

福建省上市公司协会

(The Listed Company Association of Fujian)

简 讯

2022 年第 1 期

(总第 54 期)

协会秘书处编

2022 年 3 月 29 日

目 录

[两会蓝图]

※政府工作报告极简版

[市场动态]

※福建辖区上市公司基本情况

[监管前沿]

※证监会通报 2021 年案件办理情况

※中国证监会召开 2022 年投资者保护工作会议

[抗击疫情]

※福建省上市公司协会抗击疫情倡议书

[协会动态]

※协会开展“读懂上市公司报告”专项活动

【两会蓝图】

政府工作报告极简版

2022 年 3 月 5 日，李克强总理作政府工作报告，要点如下：

一、去年工作回顾

疫情防控取得重大战略成果

在全球主要经济体中唯一实现经济正增长

全年国内生产总值增长 2.3%

为市场主体减负超过 2.6 万亿元人民币

城镇新增就业 1186 万人

年初剩余的 551 万农村贫困人口全部脱贫、52 个贫困县全部摘帽

国内疫情防控仍有薄弱环节，经济恢复基础尚不牢固

二、“十四五”主要目标

经济运行保持在合理区间

常住人口城镇化率提高到 65%

人均预期寿命再提高 1 岁

城镇调查失业率控制在 5.5% 以内

基本养老保险参保率提高到 95%

三、今年主要目标

国内生产总值增长 6% 以上

城镇新增就业 1100 万人以上

居民消费价格涨幅 3% 左右

单位国内生产总值能耗降低 3% 左右

粮食产量保持在 1.3 万亿斤以上

四、今年部分重点工作

财政：今年赤字率拟按 3.2%左右安排

减税：将小规模纳税人增值税起征点从月销售额 10 万元提高到 15 万元

降费：中小企业宽带和专线平均资费再降 10%

消费：稳定增加汽车、家电等大宗消费

创新：以“十年磨一剑”精神在关键核心领域实现重大突破

乡村振兴：做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接

开放：推动区域全面经济伙伴关系协定尽早生效实施、中欧投资协定签署

环保：北方地区清洁取暖率达到 70%

教育：在教育公平上迈出更大步伐

医保：居民医保和基本公共卫生服务经费人均财政补助标准分别再增加 30 元和 5 元

住房：解决好大城市住房突出问题。规范发展长租房市场，降低租赁住房税费负担

文体：精心筹办北京冬奥会、冬残奥会

港澳台：完善特别行政区同宪法和基本法实施相关的制度和机制

【市场动态】

福建辖区上市公司基本情况

截至 2022 年 2 月 28 日,福建辖区共有 A 股上市公司 101 家。位居全国第 13 位。其中上交所主板 39 家,科创板 5 家,深交所主板 35 家、创业板 21 家,北交所 1 家。

截至 2 月 28 日,福建辖区 A 股上市公司的总市值为 31,012.86 亿元,占 A 股上市公司总市值的 3.26%。2022 年福建辖区上市公司再融资(含增发、配股)募集资金总额为 4.00 亿元。

