

# 福建省上市公司协会

(The Listed Company Association of Fujian)

## 简 讯

2021 年第 2 期

(总第 52 期)

协会秘书处编

2021 年 3 月 31 日

---

## 目 录

### [市场动态]

※福建辖区上市公司 3 月市场动态

### [监管前沿]

※证监会发布修订后的《上市公司信息披露管理办法》

※证监会批准深圳证券交易所主板与中小板合并

※证监会召开刑法修正案（十一）宣传贯彻座谈会

### [协会动态]

※3·15 保护投资者合法权益 我们在行动

### [案例分享]

※2020 年证监稽查 20 起典型违法案例

# [市场动态]

## 福建辖区上市公司 3 月市场动态

福建省上市公司协会联合上海信公科技集团股份有限公司，就福建辖区上市公司 2021 年 3 月份市场表现及公开披露的相关信息进行了归纳总结、对比分析，具体如下：

### 一、福建辖区上市公司基本情况

截至 3 月 31 日，福建辖区共有 A 股上市公司 97 家。位居全国第 13 位（按照协会口径统计）。其中上交所主板 38 家，科创板 5 家，深交所主板 36 家、创业板 18 家

截至 3 月 31 日，福建辖区 A 股上市公司的总市值为 25,394.85 亿元，占 A 股上市公司总市值的 2.96%。2021 年福建辖区上市公司再融资（含增发、配股）募集资金总额为 14.88 亿元。

