

六部门出手

# 17项举措严惩防资本市场财务造假

7月5日，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、国务院国资委制定的《关于进一步做好资本市场财务造假综合惩防工作的意见》（下称《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等5个方面提出17项具体举措。

## 近三年共办理 造假案件203起

据介绍，2021至2023年，证监会共办理上市公司信息披露违法案件397件，其中造假案件203起。2021年以来向公安机关移送上市公司、债券发行人等主体涉财务造假、资金占用、违规担保等犯罪案件150余起。

“随着执法力度的加大，打击和防范财务造假也面临一些新的形势和问题。”新闻发言人说，如财务造假的隐蔽性、复杂性显著增加，加大了发现和查处难度。特别是近期查处的不少案件中，第三方配合造假问题显现并引发市场高度关注。同时，证监会现行监管执法体制机制已运行多年，不能完全适应新的变化。与市场各方的期待相比，惩治力度和综合效果还不够。

新闻发言人还表示，就整体而言，造假公司仍是少数，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，亟需各部门、各地区多管齐下形成合力，重拳整肃、坚决遏制。

## 打击和遏制重点领域 财务造假

据了解，《意见》主要包括总体要求、主体内容、落实保障三部分，其中主体内容包括5方面17项具体举措：

一是坚决打击和遏制重点领域财务造假。包括严肃惩治欺诈发行股票债券、虚假信息披露、挪用募集资金和逃废债等行为，严厉打击系统性造假和第三方配合造假，加强对滥用会计政策实施造假的监管，强化对特定领域财务造假的打击力度。

二是优化证券监管执法体制机制。包括健全线索发现机制，发挥科技手段支撑作用，增强穿透监管能力。加快推进监管转型，完善重大案件调查处罚机制，提高查办质效。深化证券执法与司法机关在信息共享、案件办理、警示教育等方面的协作，提升大案要案查处效率。

三是加大全方位立体化追责力度。包括加快出台上市公司监管条例，强化行政追责威慑力。推动出台背信损害上市公司利益罪司法解释，加强对“关键少数”及构成犯罪配合造假方的刑事追责。完善民事追责支持机制，推动简化登记、诉讼、执行等程序，加强对投资者赔偿救济，提高综合违法成本。

四是加强部际协调和央地协同。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及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，加大对函证业务合规性的监督检查力度。地方政府将财务真实性作为扶优限劣的重要依据，切实履行因财务造假问题引致风险的属地处置责任。

五是常态化长效化防治财务造假。包括



打击资本市场财务造假是证券监管执法一以贯之的重点。(资料图片)

增强公司治理内生约束，强化审计委员会反舞弊职责，发挥独立董事监督作用，推动公司内部建立追责机制。压实中介机构“看门人”责任，对存在重大违法违规行为的中介机构依法暂停或禁止从事证券服务业务，完善资本市场会计、审计相关规则，加强联合惩戒与社会监督。

## 加大全方位立体化 追责力度

新闻发言人说，今年以来证监会已依法将40余起财务造假、资金占用、违规担保等案件移送公安机关。目前正在对上市公司（包括部分退市公司）重大违法案件支持投资者向人民法院申请发起普通代表人诉讼10起，在审支持诉讼22起。

新闻发言人说，《意见》将加大全方位立体化追责力度作为重要内容。在现有工作基础上，进一步深化重大案件行刑衔接，突出对财务造假公司和“关键少数”的重点打击，重点做好“追首恶”，严厉惩处造假的策划者和组织者。强化对控股股东、实控人组织实施造假、侵占的刑事追责力度。完善民事追责支持机制，推动简化登记、诉讼、执行等程序，完善示范判决机制，加大特别代表人诉讼制度适用力度，便利投资者获得赔偿。

新闻发言人介绍，目前，证监会已经制定了贯彻落实《意见》的细化工作方案，下一步将积极会同国资监督管理机构、金融监管部门、有关企业主管部门、公安机关、地方政府等，进一步增强责任意识，密切协作形成合力，推动《意见》各项任务、要求落地见效。

