份	关于对辽宁曙光汽车集团股份有限公司、实际控制人张秀根、关联方河南优客优美汽车销售有限公司及有关责任人予以通报批评的决定	辽宁	关联方资金占用违规,董监高未勤勉尽责	公司本身,其他关系方,实际控制人,时任高管,时任董事长,时任董秘,时任财务总监	通报批评
50	2021/08/23	文一科技	关于对文一三佳科技股份有限公司及实际控制人周文育、罗其芳与关联方上海静烟商贸有限公司、合肥诚晟商贸有限公司和有关负责人予以通报批评的决定	安徽	关联方资金占用违规,董监高未勤勉尽责	公司本身,其他关系方,实际控制人,时任董事长,时任董秘,时任总经理,时任财务总监	通报批评
51	2021/08/23	热景生物	关于对北京热景生物技术股份有限公司监事韩伟予以监管警示的决定	北京	短线交易	时任监事	书面警示
52	2021/08/23	空港股份	关于对北京空港科技园区股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定	北京	董监高未勤勉尽责,信息披露不准确,其他会计处理不规范	公司本身,时任董事长,时任总经理,时任财务总监	通报批评

53	2021/08/24	嘉应制药	关于对广东嘉应制药股份有限公司监事赖义财的监管函	广东	短线交易	监事	书面警示
54	2021/08/24	新黄浦	关于对上海新黄浦实业集团股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定	上海	董监高未勤勉尽责,未按规定披露重要合同(框架协议),未持续披露事项进展	公司本身,时任董事长,时任董事,时任董秘,时任总经理	书面警示
55	2021/08/24	水发燃气	关于对水发派思燃气股份有限公司股东大连派思投资有限公司予以监管警示的决定	辽宁	减持未预披露	法人股东	书面警示
56	2021/08/24	卓郎智能	关于对卓郎智能技术股份有限公司及时任董事会秘书曾正平予以监管警示的决定	新疆	董监高未勤勉尽责,信息披露不完整,未及时披露临时公告	公司本身,时任董秘	书面警示
57	2021/08/24	沧州大化	关于对沧州大化股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定	河北	董监高未勤勉尽责,信息披露不完整	公司本身,时任董秘	书面警示
58	2021/08/25	杭州高新	关于对中国双帆投资控股集团(香港)有限公司的监管函	浙江	限制期买卖股票,超比例违规减持,股份减持披露不规范	法人股东	书面警示
59	2021/08/25	中环环保	关于对安徽中环环保科技股份有限公司的监管函	安徽	信息披露不准确,信息披露不完整,未及时披露临时公告	公司本身	书面警示
60	2021/08/25	金现代	关于对金现代信息产业股份有限公司董事韩锋的监管函	山东	敏感期买卖	董事	书面警示
61	2021/08/25	金能科技	关于对金能科技股份有限公司、实际控制人暨时任董事长秦庆平及有关责任人予以通报批评的决定	山东	关联方资金占用违规,董监高未勤勉尽责	公司本身,实际控制人,时任董事长,时任董秘,时任总经理,时任财务总监	通报批评