图 1 上市公司市值排名行业分布图

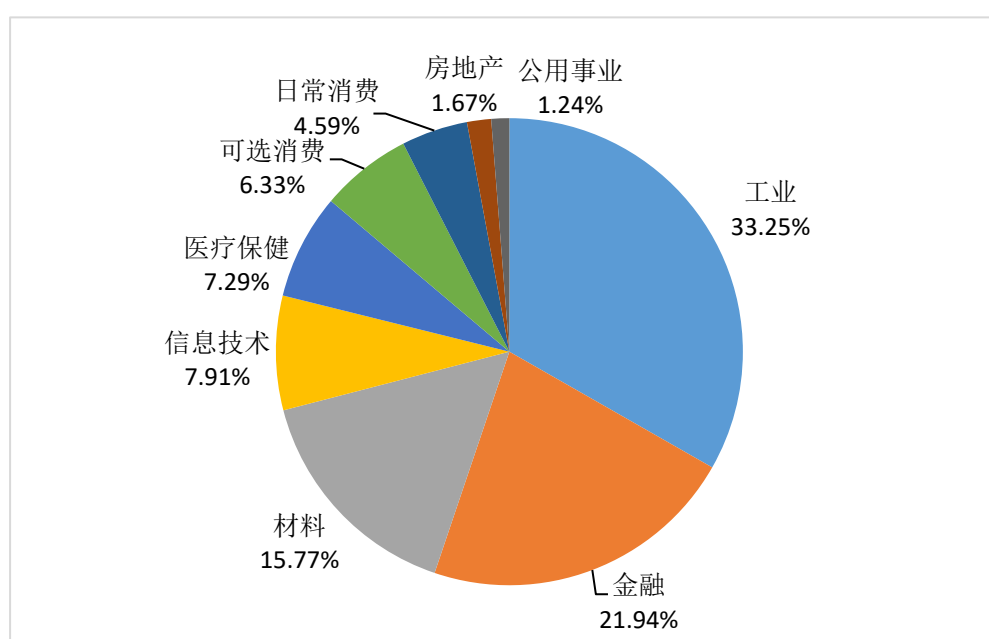


图 2 市值排名前十的上市公司

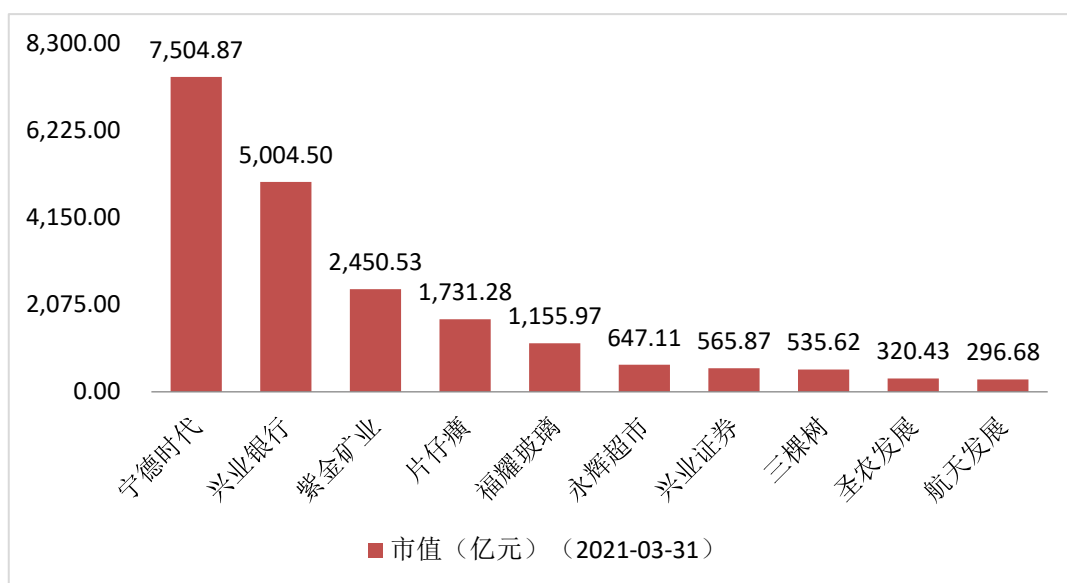
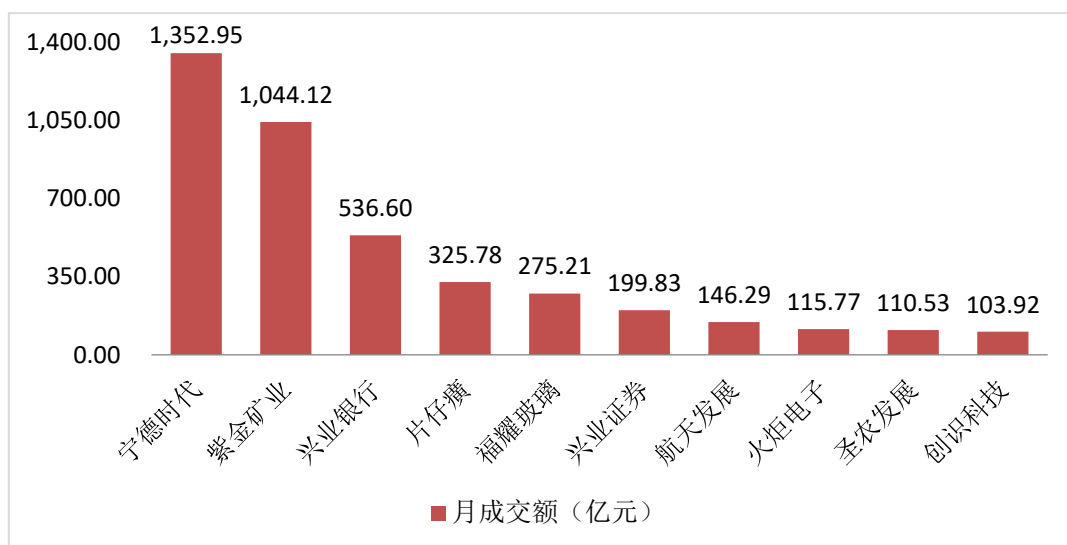


图 3 月成交额排名前十的上市公司



## 二、福建辖区上市公司 3 月市场表现分析

三月首日，指数上行板块拉升，市场进入短暂修复。沪指涨 1.21%，报收 3,551 点；深成指涨 2.41%，报收 14,857 点；创业板指涨 2.77%，报收 2,994 点。4 日，市场单边下挫，创业板指跌幅扩大近 5%；次周，市场连续三日下行，8 日，高开低走，个股普跌，抱团板块持续杀跌，沪指跌 2.30%，报收 3,421 点；深成指跌 3.81%，报收 13,863 点；创业板指跌 4.98%，报收 2,728 点。11 日，碳中和概念扩发，指数即时反

弹；但随后几日接连震荡横盘。18日，前期热点主题分化明显，超跌核心资产持续反弹，沪指涨0.51%，报收3,463点；深成指涨1.12%，报收13,963点；创业板指涨1.65%，报收2,748点。26日，市场单日普涨反弹，题材轮番走强，此后几日表现震荡，热点新闻题材行情活跃。及至月末，上证综指下跌1.92%，报收3,441.91点；深证成指下跌5.02%，报收13,778.67点；创业板指下跌5.34%，报收2,758.50点；中小板指下跌8.41%，报收8,890.60点。

2021年3月，福建辖区涨幅排名前10位的股票中，材料和信息技术各占据3席，可选消费和公用事业各占据2席，涨幅最大的是创识科技，上涨38.9%；其次是福建金森，上涨33.53%。

表1 月涨幅前10的股票

序号	证券代码	证券简称	月涨幅 (%)	收盘价 (2021-03-31)	年涨跌幅 (%)	所属行业 (Wind)
1	300941	创识科技	38.90	65.13	9.35	信息技术
2	002679	福建金森	33.53	13.66	18.58	材料
3	600734	*ST实达	28.85	2.01	66.12	信息技术
4	603826	坤彩科技	28.81	43.99	21.89	材料
5	002222	福晶科技	21.96	15.33	11.33	信息技术
6	000993	闽东电力	21.69	7.18	-11.14	公用事业
7	000663	*ST永林	20.79	5.17	30.89	可选消费
8	600483	福能股份	19.41	9.66	21.82	公用事业
9	000592	平潭发展	18.91	2.83	2.17	材料
10	300650	太龙照明	17.11	19.92	19.57	可选消费

跌幅前10位的股票中，材料和信息技术各占据4席，日常消费和工业各占据1席，跌幅最大的为嘉亨家化，下跌41.86%；其次为紫金矿业，下跌21.08%。

表2 月跌幅前10的股票

序号	证券代码	证券简称	月跌幅 (%)	收盘价 (2021-03-31)	年涨跌幅 (%)	所属行业 (Wind)
1	300955	嘉亨家化	-41.86	40.70	-41.86	材料
2	601899	紫金矿业	-21.08	9.62	3.55	材料

