



# 打击资本市场财务造假最新政策来了!

## 中国证监会等六部委出台意见,提出17项具体措施,释放“惩防并重”政策信号

日前,国务院办公厅转发中国证监会、公安部、财政部、中国人民银行、金融监管总局、国务院国资委《关于进一步做好资本市场财务造假综合惩防工作的意见》(以下简称《意见》)。针对资本市场各方深恶痛绝的财务造假,意见提出17项具体举措,释放“惩防并重”政策信号。

### 信号1

#### 升级惩防财务造假力度是市场发展必然要求

财务造假严重破坏资本市场诚信基础,严重侵害投资者合法权益。

近年来资本市场财务造假出现了很多新手段,打击和防范财务造假也面临新的形势和问题。财务造假的隐蔽性、复杂性、系统性显著增加,花样不断翻新,加大了发现和查处难度。不少案件中,第三方配合造假问题显现并引发市场高度关注。

证监会新闻发言人说,就整体而言,造假公司是少数。上市公司群体始终是我国企业的优秀代表。但财务造假对市场信心的影响很大,对投资者利益损害很重,亟须多管齐下形成合力,重拳整肃、坚决遏制。同时,也要打防并举、标本兼治,从源头防范造假发生。

本次出台的意见从打击和遏制重点领域财务造假、优化证券监管执法体制机制、加大全方位立体化追责力度、加强部际协调和央地协同、常态化长效化防治财务造假5方面提出17项具体举措。

证监会新闻发言人表示,意见的出台将有力推动各方进一步严惩财务造假,切实保护投资者合法权益,全面构建财务造假综合惩防新的工作格局,为推动资本市场高质量发展提供有力支撑。

### 信号2

#### 惩治财务造假重点在于持续提高违法成本

长期以来,财务造假违法成本低一直被资本市场各方诟病。持续提高违法成本,让惩治手段真正“长牙齿”是各方期待。

意见明确,依法从严打击财务造假,坚持“追首恶”与“打帮凶”并举,强化对造假责任人及配合方行政、刑事、民事立体化追责。

透视意见提出的举措,“线索发现—监管执法—立体化追责”的链条将愈发严密。

在强化行政追责威慑力方面,意见提出加快出台上市公司监管条例,明确第三方配合造假、资金占用等违法行为的法律责任。优化财务造假行政处罚标准,大幅提高违法成本等。

在加大行政处罚力度的基础上,意见重点提出了推动刑事、民事追责力度。意见明确推动出台背信损害上市公司利益罪司法解释。强化对控股股东、实际控制人组织实施财务造假、侵占上市公司财产等行为的刑事追责力度。坚决追究第三方人员配合造假构成犯罪的刑事责任。

在完善民事追责支持机制方面,针对投资者获赔难的问题,意见提出加大证券纠纷特别代表人诉讼制度适用力度。统筹运用先行赔付、支持诉讼、代位诉讼、行政执法当事人承诺等一系列投资者赔偿救济制度机制,进一步提高违法成本。探索建立证券公益诉讼制度等。

业内人士指出,意见明确要加大惩治财务造假的基础制度供给,对财务造假主体和第三方配合一体打击,将有利于提高综合违法成本,进一步提升惩治手段的威慑力。

### 信号3

#### 多措并举加强防治 持续优化市场生态

对于资本市场财务造假,不仅需要加大惩治的威慑力度,更要加强防治。

意见在“加强部际协调和央地协同”中明确了各方职责,包括国有资产出资人及有关企业主管部门加强监督管理,对相关企业实施财务造假或配合造假问题严肃追责并通报反馈。金融监管部门提升协同打击力度,督促金融机构加强对财务真实性的关注和审查,加强函证业务合规性的监督检查力度。强化证券执法与财政执法的分工协作。地方政府将财务真实性作为扶优限劣的重要依据,切实履行财务造假等引致风险处置的属地责任。

防治财务造假离不开市场的力量。在“常态化长效化防治财务造假”相关政策中,意见从增强公司治理内生约束、压实中介机构“看门人”责任、加强联合惩戒与社会监督等方面提出了不少务实举措。

有业内专家指出,上市公司财务造假首先是突破了公司的内控底线,其次是相关中介机构失灵,逐渐造成极坏的市场影响,所以从源头和动机上遏制各环节造假或参与造假的冲动至关重要。意见提出,有效发挥独立董事监督作用,强化审计委员会反舞弊职责。推动上市公司建立绩效薪酬追索机制。

在压实中介机构“看门人”责任方面,意见提出强化对中介机构的监督检查。明确中介机构在发现造假行为时主动报告的,依法从轻或减轻处罚。对重大违法违规的中介机构依法暂停或禁止从事证券服务业务,严格执行吊销执业许可、从业人员禁入等制度。

据新华社

## 重报三案例入选第四届中国报业深度融合创新发展案例

7月5日,国家新闻出版署公布第四届中国报业深度融合创新发展案例评选结果。重庆市委宣传部审核推荐的3个案例成功入选:重庆日报理论视频栏目《理响青年》(重庆日报报业集团)、“蔷薇”全时传播审读监测服务体系(重庆日报报业集团)、相遇全媒体服务平台(重庆日报报业集团都市热报社)。