图 1 上市公司市值排名行业分布图

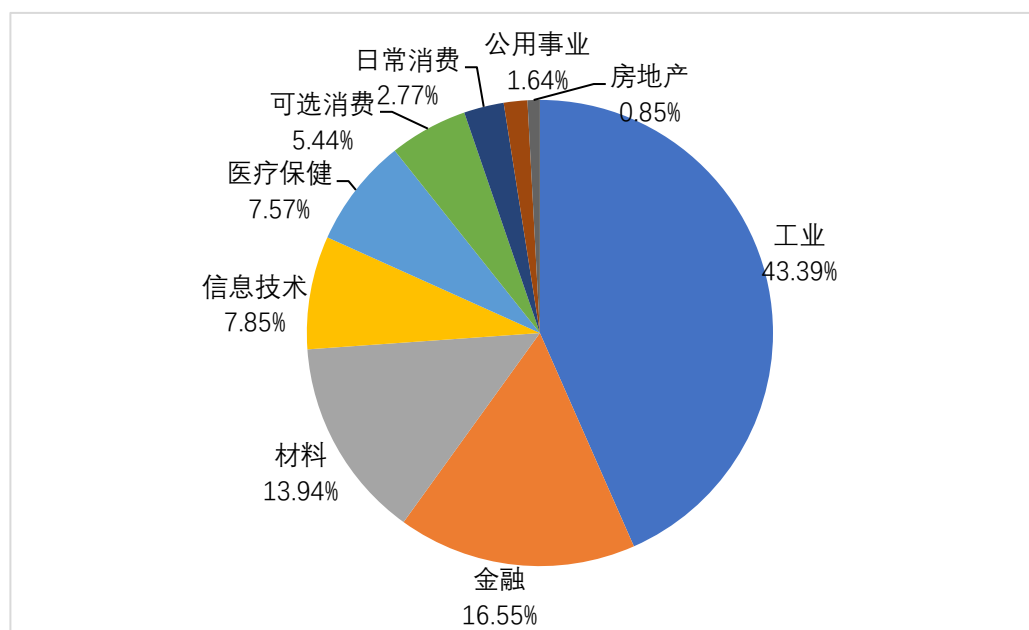


图2 市值排名前十的上市公司

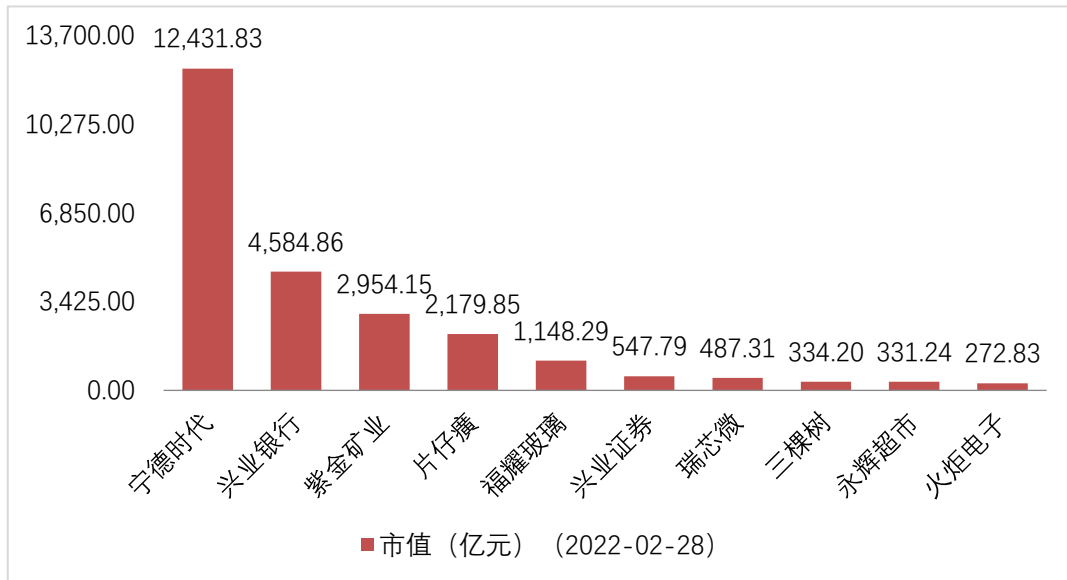


图3 月成交额排名前十的上市公司



【监管前沿】

证监会通报 2021 年案件办理情况

2021 年，证监会共办理案件 609 起，其中重大案件 163 起，涉及财务造假、资金占用、以市值管理名义操纵市场、恶性内幕交易及中介机构未勤勉尽责等典型违法行为。依法向公安机关移送涉嫌犯罪案件（线索）177 起，同比增长 53%，会同公安部、最高检联合部署专项执法行动，证券执法司法合力进一步加强。总体看，案发数量连续 3 年下降，证券市场违法多发高发势头得到初步遏制。与此同时，执法重点更加突出，虚假陈述、内幕交易、操纵市场、中介机构违法案件数量占比超过八成。

一、虚假陈述案件数量保持高位，重大欺诈、造假行为时有发生。

2021 年办理虚假陈述案件 163 起，其中财务造假 75 起，同比增长 8%；向公安机关移送相关涉嫌犯罪案件 32 起，同比增长 50%。一是违法手段演变升级，刻意利用新业态、新模式掩盖造假。通过伪造合同、虚开发票等惯用手法有组织、系统性造假案件约占 60%，部分上市公司通过提前确认收入、少计资产减值等方式粉饰业绩，有的虚构工程项目完工进度，提前确认虚增利润。供应链金融、商业保理等新业态逐渐成为造假新“马甲”，有的借供应链金融之名，虚增收入 562 亿元、虚构利润 47 亿元；有的利用商业保理业务实施造假。二是部分案件涉及金额大、周期长，市场影响恶劣。约 60% 财务造假案件情节严重涉嫌犯罪，超过 30% 的案件连续 3 年以上造假。有的上市公司虚构大宗商品贸易虚增收入 129 亿元。有的公司打着涉密产品旗号与多家上市公司虚构业务。

有的在上市前即开始业绩造假，上市后实际控制人还操纵公司股价非法获利。三是违法占用担保案件仍有发生，大股东通过多种方式套取公司资金。全年办理案件 73 起，同比增长 69%。有的实际控制人直接划转上市公司资金，伪造银行对账单隐瞒占用；有的虚构工程款、投资款占用上市公司资金 58 亿元；有的实际控制人未经公司董事会或股东大会审议，擅自以上市公司名义为关联企业提供担保，合计约 18 亿元。

