

福建省上市公司协会

(The Listed Company Association of Fujian)

简 讯

2023 年第 2 期

(总第 59 期)

协会秘书处编

2023 年 9 月 30 日

目 录

[市场动态]

※福建辖区上市公司基本情况

[监管前沿]

※证监会发布《上市公司独立董事管理办法》

※证监会发布《关于高质量建设北京证券交易所的意见》

[协会动态]

※协会组织辖区上市公司董秘走访贵州辖区上市公司

※举办习近平新时代中国特色社会主义思想专题培训

※2023 年福建辖区证券期货行业及上市公司职工扑克牌比赛成功举办

※协会举办上市公司高质量发展专题培训

※上市公司独立董事制度改革专题培训成功举办

[违规案例]

※债务重组达到披露标准也应及时披露

※重大事项的宣传和披露应注意先后性问题

【市场动态】

福建辖区上市公司 9 月市场动态

福建辖区上市公司 2023 年 9 月份市场表现及公开披露的相关信息具体如下：

一、福建辖区上市公司基本情况

截至 2023 年 9 月 30 日，福建辖区共有 A 股上市公司 105 家。位居全国第 14 位。其中上交所主板 41 家，科创板 5 家，深交所主板 32 家、创业板 25 家。

截至 2023 年 9 月 30 日，福建辖区 A 股上市公司的总市值为 25,835.88 亿元，占 A 股上市公司总市值的 2.85%。2023 年 9 月福建辖区上市公司再融资（含增发、配股）募集资金总额为 3.76 亿元。

