

# 证监会通报创兴置业等案件调查处罚移送情况

中国证监会昨日就创兴置业、融通基金、渤海证券等所涉案件的调查、处罚和移送情况进行了通报。

对于社会较为关注的融通基金案,证监会相关负责人表示,初步看来该案属“个人的问题”。目前该案调查阶段工作已经完成,进入后续审理阶段。

◎本报记者 周坤

## 创兴置业案涉嫌内幕交易

根据日常监管发现的线索,2007年6月证监会对厦门创兴置业股份有限公司讨论定向增发方案期间发生的涉嫌内幕交易问题进行调查。经行政调查发现,创兴置业第一、二大股东的控股股东——上海祖龙景观开发有限公司,在创兴置业运作定向增发期间,通过与其关联的公司大量交易创兴置业股票,涉嫌构成《刑法》和《关于经济案件追诉标准的补充规

定》所规定的单位内幕交易犯罪。在此期间,创兴置业的实际控制人陈某及其妻子的账户也参与了创兴置业股票。

今年2月23日,创兴置业公告称,公司之关联企业上海祖龙景观开发有限公司买卖本公司股票,目前正在接受司法机关立案调查。本公司实际控制人陈榕生先生作为上海祖龙景观开发有限公司的法定代表人也接受了调查。



## 证监会稽查执法坚持“严打”“快说”

◎本报记者 周坤

中国证监会有关部门负责人昨日在京表示,截至今年3月底,2008年以来证监会依法向公安机关移送涉嫌犯罪案件19起,其中上市公司类案件6起,内幕交易案8起,操纵市场案2起,非法经营证券投资咨询业务案2起,金融机构工作人员挪用资金案1起。据悉,公安机关已对其中15起案件立案侦查。

与此同时,证监会始终把内幕交易和操纵市场等证券违法违规行为作为打击重点,截至今年3月底,2008年以来证监会对68起内幕交易线索开展非正式调查,已经立案38起;对29起市场操纵线索开展非正式调查,立案15起。

## 案件调查周期由6个月缩短到40天

去年证监会对稽查体制进行改革,成立稽查总队,大大加强了执法力量。一年多来,稽查总队承办内幕交易、市场操纵等各类案件150余件,集中力量迅速查办了汪建东等一批危害市场严重的大要案。案件现场调查周期从以前的平均6个月现在缩短到40多天。实践证明,在新的稽查体制下,证监会查处案件的速度大大加快,办案效率提高。”证监会有关部门负责人强调。

在始终保持对证券市场违法违规行为高压态势,严格执法,坚决查处的同时,证监会也力图做到在“严打”基础上的“快说”——在昨日通报的5个案件中,3起移送公安机关,1起刚刚结束调查,只有1起已经完成审理做出行政处罚决定。

与证监会查处的案件数量相比,公开披露的案件数量相对较少,负责人解释说,这涉及案件行政调查、审理和涉嫌犯罪移送公安机关承办的区别。比如内幕交易和市场操纵案,一般而言,只要符合移送标准的,我们都要移送公安机关处理——也就是说,如果涉嫌犯罪的,我们不做行政处罚,而是直接移送送到公安机关进

行处理。”为配合公安机关的侦办工作,防止嫌疑人依据披露的案情进行反侦查工作,移交公安机关的案件一般不适合披露案情。

而昨日证监会披露的5个案子中,有3个是移送公安机关处理的。这是证监会做的一个积极探索——跟公安机关沟通,在他们没有侦办完案件情况下,基于行政调查的情况对案情尽快披露。同时,我们也在积极探索,尽量推动在案件调查过程中将更多的信息传递给市场。由于调查的具体需要,有的案子还无法披露更多细节,请大家理解,随着案件的侦办完结,有些案件的案情给大家做详细披露。”该负责人表示。

## 严查内幕交易和市场操纵

证监会始终把内幕交易和市场操纵等证券违法违规行为作为打击重点。

其中,在内幕交易打击方面,证监会克服了这类案件调查取证和认定困难的困难,不断加大力度予以严格依法查处——2005年查处了西藏发展原董事长陈红兵、三普药业原董事长邓兵、深南电原董事长劳德容内幕交易案,三人已先后被法院判刑,随着打击力度增加,内幕交易手法也开始发生变化。为了规避监管,一些内幕信息知情人不再直接交易或者利用直接控制的账户进行交易。而是将内幕信息泄露给亲属和熟人交易获利。2007年证监会查处了杭萧钢构案和董正青案,引起市场关注。当事人是将其信息泄露给亲属、同学、朋友,由他们交易获利。行为更加隐蔽,认定也更加困难。但是在各方面共同努力下,法院均已作出终审判决。内幕交易者受到严惩,泄露内幕信息者也受到法律制裁。