据《上海证券报》

## 广东男子56元自选票揽双色球755万元

6月20日，中国福利彩票“双色球”游戏第2024070期开奖，当期全国中出一等奖8注，其中1注花落江门台山市。中奖彩票是一张56元的自选1倍“8+1”复式投注彩票，该复式票共中得一等奖1注、三等奖12注、四等奖15注，总奖金为7550573元。

6月21日上午，幸运中奖者黄先生（化姓）来到江门福彩中心办理兑奖手续。黄先生表示，他接触福利彩票已有两年时间，这次幸运中得大奖非常开心！彩票是概率游戏，是娱乐与公益的结合体，他一直保持着理性购彩，习惯参考购彩当天身边随机出现的一些数字，从中选出心水号码。最初喜欢单式投注，后来尝试复式购彩方式。

黄先生介绍自己的中奖经历，6月20日下班后，他到销售站点购买彩票，选号时回想起自己上班时出现的若干数字，以其作为

备选号码，增增减减后组成一张56元的复式票进行投注。

当晚开奖结果公布后，黄先生核对开奖号码，发现自己购买的号码与当晚开奖号码都一一对上了，让他激动不已，喜中大奖！

据广东福彩



## 江苏男子下班途中擒福彩“超给力”10万元

6月25日，江苏省启东市幸运彩友袁先生（化姓）来到南通市福彩中心兑领了刮刮乐“超给力”二等奖，奖金10万元。

袁先生表示，当日下班后经过彩票店看到柜台里的“超给力”特别醒目，就临时起意，想刮几张试试手气。没想到刮到最后一张的时候，出现了和中奖号码相同的数字

“37”，“100，000”的中奖金额映入眼帘，让袁先生惊喜万分。

领奖时，袁先生表示，“超给力”带来了意想不到的幸运，他感到非常高兴，今后还会继续支持福彩公益事业，献上自己的一份爱心。

据南通福彩

## 上周生猪价格震荡上行 市场乐观预期仍存

据农业农村部监测，上周国内生猪价格震荡上行，周均价环比上涨。据中国养猪网的数据，7月5日，生猪（外三元）价格为18.5元/公斤，与上周五（6月28日）的17.56元/公斤相比，上涨5.4%。从一周均价来看，上周生猪均价为18.26元/公斤，与上上周17.58元/公斤的均价相比，上涨3.9%。

据卓创资讯监测，上周全国生猪交易均重继续微跌。全国生猪平均交易体重124.76公斤，环比微跌0.11%。周内分地区生猪交易均重以下滑为主，局地微涨。上月末养殖端存在集中出栏动作，出栏节奏加快推动大猪消化，且压栏周期缩短，生猪出栏均重略有下滑。月初江西等局地二次育肥出栏量增加，且出栏体重与标猪重合，养殖端出小留大带动交易均重小幅回落。两广、云南等地养殖端看涨压栏，带动均重小涨。养殖端对未来仍有看涨压栏情绪，但目前气温存在升高预期，大猪需求或减量，随着天气转晴后，前期压栏的生

猪出栏，本周生猪交易均重或小幅度上涨。

和合期货认为，生猪缩量逐月兑现，未来生猪供应减少成为既定事实，养殖端存在挺价情绪。目前生猪市场的掣肘依旧在消费端，猪价冲高回落，主要是下游承接力度不足，白条猪肉走货低迷，且饲料价格支撑较弱，但供应压力减小，市场乐观预期仍存，生猪盘面周内反弹。

卓创资讯预计未来一周全国行情或呈先涨再降的走势。供应方面，养殖端在月初几日的出栏计划有限，加之北方部分二次育肥需求增加，流入二次育肥栏内的标猪占比再度增加，供给屠宰端的生猪相应减少。随着出栏量的陆续增加，市场行情或下滑。需求方面，近两日东北二次育肥需求量较多，对行情有支撑效果。而从屠宰端来看，冻品走货好转，但鲜品价格较高、走货仍然一般，屠宰端再度出现缩量迹象，对行情有利空影响。

据澎湃新闻