图 1 上市公司市值排名行业分布图

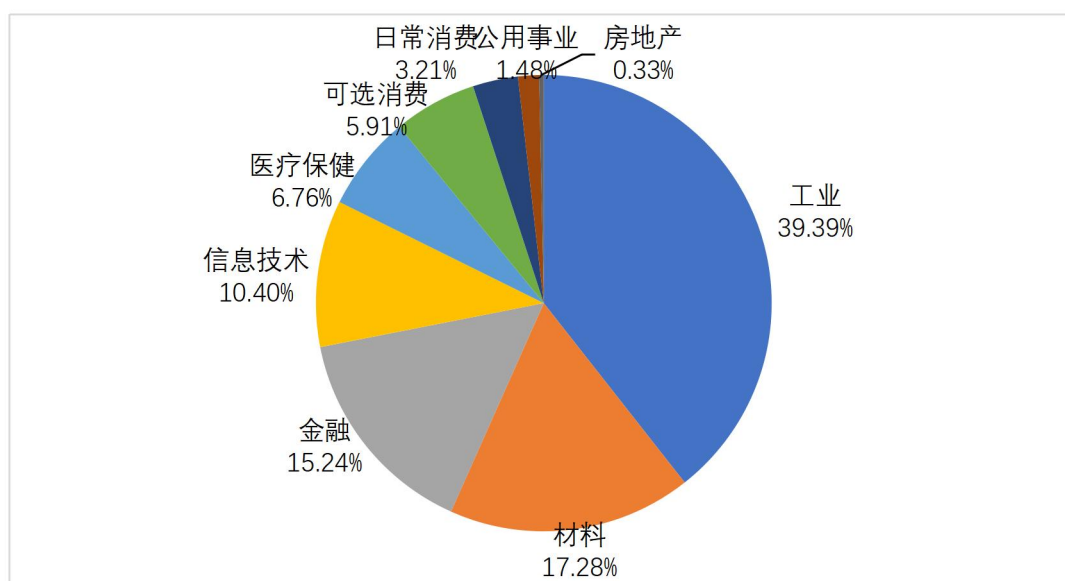


图2 市值排名前十的上市公司

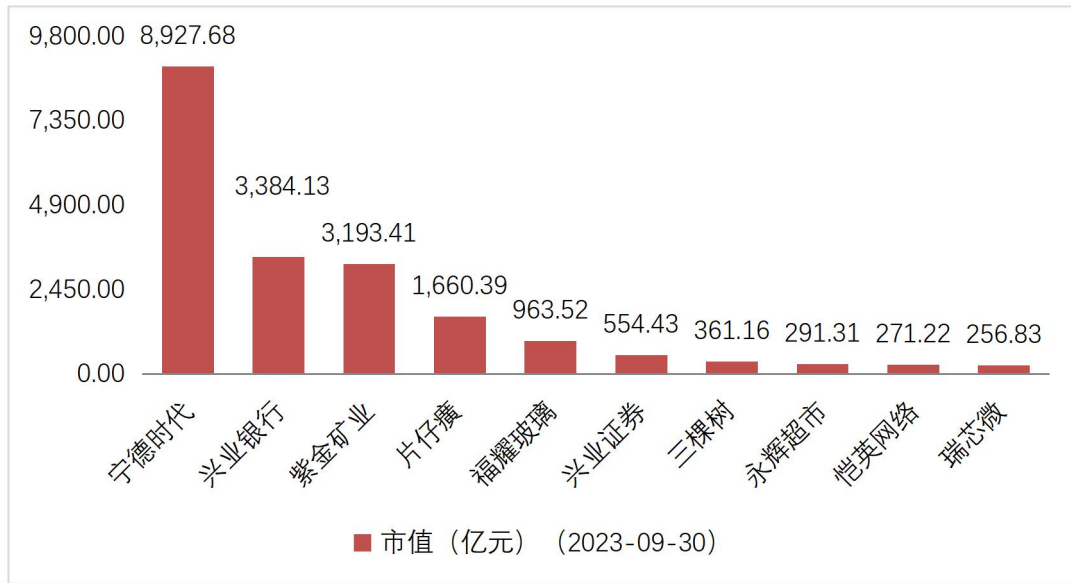
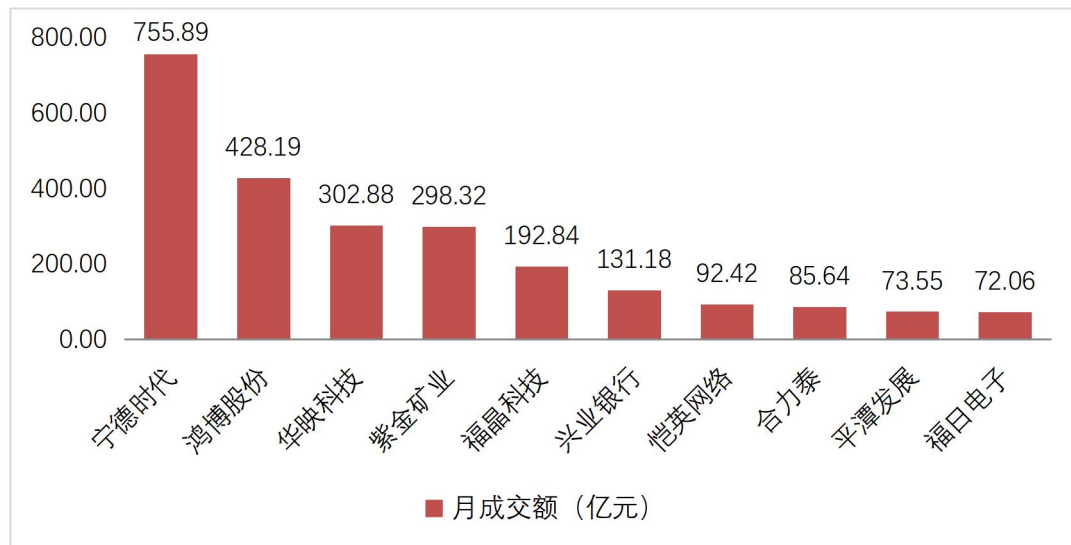


图3 月成交额排名前十的上市公司



【监管前沿】

证监会发布《上市公司独立董事管理办法》

为贯彻落实《国务院办公厅关于上市公司独立董事制度改革的意见》（以下简称《意见》），优化上市公司独立董事制度，证监会近日发布《上市公司独立董事管理办法》（以下简称《独董办法》），自2023年9月4日起施行。

《独董办法》自2023年4月14日至5月14日向社会公开征求意见。社会各界对规则内容总体支持，提出的修改完善意见建议，证监会逐条研究，认真吸收采纳，并相应修改了规章内容。