62	2021/08/25	*ST 群兴	关于对广东群兴玩具股份有限公司的监管函	广东	收入确认不规范, 信息披露不准确	公司本身	书面警示
63	2021/08/25	*ST 邦讯	关于对邦讯技术股份有限公司实际控制人、董事长兼总经理张庆文的监管函	北京	关联方资金占用违规	董事长, 实际控制人, 总经理, 控股股东	书面警示
64	2021/08/25	郑州煤电	关于对郑州煤电股份有限公司、控股股东郑州煤炭工业(集团)有限责任公司及有关责任人予以通报批评的决定	河南	关联方资金占用违规, 董监高未勤勉尽责	公司本身, 时任高管, 时任董事长, 时任董秘, 时任总经理, 控股股东	通报批评
65	2021/08/26	*ST 游久	关于对上海游久游戏股份有限公司及时任财务总监王新春予以监管警示的决定	上海	董监高未勤勉尽责, 信息披露不准确, 其他会计处理不规范	公司本身, 时任财务总监	书面警示
66	2021/08/26	ST 红太阳	关于对南京红太阳股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定	江苏	未及时披露更正业绩预告(快报), 提供担保不规范, 关联方资金占用违规, 董监高未勤勉尽责, 未按规定提交股东大会审议, 未及时披露临时公告, 预计盈利实际亏损	公司本身, 财务总监, 董事, 监事, 独立董事, 董事长, 其他关系方, 实际控制人, 时任独董, 总经理, 时任总经理, 时任财务总监, 控股股东	通报批评, 公开谴责, 公开认定不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员
67	2021/08/27	鲁银投资	关于对鲁银投资集团股份有限公司及时任董事会秘书孟祥波予以监管警示的决定	山东	董监高未勤勉尽责, 其他特定重大事项披露不规范	公司本身, 时任董秘	书面警示
68	2021/08/27	宏达电子	关于对株洲宏达电子股份有限公司的监管函	湖南	关联交易不规范, 未按规定提交董事会审议, 未及时披露临时公告	公司本身	书面警示

69	2021/08/27	晓程科技	关于对北京晓程科技股份有限公司及相关当事人的监管函	北京	关联方资金占用违规	公司本身,实际控制人,控股股东	书面警示
70	2021/08/27	亿利洁能	关于对亿利洁能股份有限公司控股股东亿利资源集团有限公司予以通报批评的决定	内蒙古	股票冻结不规范,未及时披露临时公告	控股股东	通报批评
71	2021/08/27	嘉澳环保	关于对浙江嘉澳环保科技股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定	浙江	董监高未勤勉尽责,信息披露不准确,其他会计处理不规范	公司本身,时任高管,时任董事长,时任董事,时任董秘,时任总经理	通报批评
72	2021/08/27	亚联发展	关于对嘉兴乾德精一投资合伙企业(有限合伙)、刘辉给予通报批评的决定	广东	未履行公开承诺	实际控制人,控股股东	通报批评
73	2021/08/31	贝泰妮	关于对云南贝泰妮生物科技集团股份有限公司的监管函	云南	其他募集资金管理、使用违规	公司本身	书面警示

## ◆ 法律规则

▶ 中国人民银行、发展改革委、财政部、银保监会、证监会、外汇局

· 关于促进债券市场信用评级行业健康发展的通知（8月6日发布）

为促进债券市场信用评级行业规范发展，提升我国信用评级质量和竞争力，推动信用评级行业更好服务于债券市场健康发展的大局，根据《中华人民共和国中国人民银行法》《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国预算法》《企业债券管理条例》和《信用评级业管理暂行办法》等法律法规和规章，多部门联合于8月6日发布《关于促进债券市场信用凭借行业健康发展的通知》，本通知自2022年8月6日起施行。

· 关于推动公司信用类债券市场改革开放高质量发展的指导意见（8月17日发布）

债券市场是企业直接融资的重要渠道。近年来，我国企业债券、非金融企业债务融资工具、公司债券等公司信用类债券市场发展取得长足进步，在服务实体经济、优化资源配置、支持宏观调控等方面发挥了重要作用。为落实党中央、国务院关于深化金融供给侧结构性改革的总体部署，支持加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环

相互促进的新发展格局，进一步推动公司信用类债券市场改革开放高质量发展，提出如下意见。本意见自公布之日生效。

## ► 中国证监会

### • 关于就修改《创业板首次公开发行证券发行与承销特别规定》公开征求意见的通知（8月6日发布）

一是取消新股发行定价与申购安排、投资者风险特别公告次数挂钩的要求。

二是删除累计投标询价发行价格区间的相关规定，由深圳证券交易所在其业务规则中予以明确。

【点评】随着新股发行承销机制的市场化，实践中出现网下投资者重策略轻研究、“抱团报价”博入围等情况，干扰发行承销秩序。本次《规定》修改的同时，由证券交易所同步调整配套业务规则，以兼顾发行成效过程中的公平性与效率性为出发点，以保护投资者合法权益为目标，进一步对注册制新股发行承销制度予以优化。