二、操纵市场案团伙化、职业化特征更加明显，部分案件引发市场高度关注。2021 年办理操纵市场 110 起，同比下降 26%，向公安机关移送相关犯罪 41 起，同比增长 1.5 倍。从操纵动机看，有的操纵团伙以连续交易、虚假申报、对倒、蛊惑等多种手段，引诱市场跟风，谋取不当利益。有的上市公司实际控制人为实现高位减持、防止股价面值退市、避免质押股票爆仓等目的，通过控制信息披露内容、节奏，配合市场机构操纵自家股票，已查实 14 起操纵市场案件涉及上市公司实际控制人或管理层。从操纵主体看，涉案主体多、链条长，形成非法利益网络。操纵团伙与上市公司内外勾结，利用资金、持股优势集中拉抬股价，牟取短期价差；股市“黑嘴”引诱中小股民高价接盘，按接货量单分取收益；配资中介为盘方提供资金支持，按照一定比例抽取利息；市场掮客收取费用后主动牵线搭桥、合谋操纵。从操纵模式看，长线“坐庄”和“快进快出”相结合，资金优势和信息优势相交互，在目标选择、资金筹备、建仓洗盘、拉升出货等环节形成相对固定的操纵模式和流程，多名操纵市场“惯犯”“累犯”被追究行政、刑事责任。

三、内幕交易多发态势趋缓，关键环节问题较为突出。2021 年办理内幕交易 201 起，案件数量连续三年下降。从案发领域看，涉及并购重组、新股发行、控制权变更等重大资本运作信息的内幕交易案件占

64%，涉及业绩公告、商业合作的内幕交易案件也有发生。从案件类型看，避损型内幕交易案件连续发生。如某上市公司实际控制人在商誉减值公开前抢先卖出所持股票，避免损失 4900 万元；有的私募基金管理人因参与上市公司纾困计划知悉利空信息，在信息公开前高位清仓抛售相关股票，避损金额 1900 万元。从案发主体看，法定信息知情人内幕交易、泄露内幕信息约占六成，案发比例仍然较高，查实某上市公司董事长内幕交易获利 1190 万元等一批典型案件。

四、重点领域案件类型多样，及时查处违法苗头问题。一是办理私募机构违法案件 20 起，违法行为涉及登记备案、基金销售、资金募集等多个环节。二是办理债券市场违法案件 10 起，主要表现为虚构利润欺诈发行、为取得企业债发行核准报送虚假材料等。三是老鼠仓案件有所反弹，全年办理案件 9 起，涉案主体向市场机构的后台管理和技术服务人员延伸。四是期货领域违法案件时有发生，办理相关案件 5 起，涉及操纵多个商品期货合约。五是办理从业人员违规买卖股票案件 16 起，涉案人数达 90 余人。

五、中介机构违法案件上升，涉案主体覆盖多个领域。全年立案调查 39 起，较去年同期增长一倍以上。涉及会计师事务所 28 起，证券公司 4 起、资产评估机构 3 起，律师事务所 2 起、银行承销商、评级机构各 1 起，涵盖首次公开发行、年报审计、并购重组、债券发行、精选层转板等业务环节，首次对银行间债券市场承销银行、评级公司立案调查。其中，年报审计仍为案发集中领域，共有 16 家会计师事务所在 20 余家公司的年报审计中涉嫌未勤勉尽责，有的一年内 6 次被我会立案调查，风险内控失效；有的协助上市公司造假规避强制退市，充当造假帮凶。

下一步，证监会将以全面落实《关于依法从严打击证券违法活动的意见》为重点，聚焦关键领域，突出重大案件，坚持“一案双查”，切实加大违法成本，有效提升执法威慑，为资本市场改革发展稳定提供坚强法治保障。

中国证监会召开 2022 年投资者保护工作会议

2 月 24 日，中国证监会召开 2022 年投资者保护工作会议。会议深入学习贯彻党的十九届六中全会和中央经济工作会议精神，认真落实年初证监会系统工作会议安排，总结近年来投资者保护工作，研判当前形势，部署 2022 年投资者保护重点任务。

会议指出，近年来，在各方大力支持下，证监会系统坚决贯彻落实“建制度、不干预、零容忍”的方针，坚持“四个敬畏、一个合力”，围绕投资者保护基础制度建设、体制机制创新、理念文化培育、依法维权救济等方面开展了大量工作，取得了积极成效。