修改完善后的《独董办法》共六章四十八条，主要包括以下内容：一是明确独立董事的任职资格与任免程序。细化独立性判断标准，并对担任独立董事所应具备的专业知识、工作经验和良好品德作出具体规定。改善选任制度，从提名、资格审查、选举、持续管理、解聘等方面全链条优化独立董事选任机制，建立提名回避机制、独立董事资格认定制度等。明确独立董事原则上最多在三家境内上市公司担任独立董事的兼职要求。二是明确独立董事的职责及履职方式。独立董事履行参与董事会决策、对潜在重大利益冲突事项进行监督、对公司经营发展提供专业建议等三项职责，并可以行使独立聘请中介机构等特别职权。聚焦决策职责，从董事会会议会前、会中、会后全环节，提出独立董事参与董事会会议的相关要求。明确独立董事通过独立董事专门会议及董事会专门委员会等平台对潜在重大利益冲突事项进行监

督。要求独立董事每年在上市公司的现场工作时间不少于十五日，并应当制作工作记录等。三是明确履职保障。健全履职保障机制，上市公司应当为独立董事履行职责提供必要的工作条件和人员支持。健全独立董事履职受限救济机制，独立董事履职遭遇阻碍的，可以向董事会说明情况，要求董事、高级管理人员等予以配合，仍不能消除阻碍的，可以向中国证监会和证券交易所报告。四是明确法律责任。按照责权利匹配原则，针对性细化独立董事责任认定考虑因素及不予处罚情形，体现过罚相当、精准追责。五是明确过渡期安排。对上市公司董事会及专门委员会的设置、独立董事专门会议机制、独立董事的独立性、任职条件、任职期限及兼职家数等事项设置一年的过渡期。过渡期内，上述事项与《独董办法》不一致的，应当逐步调整至符合规定。

下一步，证监会将指导证券交易所、中国上市公司协会建立健全独立董事资格认定、信息库、履职评价等配套机制，加大培训力度，引导各类主体掌握改革新要求。同时，持续强化上市公司独立董事监管，督促和保障独立董事发挥应有作用。

证监会发布《关于高质量建设北京证券交易所的意见》

为深入贯彻党的二十大精神和党中央、国务院相关决策部署，坚决落实中央政治局会议关于“要活跃资本市场，提振投资者信心”的重要部署，更好发挥资本市场服务中小企业创新发展、促进高水平科技自立自强的功能，证监会制定并发布《关于高质量建设北京证券交

易所的意见》（以下简称《意见》），进一步推进北京证券交易所（以下简称北交所）稳定发展和改革创新，加快打造服务创新型中小企业“主阵地”系统合力。这也是建设中国特色现代资本市场“1+N+X”政策框架的专项安排。

设立北交所是党中央、国务院立足构建新发展格局、推动高质量发展作出的重要决策部署，也是资本市场服务中小企业的全新探索。开市一年多来，证监会认真贯彻落实习近平总书记重要讲话精神，坚持错位发展、突出特色、守正创新，推动北交所市场建设实现良好开局。一是高质量扩容扎实推进，创新型中小企业快速集聚。目前，北交所上市公司已有 217 家，是开市时的近 3 倍，体现了“更早、更小、更新”的服务特色。上市公司中，国家级专精特新“小巨人”企业占比超四成，高新技术企业占比超九成。二是改革创新举措陆续推出，市场活力不断增强。先后上线北证 50 指数，推出融资融券和混合做市交易。启动国债和地方政府债券发行，累计发行 3.3 万亿元。目前，北交所合格投资者已有 557 万户。三是特色制度安排不断完善，市场功能日益发挥。初步构建了一套契合中小企业特点的基础制度。北交所上市公司累计公开发行融资超 440 亿元，平均每家融资 2 亿元。四是撬动作用显著发挥，对新三板创新层、基础层的带动效果不断增强。2022 年以来，新增挂牌公司 457 家，目前创新层公司 1877 家，处于近年来最高水平。总体看，北交所实现了良好开局，各项基础制度安排初步经受住了市场的检验，市场发展符合开市时的预期。

党的二十大对健全资本市场功能、提高直接融资比重、支持中小企业发展等作出部署。开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想