### • 发行监管部再融资审核工作流程（2021年修订）（8月6日发布）

按照贯彻落实《中华人民共和国行政许可法》、《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》的要求，为进一步规范行政许可行为，提高监管工作透明度，以服务投资者为宗旨，遵循公开、公平、公正和便民的原则，现对发行监管部再融资审核工作流程及申请企业

情况予以公示。

## • 公开发行公司债券审核工作流程（2021年修订）（8月6日发布）

根据《证券法》、《公司法》、《公司债券发行与交易管理办法》（证监会令第113号，以下简称《管理办法》）和《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》（证监会令第66号，以下简称《程序规定》）等法律法规的规定，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）依法对面向公众投资者和合格投资者公开发行公司债券行政许可申请进行审核。面向公众投资者公开发行公司债券申请，按照《程序规定》的“一般程序”实施行政许可；面向合格投资者公开发行公司债券申请，简化行政许可实施程序。

## • 发行监管部首次公开发行股票审核工作流程（2021年修订）（8月6日发布）

根据《中华人民共和国行政许可法》、《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》的要求，为进一步规范行政许可行为，提高监管工作透明度，以服务投资者为宗旨，遵循公开、公平、公正和便民的原则，现对发行监管部首次公开发行股票审核工作流程及申请企业情况予以公示。

### ► 沪深交易所

• 《上海证券交易所公司债券发行上市审核业务指南第1号——公开发行公司债券募集说明书编制（参考文本）》（上证函〔2021〕1388号）《上海证券交易所公司债券发行上市审核业务指南第2号——投资者权益保护（参考文本）》（上证函〔2021〕1389号）（8月13日发布）

一是丰富投资者保护约定，强化市场约束。规范票面利率调整等发行条款，明晰投资者权利；引导发行人根据恰当设置债券购回等市场化处置手段；引入新的增信方式，全面提供发行人偿债资金来源承诺等契约条款。

二是细化约定实施机制，提升执行质效。通过明确各项投资者权益保护约定的适用前提、各方权利义务、违约责任、救济措施以及纠纷解决机制等，增强约定条款的可执行性，便利投资者主张权利，减少风险处置中的争议事项提升风险化解处置效率。

三是设置多层次救济机制，有序出清风险。针对发行人存续期内资信下降或违反承诺的，引导采取增加担保、提高利率等多方式的风险救济工具箱；对于债券违约，设置了宽限期并丰富违约责任类型，引导发行人约定与违约情形适应的违约责任。

四是规范募集说明书编制，提升信披质量。对影响债券偿付的重要信息及特定品种债券专项要求，分情形提供撰写参考；重点对资产负债结构、现金流量等影响发行条件的事项，提供示范表格；对募集说明书中重复冗余披露内容设计注意事项与脚注，引导发行人精简募集说明书篇幅。

【点评】随着债券市场快速发展和注册制改革不断深化，增强信息披露的风险揭示作用、提升投资者权益保护实际效能已成为当前亟待解决的重要问题。《参考文本》的出台，进一步贯彻落实了《证券法》关于强化投资者权益保护相关要求，夯实了投资者权益保护的制度基础，健全了全链条信用风险防控机制，是督促市场主体归位尽责、提升募集说明书质量和强化市场内生约束的重要举措。

（同日，深圳证券交易所发布《健全投资者权益保护机制 促进债券市场高质量发展——深交所发布公司债券投资者权益保护参考文本》（深证上〔2021〕814号））

• 《上海证券交易所科创板股票发行与承销实施办法（征求意见稿）》《上海证券交易所科创板发行与承销规则适用指引第1号——首次公开发行股票（征求意见稿）》（上证公告〔2021〕26号）（8月20日发布）

一是调整最高报价剔除比例。最高报价剔除比例由“不低于10%”调整为“不超过3%”。

二是取消新股发行定价与申购安排、投资风险特别公告次数挂钩的要求。明确初步询价结束后如确定的发行价格超过网下投资者报价平均水平的，仅需在申购前发布一次投资风险特别公告，无需采取延迟申购安排。