3	688095	福昕软件	-16.89	222.32	-8.13	信息技术
4	688195	腾景科技	-12.45	18.43	-12.45	信息技术
5	300062	中能电气	-11.81	8.51	-19.57	工业
6	002299	圣农发展	-10.59	25.75	0.70	日常消费
7	300299	富春股份	-10.33	5.47	-28.03	信息技术
8	002752	昇兴股份	-9.87	5.57	-14.18	材料
9	688398	赛特新材	-9.65	40.27	-27.05	材料
10	300560	中富通	-9.49	12.87	-19.71	信息技术

### 三、福建辖区上市公司 3 月重大事项

#### 1. IPO 相关

表 3 IPO 相关情况

序号	交易所	板块	公司名称	状态	日期
1	上交所	科创板	腾景科技股份有限公司	上市	2021-03-26
2	深交所	创业板	嘉亨家化股份有限公司	上市	2021-03-24

#### 2. 资本运作

本月无上市公司重大资产重组事项。

表 4 对外投资事项

序号	披露日期	证券代码	证券名称	公告事项
1	2021-03-26	300648	星云股份	为了提高公司资金使用效率,同时不影响募投项目实施,不影响正常生产经营,公司近日在授权范围内使用暂时闲置募集资金进行现金管理。
2	2021-03-26	603893	瑞芯微	近期公司购买理财产品。
3	2021-03-20	000993	闽东电力	公司就近日使用部分闲置自有资金购买银行结构性存款产品。
4	2021-03-20	605299	舒华体育	委托理财受托方:招商银行股份有限公司;本次委托理财金额:4,000 万元;委托理财产品名称:招商银行点金系列看涨三层区间 90 天结构性存款;委托理财期限:90 天。
5	2021-03-19	603686	龙马环卫	委托理财受托方:中国工商银行股份有限公司龙岩新罗支行;本次委托理财合计金额:10,000 万元人民币;委托理财产品名称:中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2021 年第 066 期 A 款;委托理财期限:39 日。
6	2021-03-16	300648	星云股份	公司近日在授权范围内使用暂时闲置募集资金和暂时闲置自有资金进行现金管理。
7	2021-03-11	603879	永悦科技	委托理财受托方:兴业银行股份有限公司泉

				港支行;本次委托理财金额:3,400 万元人民币;委托理财产品名称:兴业银行企业金融人民币结构性存款产品;委托理财期限:120 天。
8	2021-03-02	600103	青山纸业	近期公司购买理财产品。

表 5 再融资实施完成事项

序号	证券代码	证券名称	发行日期	上市日期	事项类型	发行规模(亿元)
1	300640	德艺文创	2021-03-08	2021-03-31	增发	3.42
2	002752	昇兴股份	2021-01-29	2021-03-22	增发	7.46
3	603363	傲农生物	2021-03-10	2021-04-02	可转债	10.00

表 6 再融资预案披露事项

序号	预案公告日	最新披露日	证券代码	证券名称	事项类型	定向增发目的	方案进度	预计募集资金(亿元)
1	2021-03-29	2021-03-29	603363	傲农生物	增发	项目融资	董事会预案	15.00
2	2021-03-24	2021-03-24	002529	*ST 海源	增发	项目融资	董事会预案	2.72

### 3. 业绩与分红

本月辖区内披露业绩预告/快报的上市公司共 3 家,其中,1 家上市公司披露业绩快报:1 家业绩预盈;2 家上市公司披露业绩预告:2 家业绩预盈。

表 7 分红送转事项

序号	披露日期	证券代码	证券名称	方案说明
1	2021-03-31	000993	闽东电力	2020 年年报分红预案: 不分红
2	2021-03-31	300946	恒而达	2020 年年报分红预案: 10 派 4.2 元
3	2021-03-31	600493	凤竹纺织	2020 年年报分红预案: 10 派 0.4 元
4	2021-03-31	600753	东方银星	2020 年年报分红预案: 10 转 2 股
5	2021-03-31	601166	兴业银行	2020 年年报分红预案: 10 派 8.02 元
6	2021-03-31	688196	卓越新能	2020 年年报分红预案: 10 派 8.2 元
7	2021-03-30	600660	福耀玻璃	2020 年年报分红预案: 10 派 7.5 元
8	2021-03-29	000997	新大陆	2020 年年报分红预案: 10 派 3.5 元
9	2021-03-25	603363	傲农生物	2020 年年报分红预案: 10 派 1.5 元
10	2021-03-24	603663	三祥新材	2020 年年报分红预案: 10 派 1 元
11	2021-03-20	601899	紫金矿业	2020 年年报分红预案: 10 派 1.2 元
12	2021-03-16	002868	绿康生化	2020 年年报分红预案: 10 派 1.4 元
13	2021-03-03	600067	冠城大通	2020 年年报分红预案: 10 派 0.7 元

表 8 业绩预告/快报事项

序号	披露日期	证券代码	证券名称	事件类型	事件摘要
1	2021-03-25	601899	紫金矿业	业绩预告	第 1 次 2021 年一季报业绩预告, 公司业绩预增, 预测业绩: 净利润约 230000 万元-250000 万元, 增长 121.15%-140.38%。
2	2021-03-04	300955	嘉亨家化	业绩预告	第 1 次 2021 年一季报业绩预告, 公司业绩预增, 预测业绩: 净利润约 2000 万元-2400 万元, 增长 256.37%-327.65%。
3	2021-03-02	002110	三钢闽光	业绩快报	公司已于 2021-03-02 披露 2020 年年报业绩快报: 营业总收入 486.36 亿元, 同比去年-4.89%, 净利润为 25.56 亿元, 同比去年-40.9%, 基本 EPS 为 1.04 元, 加权平均 ROE 为 11.83%。