思想主题教育工作以来，证监会围绕推进北交所持续健康发展，广泛开展调查研究，召开了多层面的座谈会。大家认为，建设以中小企业为主的股票市场，没有现成经验可供借鉴，北交所的发展具有长期性、系统性、艰巨性，必须保持定力、坚守定位、突出特色、久久为功，在此基础上，聚焦深层次、关键性问题，围绕市场流动性、吸引力、市场生态、基础制度等重要方面，进一步深化市场化、法治化改革，完善体制机制安排，促进市场平稳运行和功能发挥。对大家提出的具体意见，证监会作了认真梳理和论证分析。着眼于动员各方力量，统筹规划、稳步推进北交所高质量建设，切实巩固市场向好趋势，进一步夯实北交所持续健康发展的体制机制基础，证监会制定了《意见》。

《意见》以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持“两个毫不动摇”，按照坚守定位、发挥特色、错位发展的要求，紧紧围绕服务中小企业这个主题，以高质量扩容为牵引，以优化投融资结构和协同推动为依托，以关键制度机制创新为突破，全力推进北交所高质量发展。《意见》实施过程中，将重点把握好以下原则：坚持服务大局，不折不扣落实党中央部署，更好服务国家发展大局；坚持系统思维，将健全市场功能与促进中小企业健康发展、支持高水平科技自立自强等紧密结合起来；坚持问题导向，聚焦市场建设难点堵点痛点问题，循序渐进提出务实管用措施；坚持综合施策，统筹规模与质量、投融资两端、一二级市场，促进多层次资本市场互联互通；坚持远近结合，把握好改革的时度效，立足当前、筹划长远。

主要目标是，争取经过3到5年的努力，北交所市场规模、效率、质量、功能、活跃度、稳定性等均有显著提升，契合市场特色定位的

差异化制度安排更加完善，市场活力和韧性增强，形成以高质量发展为核心的北交所品牌、特色和比较优势，对新三板的撬动作用日益显现；北交所与新三板层层递进、上下联动、头部反哺、底层助推的格局初步构建，服务创新型中小企业的“主阵地”效果更加明显。再用 5 到 10 年时间，将北交所打造成以成熟投资者为主体、基础制度完备、品种体系丰富、服务功能充分发挥、市场监管透明高效、具有品牌吸引力和市场影响力的交易所，带动新三板成为创新型中小企业蓬勃发展的孵化地、示范地、集聚地。

《意见》提出了以下工作举措：一是加快高质量上市公司供给。有效改善新增上市公司结构，全面提升上市公司质量，优化发行上市制度安排。二是稳步推进市场改革创新。持续丰富产品体系，改进和完善交易机制，调整优化发行承销制度，加强多层次市场互联互通，扩大投资者队伍。三是全面优化市场发展基础和环境。更好发挥中介机构作用，持续提升监管效能，完善市场风险监测预警和评估处置机制，推进制度型对外开放，发挥好改革试验田作用。四是强化组织保障。加强组织领导，强化全链条监督制衡，做好新闻舆论引导。

下一步，证监会将按照稳中求进工作总基调，加强组织领导和统筹协调，扎实做好制度规则修订、技术准备等工作，稳步推进各项措施落地，成熟一项推出一项，确保取得预期效果。

【协会动态】

协会组织辖区上市公司董秘走访贵州辖区上市公司

为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，推动党建与业务深度融合，增进不同辖区上市公司共建交流，2023年7月5日至7日，福建省上市公司协会组织了辖区内上市公司董秘前往贵州辖区上市公司访问。此次活动受到了贵州证券业协会及信公股份的大力支持。

活动走访了贵州上市公司中航重机、贵州茅台、振华科技。并由信公股份带来的“上市公司高质量发展”专题培训。同时，吃水不忘挖井人，在7月6日上午协会访问团前往遵义四渡赤水纪念园开展了红色党建活动，重温我党和我军在四渡赤水时期艰苦奋斗的革命历史。

此次协会组织走访贵州辖区上市公司的活动，切实增强了两地协会间的交流分享，促进两地上市公司互鉴共赢。

举办习近平新时代中国特色社会主义思想专题培训

为学习贯彻党的二十大精神，引领广大党员群众深入学习领会习近平新时代中国特色社会主义思想，福建省上市公司协会于8月11日在线举办福建辖区习近平新时代中国特色社会主义思想专题培训班。辖区96家上市公司的党建相关负责人，共计124人参加学习。