会议认为，资本市场深化改革发展，为投保工作带来新的机遇。证监会系统要进一步强化政治意识，站稳人民立场，履行好监管的根本使命。更加突出围绕中心、服务大局，找准投保工作切入点、结合点。更加突出依法依规、合理公正，着力构建投融资良性互动、各方归位尽责的市场生态。更加突出求真务实、开拓创新，不断增强投资者获得感。更加突出统筹协调、形成合力，构建互促共进、齐抓共管的“大投保”格局。

会议要求，2022 年投保工作要围绕“稳增长、防风险、促改革”的目标，进一步健全投资者保护的制度机制、监管体系，以更加精准务

实的举措，不断提升投资者权益保护的有效性，更好地服务资本市场高质量发展。进一步畅通投资者依法维权追偿渠道，完善投资者保护基础制度，引导督促市场经营机构主动做好投保工作，培育理性投资者队伍，夯实投保工作基础保障，以实际行动迎接党的二十大胜利召开。

【抗击疫情请】

福建省上市公司协会抗击疫情倡议书

面对福建省突如其来的新型冠状病毒疫情，为进一步落实疫情防控责任，全力做好疫情防控工作，保障生命健康，维护生产秩序，福建省上市公司协会特向全体会员单位发出如下倡议：

一、重视疫情防控，落实责任担当

各会员单位应坚决贯彻落实福建省委、省政府关于疫情防控的总体部署和要求，进一步增强做好疫情防控工作的责任感、使命感和紧迫感。严格落实疫情防控主体责任，确保疫情防控工作不留死角、不留隐患。

二、践行社会责任，助力疫情防控

各会员单位要充分发挥在本行业本领域的引领作用，广泛链接社会资源，多渠道参与防疫和生活物资保障供应。结合疫情和自身公司实际，主动开展各类急需医用物资的捐赠、捐资等爱心公益活动，积极履行社会责任。我会将联合相关媒体，加大疫情防控工作典型事迹宣传力度，营造良好舆论氛围，传递“抗疫”正能量。

三、加强自身防控, 保护员工安全

各会员单位应做好办公场所、营业场所、服务设施清洁消毒工作, 强化办公场所的卫生防疫管理, 阻断疫情传播途径。要督导员工养成良好习惯, 做好个人防护, 戴口罩、勤洗手、讲卫生、少聚会或不聚会, 阻断疫情传播。

四、做好信息披露, 维护投资者权益

各会员单位要做好疫情期间的信息披露工作, 依法依规及时披露受疫情影响情况及后续预期, 让广大投资者通过公开披露的信息持续了解企业状况。

“青山一道, 风雨同担”。望各会员单位积极响应倡议, 众志成城、抗击疫情, 为打赢疫情防控阻击战贡献力量。

【协会动态】

协会开展“读懂上市公司报告”专项活动

为认真贯彻党中央、国务院决策部署, 推进以信息披露为核心的注册制改革, 提高中小投资者阅读使用上市公司信息披露文件的能力, 福建省上市公司协会积极整合资源, 围绕“读懂上市公司报告”开展系列工作, 旨向广大投资者传递声音、普及知识、传递理念、凝聚共识。

一、2月18日, 福建省上市公司协会积极统筹新财富平台, 联合兴业证券投教基地与行业高级讲师杨尚东博士, 以“投资者教育与保护——读懂上市公司报告”为主题开展线上投教公益讲座, 为投资者详细

拆分上市公司报告种类，逐一介绍不同类别的分析方法，普及上市公司报告查询正规渠道，有效引导投资者通过查阅上市公司报告，客观分析企业经营能力、识别投资风险，做理性投资者。活动通过新财富、新华网子公司新华号平台、兴业证券投教基地直播间平台播放，累计 3 万多名投资者实时观看。

二、3 月 15 日，协会以“3.15 国际消费者权益日”为契机，联合华福证券、全景网共同开展“理性认识市场 投资量力而行”——上市公司财务报告解读线上公益讲座。讲座邀请华福证券研究所研究员金灿灿博士，讲解了上市公司财务报告基础知识，帮助投资者建立分析框架，并掌握识别财务造假的有效方法，引导投资者通过上市公司财务报表客观分析企业经营能力、识别投资风险，认识企业基本面情况和发展前景。讲座通过全景网、新华网财经、雪球平台播放，共计 7 万余人观看。

三、3 月 29 日，协会和厦门上市公司协会联合举办“理性认识市场 读懂上市公司报告”——福建省上市公司业绩说明会在线培训班。业绩说明会对规范公司治理、提高上市公司质量有重要作用。为进一步助力福建省上市公司业绩说明会提质增效，培训邀请全景网首席运营官陈晓航分享《如何举办一场高质量的业绩说明会》，同时，分享了部分上市公司举办业绩说明会的经验。培训于全景网平台播放，共计 1180 人观看。