#### 4. 增持与减持

表 9 股东增/减持公司股票事项

序号	发生日期	证券代码	证券名称	事件类型	事件摘要
1	2021-03-30	601933	永辉超市	股东增持股票	张轩松先生本次权益变动前持有公司股份 1,407,250,222 股, 占公司总股本 14.79%。近日, 公司收到张轩松先生的通知函, 通知称本次权益变动后张轩松先生及其一致行动人已累计增持公司股份 68,417,964 股, 占公司总股本 0.72%, 其中喜世润合润 3 号私募证券投资基金 22,533,578 股, 喜世润合润 5 号私募证券投资基金 23,334,464 股, 喜世润合润 7 号私募证券投资基金 7,550,500 股, 喜世润经世 57 号私募证券投资基金 14,999,422 股。
2	2021-03-30	601933	永辉超市	股东增持股票	2021-02-24 至 2021-03-30, 喜世润合润 3 号私募证券投资基金增持 234.08 万股公司股份。截止 2021-03-31, 持有股份数量为 7119.66 万股, 占流通股份总数比例为 0.75%。2021-02-10 至 2021-03-30, 喜世润合润 5 号私募证券投资基金增持 2333.45 万股公司股份。截止 2021-03-31, 持有股份数量为 7199.75 万股, 占流通股份总数比例为 0.76%。2021-02-24 至 2021-03-30, 喜世润合润 7 号私募证券投资基金增持 755.05 万股公司股份。截止 2021-03-31, 持有股份数量为 5612.19 万股, 占流通股份总数比例为 0.59%。2021-02-24 至 2021-03-30, 喜世润经世 57 号私募证券投资基金

					增持 1499.94 万股公司股份。截止 2021-03-31, 持有股份数量为 5942.77 万股, 占流通股份总数比例为 0.63%。
3	2021-03-15	002299	圣农发展	股东增持股票	环胜信息技术(上海)有限公司于 2021 年 3 月 15 日以大宗交易方式购买圣农集团及傅芬芳所持有的圣农发展股份 24,887,809 股(其中购买圣农集团所持有的圣农发展股份 21,287,809 股, 购买傅芬芳所持有的圣农发展股份 3,600,000 股), 占圣农发展总股本 1,244,405,750 股的 2.00%
4	2021-03-15	002299	圣农发展	股东增持股票	2021-03-01 至 2021-03-15, 环胜信息技术(上海)有限公司增持 4246.67 万股公司股份: 其中通过大宗交易系统增持 2488.78 万股公司股份, 平均增持价格为 26.51CNY。截止 2021-03-17, 持有股份数量为 6222.05 万股, 占流通股份总数比例为 5.62%。
5	2021-03-11	002110	三钢闽光	股东增持股票	近日, 公司收到控股股东三钢集团的通知: 三钢集团已按计划增持了本公司股份, 增持金额合计 40,218.67 万元, 完成其本次增持目标, 决定自 2021 年 3 月 10 日结束本次增持计划, 本次增持计划实施完毕。
6	2021-03-10	603737	三棵树	股东增持股票	2021-03-01 至 2021-03-10, 三棵树涂料股份有限公司第四期员工持股计划增持 95.7 万股公司股份, 平均增持价格为 186.1255CNY。
7	2021-02-26	002299	圣农发展	股东增持股票	2021-02-01 至 2021-02-26, 环胜信息技术(上海)有限公司增持 46.43 万股公司股份, 平均增持价格为 28.2CNY。截止 2021-03-17, 持有股份数量为 1975.38 万股, 占流通股份总数比例为 1.78%。
8	2021-01-29	002299	圣农发展	股东增持股票	2021-01-04 至 2021-01-29, 环胜信息技术(上海)有限公司增持 1928.95 万股公司股份, 平均增持价格为 27.34CNY。截止 2021-03-17, 持有股份数量为 1928.95 万股, 占流通股份总数比例为 1.74%。
9	2021-03-15	002517	恺英网络	股东减持股票	2021-03-15, 上海海桐开元兴息股权投资合伙企业(有限合伙)减持 182.91 万股公司股份, 平均减持价格为 4.35CNY。截止 2021-03-18, 持有股份数量为 1.03 亿股流通股份, 占流通股份总数比例为 6.64%。
10	2021-03-15	002299	圣农发展	股东减持股票	2021-03-15, 福建圣农控股集团有限公司减持 2128.78 万股公司股份: 其中通过大宗交易系统减持 2128.78 万股公司股份, 平均减持价格为 26.51CNY。截止 2021-03-17, 持有股份数量为 4.37 亿股流通股份, 占流通股份总数比例为 39.49%。