本次报告会邀请了福建省委党校党建教研部原主任曹敏华教授就“习近平新时代中国特色社会主义思想概论”做主题宣讲，讲解了习

近平新时代中国特色社会主义思想的形成，深入解读二十大确立党的领导新高度和党的建设新布局。

2023 年福建辖区证券期货行业及上市公司职工 扑克牌比赛成功举办

8 月 12 日至 13 日，由福建省证券期货业协会主办、福建省上市公司协会协办、华福证券福州分公司承办的 2023 年福建辖区证券期货行业及上市公司职工扑克牌比赛决赛在福州举办并圆满结束。辖区内共计 102 支队伍报名参加此次比赛，经过福州、泉州、南平、龙岩四个赛区的预选赛选拔，共有 48 支队伍晋级决赛。决赛采用分组循环赛和淘汰赛制，经过激烈的层层角逐，最终有 4 支队伍脱颖而出。闽东电力队以出色的表现成功夺得冠军，兴业证券福州五四路营业部队、中国武夷队、华福证券南平分公司队荣获亚军、季军、殿军。福建省证券期货业协会秘书长任德武、副秘书长陈红权、福建省上市公司协会副秘书长彭蕾、华福证券福州分公司副总经理李威为获胜的 4 支队伍颁奖，参赛选手的卓越表现得到了大家的充分肯定和赞扬。

本次扑克比赛的成功举办增进了辖区从业人员的情感交流，丰富了职工的精神文化生活，激励大家持续发扬“力争头游”的进取精神，为共同致力于福建资本市场的繁荣发展贡献力量。

协会举办上市公司高质量发展专题培训

为提升上市公司治理水平，拓宽会员战略规划和决策视野，借鉴先进产业整合经验。9月19日，我会联合厦门上市公司协会于磐基希尔顿酒店举办了上市公司高质量发展专题培训。福建、厦门辖区上市公司董事长、总经理、董秘等高管近60人参加培训。

矽亚投资 CEO 张兰丁老师以《以高质量发展为导向的战略决策》为主题，从《基础投资逻辑：经济、行业与企业》《如何实践及寻求可持续的增长》和《高质量的持续增长逻辑与产业布局》三部分展开，就宏观经济形势、产业发展趋势、企业竞争优势等方面进行了深入分析，结合案例阐述企业在实施高质量发展战略时应具备的核心能力和优势。安永会计师事务所老师以《以企业可持续发展及投资者为核心：ESG 发展与 ISSB 国际可持续发展准则》为主题，深入浅出地讲解了企业可持续发展的重要性以及 ESG 发展理念，并介绍了 ISSB 国际可持续发展准则的重要性和基本框架，从投资者关系管理、信息披露、风险控制等方面，提出了如何提升上市公司 ESG 水平的建议和方法。

本次培训活动气氛热烈，与会者表示本次培训内容丰富实用、贴近实际，对于提高自身的战略思维能力，规范企业的内部运作流程，履行企业的社会责任和环境责任等方面有很大的启发和帮助。

未来，协会将继续为辖区内上市公司提供更多更优质的服务，持续推动福建辖区上市公司高质量发展。

上市公司独立董事制度改革专题培训成功举办

在福建证监局指导下，在中国上市公司协会支持下，协会于9月22日在线召开福建辖区上市公司独立董事制度改革专题培训班。

福建证监局党委委员、副局长张庆在本次培训发表致辞。他表示党中央、国务院对独立董事制度改革高度重视。今年4月14日国务院办公厅印发《关于上市公司独立董事制度改革的意见》，明确了独立董事职责定位、优化履职方式、强化任职管理、改善选任制度、加强履职保障、严格履职情况监督管理、健全责任约束机制、完善内外部监督体系等八个方面任务。8月4日中国证监会制定发布《上市公司独立董事管理办法》，对充分发挥独立董事职能，提高上市公司质量，加快建设规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场起到重要作用。辖区上市公司要把落实独董改革制度作为当前及今后的重要任务，保证董监高、控股股东、实际控制人等关键少数认真学习独董制度改革系列文件，深入领会改革要点并落实具体要求。