三是强化报价行为监管。进一步明确网下投资者参与科创板新股询价报价的规范性要求，并将可能出现的违规情形纳入自律监管范围。在发行承销业务或者询价报价过程中涉嫌违法违规的，上交所将

相关线索上报中国证监会查处，涉嫌构成犯罪的，由司法机关依法追究刑事责任。

【点评】随着新股发行承销机制的市场化，实践中出现网下投资者重策略轻研究，“抱团报价博入围等情况，干扰发行承销秩序。本次规则的修订，兼顾注册制下新股发行的公平与效率，对部分科创板股票发行定价机制进行优化调整，为投资者规范参与网下询价报价创造有利条件。

（同日，深圳证券交易所发布《深圳证券交易所创业板首次公开发行证券发行与承销业务实施细则（2021年征求意见稿）》（深证上〔2021〕830号））

## • 上海证券交易所会员管理业务指南第2号——风险揭示书必备条款（上证函〔2021〕1437号）（8月20日发布）

一是整合各项文本。将现行24项风险揭示书必备条款文本进行汇编整合，以“一本通”业务指南形式予以呈现。

二是优化编排体例。将现行各类风险揭示书必备条款文本按照所属交易品种进行分类列示和连续编号。

三是完善版本管理。本次汇编的各项风险揭示书文本均标注发布日期，后续如对存量业务风险揭示书必备条款进行修改，将标注修订日期和修订内容。

四是优化签署机制。风险揭示书文本如发生修改的，已签署旧版

风险揭示书的投资者可不再签署新版文本。

【点评】《指南》对交易所相关业务规则中规定的风险揭示书必备条款进行集中汇编，以明确风险揭示书的制作和签署为主，进一步明确证券期货经营机构对投资者的风险揭示要求，以更好地保护投资者合法权益。

• **上海证券交易所上市公司股份协议转让业务办理指引（上证发〔2021〕67号）、上海证券交易所上市公司股份协议转让业务办理指南（2021年修订）（上证函〔2021〕1436号）（8月20日发布）**

一是根据法律修改调整办理情形。将转让双方任意一方被中国证监会采取不得在证券交易场所交易证券的市场禁入措施的协议转让纳入不予受理情形，将取得准许文件的被司法标记股份的协议转让纳入受理情形。

二是进一步精简办理材料。取消要约收购豁免、企业法人营业执照、配偶同意函、信息披露纸面文件等业务办理材料，改由网络核验和当事人信用承诺。

三是进一步明确办理口径。对签署补充协议时转让基准价格的计算方法、自然人授权委托书的公证要求、转让双方实际控制关系的认定等市场关注事项予以明确，并将确认书有效期延长至六个月。

四是整合优化规则文本。将原一般协议转让、违约处置类协议转让两项业务指南合二为一，以“一本通”方式呈现；修改协议转让确

认表格式，简化申请信息填写内容。

【点评】上市公司股份协议转让是资本市场最常见的股份交易行为之一。本次《指引》及配套指南以适当减负、透明便利、风险可控为关键词，进一步对上市公司股份协议转让业务、通过协议转让方式进行股票质押式回购交易违约处置两方面的办理流程 and 材料要求予以细化，在精简相关业务办理材料的同时，进一步优化了上市公司股份协议转让业务的办理机制。

### • 上海证券交易所股票质押式回购交易业务指引第1号——风险管理（8月27日发布）

为引导和规范证券公司合规、审慎开展股票质押式回购交易业务，有效防范和化解业务风险，根据《股票质押式回购交易及登记结算业务办法（2018年修订）》等相关规定，上海证券交易所制定了《上海证券交易所股票质押式回购交易业务指引第1号——风险管理》（详见附件）。现予以发布，自2022年1月1日起实施。

### • 深圳证券交易所会员管理业务指引第2号——会员违规行为监管（8月27日发布）

为规范会员违规行为自律监管工作，经中国证监会批准，现发布《深圳证券交易所会员管理业务指引第2号——会员违规行为监管》，自发布之日起施行。