11	2021-03-15	688010	福光股份	股东减持股票	2021-03-15, 常州启隆企业管理合伙企业(有限合伙)减持 1 万股公司股份, 平均减持价格为 30.4CNY。截止 2021-03-16, 持有股份数量为 899 万股, 占流通股份总数比例为 9.46%。
12	2021-03-11	002674	兴业科技	股东减持股票	2020-12-30 至 2021-03-11, 吴国仕减持 195 万股公司股份。截止 2021-03-13, 持有股份数量为 4247.69 万股, 占流通股份总数比例为 14.7%。
13	2021-03-10	002740	爱迪尔	股东减持股票	2021-03-10, 苏清香减持 14.53 万股公司股份。截止 2021-03-19, 持有股份数量为 231.18 万股, 占流通股份总数比例为 0.96%。
14	2020-12-28	601377	兴业证券	股东减持股票	2020-12-14 至 2020-12-28, 福建省投资开发集团有限责任公司减持 913.32 万股公司股份, 平均减持价格为 8.1661CNY。截止 2021-03-13, 持有股份数量为 4.88 亿股流通股份, 占流通股份总数比例为 7.29%。
15	2020-12-24	300560	中富通	股东减持股票	2020-09-16 至 2020-12-24, 永新县融磊商务信息咨询中心(有限合伙)减持 216.47 万股公司股份。截止 2021-03-13, 持有股份数量为 455.71 万股, 占流通股份总数比例为 2.41%。
16	2020-11-25	002752	昇兴股份	股东减持股票	2020-11-25, 昇兴控股有限公司减持 225 万股公司股份: 其中通过大宗交易系统减持 225 万股公司股份, 平均减持价格为 5.44CNY。截止 2021-03-19, 持有股份数量为 5.43 亿股流通股份, 占流通股份总数比例为 65.5%。
17	2020-11-12	002752	昇兴股份	股东减持股票	2020-11-12, 昇兴控股有限公司减持 79.09 万股公司股份, 平均减持价格为 5.653CNY。截止 2021-03-19, 持有股份数量为 5.46 亿股流通股份, 占流通股份总数比例为 65.77%。
18	2020-11-04	002752	昇兴股份	股东减持股票	2020-11-04, 昇兴控股有限公司减持 451.02 万股公司股份, 平均减持价格为 5.689CNY。截止 2021-03-19, 持有股份数量为 5.46 亿股流通股份, 占流通股份总数比例为 65.86%。
19	2020-09-30	002752	昇兴股份	股东减持股票	2020-09-30, 昇兴控股有限公司减持 541 万股公司股份: 其中通过大宗交易系统减持 400 万股公司股份, 平均减持价格为 5.825CNY。截止 2021-03-19, 持有股份数量为 5.51 亿股流通股份, 占流通股份总数比例为 66.41%。

20	2020-09-28	002752	昇兴股份	股东减持股票	2020-09-28,昇兴控股有限公司减持 240 万股公司股份: 其中通过大宗交易系统减持 240 万股公司股份, 平均减持价格为 5.22CNY。截止 2021-03-19, 持有股份数量为 5.56 亿股流通股份, 占流通股份总数比例为 67.06%。
21	2020-09-25	002752	昇兴股份	股东减持股票	2020-09-25,昇兴控股有限公司减持 400 万股公司股份: 其中通过大宗交易系统减持 400 万股公司股份, 平均减持价格为 5.51CNY。截止 2021-03-19, 持有股份数量为 5.59 亿股流通股份, 占流通股份总数比例为 67.35%。
22	2020-09-22	002752	昇兴股份	股东减持股票	2020-09-22, 昇兴控股有限公司减持 162.06 万股公司股份, 平均减持价格为 5.777CNY。截止 2021-03-19, 持有股份数量为 5.63 亿股流通股份, 占流通股份总数比例为 67.83%。

## 5. 其他重大事项

表 10 3 月董事长、董秘变动情况

序号	披露日期	证券代码	证券名称	事件摘要
1	2021-03-30	300946	恒而达	董事会秘书沈群宾离任
2	2021-03-12	300941	创识科技	新聘董事会秘书彭宏毅
	2021-03-11	300941	创识科技	董事会秘书林岚离任

表 11 重大项目情况表

序号	证券代码	证券名称	事件类型	披露日期	事件摘要
1	300648	星云股份	签订重大合同	2021-03-31	福建星云电子股份有限公司之控股孙公司宁德星云检测技术有限公司与宁德时代新能源科技股份有限公司于 2021 年 3 月 30 日在福建省宁德市签订了《宁德星云检测技术有限公司动力电池性能检测实验室服务承包合同》, 合同金额为人民币 130,213,198.00 元, 合同履行期限为 5 年。
2	002702	海欣食品	签订重大合同	2021-03-30	2021 年 3 月 28 日, 长恒食品与福建青隆建筑工程有限公司 (以下简称“青隆建筑”或“承包人”) 签订了《建设工程施工合同》, 双方约定由青隆建筑承包“长恒食品水产品精深加工项目”建设工程, 合同金额为人民币 341,433,724 元。
3	002529	*ST 海源	签订重大合同	2021-03-24	福建海源复合材料科技股份有限公司于 2021 年 3 月 23 日召开第五届董事会第八次会议, 审议通过了《关于与特定投资者签署附条件生效的股份认购合同的议案》, 同意公司与

					甘胜泉先生,国家电投集团科学技术研究院有限公司分别签署《福建海源复合材料科技股份有限公司非公开发行 A 股股票之附条件生效的股份认购合同》。
4	603817	海峡环保	项目中标	2021-03-23	2021 年 3 月 22 日,中国政府采购网发布了《福州滨海新城空港污水处理厂 PPP 项目中标结果公告》,确定公司(联合体牵头人)与福州城建设计研究院有限公司,福建一建集团有限公司组成的联合体为本项目中标人。
5	300560	中富通	签订重大合同	2021-03-10	中富通集团股份有限公司于近日与中移系统集成有限公司签订《福建省平潭综合实验区智能交通建设采购项目合同》,由公司承接该区域的配套网络及安全体系建设,AI 交通体系建设,基础支撑建设,交警指挥分中心建设及系统集成与人员培训.本合同含税总价为 55070077.44 元。
6	300712	永福股份	签订重大合同	2021-03-03	福建永福电力设计股份有限公司于近日收到与沅江丰昇新能源有限责任公司签订的《沅江龙潭沟风电场工程 EPC 总承包合同》,合同总金额为 427,514,000 元(含税)。