华东政法大学博士研究生导师、中国上市公司协会独立董事专业委员会委员刘运宏教授围绕本次独立董事制度改革的八项重点，结合当下独董履职工作以《上市公司独立董事制度的发展、改革与独立董事的履职》为主题做了培训授课。

辖区105家上市公司的董监高，共计1030人参加本次学习。

【违规案例】

1. 债务重组达到披露标准也应及时披露

【案例简介】

深主板某上市公司于 2023 年 8 月 8 日披露的《关于债务重组有关事项的公告》以及 2023 年 7 月 19 日披露的《关于深圳证券交易所 2022 年年报问询函的回复》显示，公司分别于 2022 年 5 月、2023 年 2 月与深圳市万京投资有限公司、新疆卓沅房地产开发有限公司签署相关协议，约定债务人以房产抵偿欠你公司的工程款。上市公司未及时履行审议程序和信息披露义务，直至 2023 年 8 月 8 日才提交董事会审议并补充披露。

【纪律处分及监管措施】

深圳证券交易所认为上市公司的上述行为违反了《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》第 1.4 条、第 2.1.1 条、第 6.1.2 条的规定，对上市公司发出监管函。

【规则摘要】

《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年 8 月修订）》

6.1.1 本节所称重大交易，包括除上市公司日常经营活动之外发生的下列类型的事项：

……

（九）债权或者债务重组；

6.1.2 除本规则第 6.1.9 条、第 6.1.10 条的规定外，上市公司发生的交易达到下列标准之一的，应当及时披露：

... ..

（五）交易的成交金额（含承担债务和费用）占上市公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元；

（六）交易产生的利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且绝对金额超过 100 万元。

【协会提示】

根据企业会计准则，以资抵债属于债务重组的其中一种方式，因此属于交易事项，上市公司应根据企业会计准则相关会计处理确认对财务状况和净利润的影响，判断是否达到披露标准。

2. 重大事项的宣传和披露应注意先后性问题

【案例简介】

经查明，2023 年 5 月 10 日，沪主板某上市公司于 11 点 07 分通过公司微信公众号发布宣传文章《引力传媒与 XX 科技将共建“行业 AIGC 大模型联合实验室”》，文章涉及公司与 A 公司 XX 科技正式签署《战略合作协议》，将共建“行业 AIGC 大模型联合实验室”，将携手共同打造营销类 ChatGPT 行业大模型等内容。该文章发布后，公司股价于 11 点 18 分左右涨停。同日盘后，公司披露《关于签署战略合作协议的公告》，对上述协议内容予以披露，并做了风险提示。

上述公告披露后，公司股价于 5 月 11 日再度涨停并触及异动。当日，公司控股股东、实际控制人暨时任董事长（代行董事会秘书）罗某减持 64.64 万股，减持金额 923.71 万元。上海证券交易所于同日向公司发出问询函，针对 A 公司业务开展情况、公司信息披露合规性、

是否利用信息披露迎合热点炒作股价及配合减持等内容，要求公司补充披露。公司股价于5月12日跌停。5月18日，公司披露回函称，对于签署战略合作协议事项，因对规则理解不足，公司通过公众号发布信息早于公告披露。

【纪律处分及监管措施】

上海证券交易所认为上市公司的上述行为违反了《上海证券交易所股票上市规则（2023年2月修订）》第2.1.1条、第2.1.6条、第2.1.8条等有关规定，对上市公司及控股股东、实际控制人暨时任董事长罗某予以通报批评。

【规则摘要】

《上海证券交易所股票上市规则（2023年8月修订）》

2.1.6 上市公司及相关信息披露义务人披露信息，应当内容完整，充分披露对公司股票及其衍生品种交易价格有较大影响的信息，揭示可能产生的重大风险，不得有选择地披露部分信息，不得有重大遗漏。

2.1.8 上市公司及相关信息披露义务人应当同时向所有投资者公开披露重大信息，确保所有投资者可以平等地获取同一信息，不得提前向任何单位和个人泄露。

【协会提示】

上市公司涉及新兴领域、技术合作的重要事项，可能对公司股票价格和投资者投资决策产生较大影响，因此上市公司通过新闻媒体宣传此类重大事项时，应当注意宣传和信息披露的先后顺序问题，避免信息披露不公平，并注意风险揭示的充分性。