据了解,“蔷薇”全时传播审读监测服务体系是重庆日报报业集团打造的一套全平台、全天候、全形态传媒风险监测新模式,旨在适应传媒发展新形势,助力内容质量提升,强化安全风险管控,对促进媒体“四力”建设具有重要意义。

“蔷薇”全时传播审读监测服务体系采取7×24小时不间断工作模式,通过“零波段”审读、常态审读、咨询审读等方式,满足不同传媒的审读需求。该体系被广泛运用于全国首个省级传媒审读中心——重庆传媒审读监测中心的日常工作。

常工作中。主要以“智能新技术+专业新闻人”的方式,为主流媒体、政务新媒体、地市(区县)融媒体、高校和企业等所属媒体平台及大型活动提供发布内容审读监测服务,其中的“融媒体智能审读系统”作为核心部分随重庆日报报业集团获得中国新闻技术工作者联合会2023年“王选新闻科学技术奖”项目一等奖。

重庆传媒审读中心自2022年5月13日挂牌成立后,便搭建了“智能技术筛查+人工专业审读”的“双轮驱动”把关体系,组建50人的审读和专家顾问团队,利用大数据、智能识别、用户情绪分析等技术,对媒体及相关单位发布的内容安全进行审读监测,现已常态化服务33家单位、410个平台(频道),累计审读各类稿件113万篇,发现大小风险隐患4.1万余处,为助力传媒管理与阵地建设,维护意识形态安全提供了有力支撑。

据了解,第四届中国报业深度融合创新发展案例共60个案例入选,其中全媒体传播建设类17个,内容供给创新类21个,运营服务模式创新类12个,数字技术应用类7个,体制机制创新类3个。重庆日报报业集团今年有三个项目入选,重庆日报理论视频栏目《理响青年》入选内容供给创新类案例,重庆传媒审读中心的“蔷薇”全时传播审读监测服务体系 and 都市热报社的相遇全媒体服务平台入选运营服务模式创新类案例。

“蔷薇”全时传播监测服务体系的创新探索,为新形势下传媒监管领域出现的新问题提供了一种具有可行性的解决方案。此模式不仅可用于报业传媒、广电传媒的审读监测,对出版传媒、政务传媒、广告传媒、网络传媒的监管也同样适用。

据新重庆-重庆日报

## 一孕妇在菲落网 系绑架勒索中国人团伙头目之一

据菲律宾当地媒体7月3日报道,菲律宾移民局日前在大马尼拉帕赛市一间高级公寓内逮捕了一名涉嫌绑架犯罪的孕妇,据称,她是绑架勒索团伙的头目之一。

目前,菲律宾当局并未表示,该孕妇所属团伙与日前发生的中国药企高管被绑架撕票案有关。

移民局逃犯搜查组组长伦德尔·施在接受采访时表示:“他们团伙在菲律宾绑架中国人。这名孕妇在该团伙中负责联系潜在受害者上钩,当受害者与他们约定在某个地方见面时,该绑架团伙实施绑架的绑匪就会埋伏在地点周围,找准时机将受害人挟持绑架。”

伦德尔·施补充说,绑匪们将人质控制并带到绑匪的窝点后,就会向人质的家人索要赎金,并特别要求以USDT等加密货币方式支付赎金。伦德尔·施还表示,这名孕妇绑匪头目特别狡猾,她往往用化名和同伙沟通,并不断改变其住址,这给移民局和警方的追踪带来了挑战。

“她的丈夫早些时候被警方反绑架大队逮捕,现在被拘留在移民局拘留所。其案件的处理程序正在进行中,因为他目前还涉及另一起案件。”伦德尔·施说。

据报道,这名被捕孕妇目前被拘留在菲律宾移民局内。

据红星新闻

打砂船进行打砂抢险

## 湖南华容县洞庭湖一线堤防决堤

### 一个多小时决堤口宽从10米扩大至近100米,已安全转移5000名群众



湖南省岳阳市华容县团洲垸洞庭湖一线堤防发生管涌险情,封堵失败后堤坝决堤,决堤口宽10米。滚滚洞庭湖水涌向团洲垸。短短一个多小时,决堤口宽度就从10米扩大至近100米。目前现场封堵抢险救援工作还在紧张进行中。

从现场救援视频中看到,决堤发生后,数辆卡车载着砂石“以车代仓”,以“沉车裹头”方式被填进了决堤口,还有两艘打砂船不断往决堤口处填砂抢险。

湖南日报稍早前报道,附近6村1社区需转移的5000名群众已全部安全转移。出现险情后,湖南省委、省政府高度重视,省委书记沈晓明作出批示,要求省防指和岳阳市迅速组织处置、封堵,全力转移垸区群众,坚决确保人民群众生命安全。省委副书记、省长毛伟明立即赶赴省应急指挥中心指挥处置,调度各方力量开展抢险救援,毛伟明就现场抢险作出“一确保五加快”指令,即:确保人民群众生命财产安全;加快组织镇村干部转移垸内百姓,要逐屋巡查,不留死角,确保不遗漏一人;加快封堵缺口,与此同时组织人员力量加固间堤;加快调动救援资源和力量,采取块石、水泥船等管用措施迅速投放缺口,加快清理抢险现场,加强对现场车辆的管控,确保现场抢险通道畅通,确保缺口两边同时开展抢险;加快构建有效组织体系,确保人员、方案、物资到位,做到有力、有序、有效抢救。

据澎湃新闻