## [监管前沿]

### 证监会发布修订后的《上市公司信息披露管理办法》

近日,证监会发布修订后的《上市公司信息披露管理办法》(以下简称《信披办法》),自 2021 年 5 月 1 日起施行。

除不再保留原来的“招股说明书、募集说明书与上市公告书”一章外,本次修改总体保持了《信披办法》原有的框架结构。修订的主要内容包括:一是完善信息披露基本要求,新增简明清晰、通俗易懂原则,完善公平披露制度,细化自愿披露的规范要求,降低信息披露成本,明确信息披露义务人的范围等;二是完善定期报告制度,明确定期报告包括年度报告和半年度报告,针对性完善上市公司董监高异议声明制度,要求董事、监事无法保证定期报告内容的真实性、准确性、完整性或者

有异议的，应当在董事会或者监事会审议、审核定期报告时投反对票或者弃权票；三是细化临时报告要求，补充完善重大事件的情形，完善上市公司重大事项披露时点，明确董事、监事或者高级管理人员知悉该重大事件发生时，上市公司即触发披露义务；四是完善信息披露事务管理制度，增加上市公司应当建立内幕信息知情人登记管理制度的要求，新增上市公司应当制定董监高对外发布信息的行为规范要求；五是进一步提升监管执法效能，完善监督管理措施类型，针对滥用异议声明制度专门设置法律责任。此外，还根据新《证券法》的相关规定，对个别文字表述作了调整。

## 证监会批准深圳证券交易所主板与中小板合并

经国务院同意，中国证监会正式批复深圳证券交易所（以下简称“深交所”）合并主板与中小板。

截至 2021 年 1 月底，深交所主板、中小板上市公司合计 1468 家，占 A 股上市公司总数的 35%，总市值 23.39 万亿元，占全市场的 29%。同时，深交所主板和中小板在发展中也暴露出一些问题，如板块同质化、主板结构长期固化等。因此，合并深交所主板与中小板是坚持问题导向的改革之举，有利于优化深交所板块结构，形成主板与创业板各有侧重、相互补充的发展格局，更好满足不同发展阶段企业的融资需求，增强深交所的服务功能。

合并深交所主板与中小板的总体安排是“两个统一、四个不变”。“两个统一”是指统一主板与中小板的业务规则，统一运行监管模式。“四个不变”是指板块合并后发行上市条件不变，投资者门槛不变，交易机制不变，证券代码及简称不变。证监会将指导深交所整合主板与中小板制度规则，做好监管衔接，对发行上市、市场产品、指数名称等进

行适应性调整，做好技术系统改造和测试，确保平稳落地。

## 证监会召开刑法修正案（十一）宣传贯彻座谈会

2月26日，证监会组织召开刑法修正案（十一）宣传贯彻座谈会，就宣传并严格执行刑法修正案（十一），共同维护资本市场秩序进行座谈交流。证监会副主席李超主持会议；全国人大常委会法工委、最高人民法院、最高人民检察院、公安部有关同志，上市公司和证券公司代表，以及证监会系统相关单位、部门负责人参加会议。

会议指出，本次刑法修改是继证券法修改完成后涉及资本市场立法的又一件大事，是贯彻落实“零容忍”要求、提高违法成本的重要举措，是完善资本市场基础制度的重要内容，是推行注册制改革的重要法治保障。刑法修正案（十一）的出台，体现了党中央、全国人大对资本市场的高度重视，表明了国家“零容忍”打击证券期货犯罪的坚定决心，为打造一个规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场提供了坚实的法治保障，对于切实提高违法成本、保护投资者合法权益、维护市场秩序、推进注册制改革、保障资本市场平稳健康发展具有十分深远的意义。

## [协会动态]

### 3·15 保护投资者合法权益 我们在行动

上市公司是实体经济的“国之重器”，是双轮驱动发展的“重要载体”，是履行社会责任的“模范代表”，也是资本市场践行“人民性”的

源头基础。协会为深入贯彻落实证监会系统 2021 年工作会议精神，以《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》为指导，围绕证监会投保局提出的“保护投资者合法权益 我们在行动”，以“3·15 消费者权益日”为宣传节点，通过组织网上、网下多种多样的投教主题活动，大力开展投资者教育活动。

组织培训——举办福建辖区上市公司业绩说明会培训班。为落实《上市公司治理专项行动方案》中关于“分阶段、分步骤推动上市公司召开业绩说明会”的要求，进一步帮助上市公司做好召开业绩说明会的各项工作，让投资者更准确读懂年度报告、更全面地了解上市公司，我会于 3 月 23 日举办了福建辖区上市公司业绩说明会线上培训活动，辖区上市公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监、证券事务代表、投资者关系管理等相关人员近 320 人参加培训。全景网首席运营官陈晓航老师及上证路演中心王灏老师就业绩说明会活动背景、前期准备、路演当日事项及后续事项进行讲解。

云投教——走进福建三钢闽光股份有限公司。3 月，由深交所指导，福建省上市公司协会及福建省证券期货业协会主办，由华福证券投资者教育基地牵头组织，通过采用线上和线下结合进行，组织投资者及媒体走进三钢闽光。现场迎来了投资者十余人，并通过财经 961“直播海峡”平台线上观看、推广。

现场宣传——走进永辉超市、东百集团。协会组织华福证券投教基地联动永辉超市和东百集团在福州市区各大门店，依托电子显示屏、跑马灯、实物海报等多种载体，普及投资者保护基本知识，引导投资者树立正确的投资观念。

## [案例分享]

### 2020 年证监稽查 20 起典型违法案例

一、康得新财务造假案。本案系一起上市公司连续多年财务造假的典型案件。2015 至 2018 年，康得新复合材料集团股份有限公司编造虚假合同、单据虚增收入和成本费用，累计虚增利润 115 亿元。本案表明，财务舞弊严重破坏市场诚信基础和投资者信心，严重破坏信息披露制度的严肃性，监管部门坚决依法从严查处上市公司财务造假等恶性违法行为。

二、康美药业财务造假案。本案系一起上市公司系统性财务造假典型案件。2016 至 2018 年，康美药业股份有限公司实际控制人、董事长等通过虚开和篡改增值税发票、伪造银行单据，累计虚增货币资金 887 亿元，虚增收入 275 亿元，虚增利润 39 亿元。本案显示，上市公司财务信息披露的真实、准确和完整是市场健康发展的基础，大股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员要讲真话、做真账，维护信息披露制度的严肃性。

三、獐子岛财务造假案。本案系一起上市公司“寅吃卯粮”、调节利润的恶性舞弊案件。獐子岛集团股份有限公司（简称獐子岛）少报当年扇贝采捕海域、少计成本，虚增 2016 年利润；随后将以前年度已经采捕但未结转成本的虚假库存一次性核销，虚减 2017 年利润，连续两年财务报告严重失实。本案表明，上市公司财务造假的背后是法人治理缺位、内控管理混乱，必须压实大股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员等“关键少数”的法定责任。

四、辅仁药业信息披露违法违规案。本案系一起大股东及关联方长期非经营性占用上市公司资金的典型案件。2015 年至 2018 年，辅仁药业集团制药股份有限公司（简称辅仁药业）大股东及其关联方长期非经

营性占用辅仁药业及子公司资金，期末余额分别为 4.1 亿元、5.8 亿元、4.7 亿元和 13.4 亿元，辅仁药业未在相关年度报告和重组文件中依法披露。本案表明，上市公司大股东、实际控制人漠视中小股东权益，长期肆意占用上市公司资金，必将受到法律严惩。

五、凯迪生态信息披露违法违规案。本案系一起上市公司信披违法典型案件。凯迪生态环境科技股份有限公司（简称凯迪生态）未在 2017 年年报中披露陈义龙实际控制凯迪生态及其大股东的重要事实，隐瞒与陈义龙相关公司间 10 余亿元的关联交易，形成关联方非经营性占用资金 8.8 亿元。本案表明，上市公司大股东、实际控制人必须严格履行法定信息披露义务，不得刻意隐瞒关联交易，侵害中小股东的知情权。

六、东方金钰财务造假案。本案系一起上市公司虚构业务的典型造假案件。2016 年至 2018 年上半年，东方金钰股份有限公司为完成营业收入、利润总额等业绩指标，伪造翡翠原石采购、销售合同，控制 19 个银行账户伪造采购、销售资金往来，累计虚构利润 3.6 亿元。本案表明，上市公司系统性财务造假严重影响上市公司质量提高，严重侵害投资者合法权益，是不可触碰的监管“高压线”。

七、雅本化学信息披露违法违规案。本案系一起上市公司新冠疫情期间“蹭热点”，违规披露信息典型案件。2020 年 2 月，雅本化学股份有限公司多次披露子公司为抗疫相关医药中间体主要供应商，并虚构境内外销售客户 7 家，2017 年至 2019 年相关销售收入实为 968 万元，夸大为 11,548 万元，市场份额 15%-20%。本案表明，“蹭热点”、夸大其词严重误导投资者，依法应予严惩。

八、长园集团财务造假案。本案系一起上市公司并购标的财务造假的典型案件。2016 年长园集团股份有限公司（简称长园集团）收购长园和鹰智能科技有限公司（简称长园和鹰）80% 股权。为使长园和鹰完成业绩承诺，由时任董事长组织虚构海外销售，提前、重复确认收入，累计虚增利润 3 亿元。本案表明，给上市公司注入“有毒资产”，严重



损害投资者利益，重组参与各方均应承担相应责任。

九、中健网农财务造假案。本案系一起新三板公司财务造假典型案件。厦门中健网农股份有限公司采用违规确认收入、虚构客户回款、编造送货单等方法，2016年至2017年累计虚构收入1.6亿元。同时，该公司还存在未按规定披露关联交易及关联方资金占用等违法行为。本案表明，新三板挂牌公司要严格按照公众公司的治理要求，依法履行信息披露义务，恪守合规底线。

十、史一兵信息披露违法违规案。本案系一起实际控制人指使上市公司违规披露的典型案件。2019年1月至3月，万达信息股份有限公司（简称万达信息）实际控制人史一兵，指使将万达信息及子公司累计7.4余亿元资金划转至关联方，并调整会计科目予以掩饰，史一兵被行政处罚。本案警示，上市公司实际控制人滥用控制地位，授意、指挥上市公司违规信披，依法应予严惩。

十一、富贵鸟债券信息披露违法违规案。本案系一起债券虚假陈述典型案件。富贵鸟股份有限公司在债券“14 富贵鸟”和“16 富贵 01”募集说明书中，分别隐瞒13亿元、24亿元对外担保，挪用募集资金用于购买理财产品或从事资金拆借。本案表明，债券发行人要严格遵守信息披露制度，真实、准确、完整、及时和公平地披露信息，促进债券市场健康发展。

十二、兴华所未勤勉尽责案。本案系一起审计机构未充分履行审计程序被处罚的典型案件。2018年，北京兴华会计师事务所为林州重机集团股份有限公司（简称林州重机）提供年报审计服务时，监盘程序未执行到位，未取得充分适当的审计证据，导致未发现林州重机2017年虚增在建工程2亿元，出具的《审计报告》存在虚假记载。本案表明，中介机构应当忠实履行核查验证职责，切实发挥“看门人”作用。

十三、大华所未勤勉尽责案。本案系一起审计机构未充分关注重要事项被处罚的典型案件。2018年，大华会计师事务所为奥瑞德光电股

份有限公司提供年报审计服务时，未对销售回款异常等事项予以必要关注，未发现销售收入不符合确认条件、控股股东非经营性占用资金等重要情况，出具的《审计报告》存在虚假记载和重大遗漏。本案警示，中介机构应当对舞弊迹象保持必要的职业怀疑和充分关注，严把执业质量关口，否则必将付出沉痛代价。

十四、恒泰证券出借客户账户案。本案系一起证券公司将客户资金账户、证券账户提供给他人使用被处罚的典型案件。2018年3月至6月，恒泰证券股份有限公司机构交易部某业务团队将35个客户账户提供给他人使用，恒泰证券及相关责任人员被行政处罚。本案表明，证券经营机构应当切实加强合规管控，全面落实账户实名制要求，筑牢市场诚信体系的第一道防线。

十五、汪耀元等人内幕交易案。本案系一起巨额内幕交易案。2015年初，健康元药业集团股份有限公司（以下简称健康元）实际控制人筹划减持股份、引入新的投资方，期间汪耀元与内幕信息知情人密切联络、接触，与亲属共同控制21个账户买入“健康元”10亿余元，获利9亿余元，被罚没36亿余元。本案表明，利用内幕信息从事交易，不仅损害其他投资者利益，而且破坏市场公平交易秩序，依法应予严惩。

十六、张秋菊等11人内幕交易案。本案系一起内幕交易窝案。2017年5月16日，易见供应链管理股份有限公司披露大股东筹划变更控制权。内幕信息知情人胡某、李某将信息泄露给同学、同事、朋友、医生等人并引起再次传递，导致11人内幕交易被处罚。本案警示，内幕信息知情人务必律己慎行，严守秘密，切勿从事内幕交易或将未公开信息泄露给其他无关人员。

十七、吴联模操纵市场案。本案系一起上市公司实际控制人操纵本公司股价的典型案件。凯瑞德控股股份有限公司（以下简称凯瑞德）实际控制人吴联模在2015年至2016年配资14亿余元，炒作“凯瑞德”股价；同时操控上市公司利好信息发布节奏影响股价，非法获利8500

余万元，被处罚没款 5.1 亿余元。本案表明，上市公司大股东、实际控制人应当依法参与公司治理，推动公司聚焦主业，规范发展，切勿触碰操纵市场等违法红线。

十八、远大石化跨市场操纵期货合约案。本案系一起跨期货现货市场操纵的典型案件。证监会查明，2016 年 5 月至 8 月，远大石化有限公司（简称远大石化）利用资金优势，控制 18 个期货账户，大量连续买入聚丙烯期货合约 PP1609，同时在现货市场通过直接购买、代采代持等方式大量囤积现货，制造聚丙烯需求旺盛氛围，影响期货合约价格，涉嫌操纵期货市场犯罪。2020 年 9 月，法院判决远大石化罚没款 7.4 亿元，董事长吴某有期徒刑 4 年并处罚金 500 万元。本案表明，操纵市场制造虚假价格，引发市场波动，扰乱市场秩序，监管部门始终保持高压态势。

十九、赵艰申利用未公开信息交易被刑事追责案。本案系一起公募基金从业人员实施“老鼠仓”交易的典型案件。证监会查明，2013 年至 2017 年，赵艰申在财通基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司任职期间，与其参与管理的 4 只基金趋同交易 39 亿余元，非法获利 1523 万元，涉嫌犯罪。2020 年 10 月赵艰申被法院判处有期徒刑 4 年，没收违法所得并处罚金 2280 万元。本案表明，资产管理行业从业人员要严守职业准则，为投资者最大利益忠实履行管理职责，远离利益输送等违法红线。

二十、永安信违反私募基金管理规定案。本案系一起私募基金管理人违反私募基金管理规定的典型案件。永安信（天津）股权投资基金管理有限公司违反规定，未对 83 只私募基金进行备案；单只私募基金投资者人数超过 200 人上限；将固有财产、他人财产与基金财产混同投资，受到行政处罚。本案警示，私募基金及其从业人员要恪守合法合规运作底线，高度自律，诚信经营。