昨日通报移送的创兴置业案,则不仅认定个人涉嫌内幕交易,还认定单位涉嫌内幕交易。

在加大案件查处力度的同时,证监会不断推动法律制度建设,推动对证券法相关条款的修订,研究制定证券内幕交易行政认定标准。2008年通

过查处唐建、王黎敏等基金经理老鼠仓案件,直接推动了《刑法修正案(七)》有关条款的增加。

在市场操纵案件查处方面,随着证监会持续多年的高压打击,传统的坐庄操纵行为基本消失,以短线操纵、虚假申报操纵为代表的新型操纵层出不穷。对这些新型操纵,证监会给予了坚决打击——2007年查处了王紫军操纵中国纺织的短线操纵案、周建明虚假申报操纵案,2008年查处北京首放汪建中“抢帽子”操纵案等。

## 研究打击尾市操纵等新型案件

证监会有关部门负责人表示,目前根据市场出现的新情况新问题,证监会正积极研究打击尾市操纵,开盘价操纵等新型操纵案件,截至今年3月底,从2008年以来已非正式调查30余起。随案件调查和处罚进展,将及时向市场披露案情。

在对内幕交易和市场操纵案件的认定方面,证监会在执法过程中也取得了一定突破,相关案件认定的两个《标准》已经制定完毕。负责人表示,目前在实际应用中,两个《标准》可以发挥作用,但从处罚的角度来说,证监会还是根据《证券法》规定对案件性质进行认定。证监会积极推动相关《标准》公开发布,并希望能够检查和法院机关得到认可,以便对案件的后续处理,方便涉刑案件的移送。但由于违法行为的变异速度较快,很可能刚定下一个行为,违法行为又会出现新的变异。我们试图让认定标准更加完善,这需要时间,但目标肯定是公开。”

该负责人表示,随着《关于经济案件追诉标准的补充规定》和《刑法修正案(七)》的相继出台,今年中国证监会将进一步加强与公检法机关的协作,加大稽查执法力度和刑事追责力度,坚决打击内幕交易、操纵市场、未按规定披露信息、背信损害上市公司利益等证券违法违规行为,维护市场健康稳定发展。

## 财政部拟构建统一会计信息平台

◎本报记者 初一

财政部会计司司长刘玉廷日前就全面推进会计信息化工作接受记者采访时表示,财政部将会同有关部门,积极构建统一会计信息平台,最终实现会计信息数出一门、资源共享的目标,从而有助于投资者、社会公众、监管部门及中介机构等有关方面高效分析利用会计信息,降低社会成本,提升国家宏观决策水平和监管效能。

刘玉廷表示,财政部目前正在考虑统一会计信息平台的前期试点,拟构建基于XBRL(可扩展商业报告语言)的标准财务报告平台,实现基于该平台的会计师事务所监管、会计信息质量检查和上市公司财务报告分析应用等。

XBRL是一种标准化的语言格式或数据格式,它使计算机能够快速“读懂”财务报告,以统一的方式进行自动识别、处理会计信息,从而实现深度分析和大范围比较。

刘玉廷介绍说,财政部会计司已经启动并着力推进以企业会计准则为基础的XBRL分类标准建设,计划于今年年底或明年年初推出XBRL分类标准,先在上市公司试行,再逐步扩展到其他企业。

对于企业内部控制与信息化的关系问题,刘玉廷表示,去年5月,财政部、证监会等五部委联合发布了《企业内部控制基本规范》,标志着中国企业内部控制体系建设基本完成。这是继会计准则体系建成并有效实施后的另一项重大工程。这项工作目前已经进入相关部门会签过程,暂定于2010年起在境外上市公司实施,逐步扩大实施范围。

刘玉廷表示,将借鉴财务报告XBRL分类标准的经验,择机启动内部控制评价报告的XBRL分类标准的制定工作。

## 发改委预警:生猪生产现过剩苗头

国家发展和改革委员会12日发布生猪市场预警信息,提请生猪养殖户(场)注意当前生猪生产供大于求的苗头,未来有可能进一步加剧的问题。有关人士建议养殖户应通过淘汰老母猪等品种,适度减少养殖数量,减少猪肉价格可能持续下跌带来的风险。

发展改革委提供的数据显示:5月6日,全国36个大中城市猪肉均价为5.9:1,低于6:1的盈亏平衡点,部分地区生猪养殖已出现亏损。3月底全国生猪存栏量为4.49亿头,同比增长8.5%,比正常水平高9.5%;能繁母猪存栏为4942万头,同比增长20.3%,比正常水平高20.5%。母猪存栏占生猪存栏的比重为10.6%,处于历史较高水平。

国家发展改革委员会价格司副司长周望军说,上述数据说明我国生猪生产已经出现供大于求的苗头,目前进入猪肉消费淡季,未来供过于求的问题有可能进一步加剧。建议生猪养殖户(场)予以充分注意。

2006年,受生猪价格过低和突发高致病性蓝耳病疫情影响,我国生猪生产下降较多,导致2007年5月份以后生猪价格快速上涨。国务院出台了一系列政策措施,扶持生猪生产。受生猪生产周期性因素影响,2007年、2008年我国生猪饲养收益较好,生产迅速恢复并大幅增长。

按照国务院批准的《防止生猪价格过度下跌调控预案(暂行)》要求,国家发展改革委会同财政、农业、商务、工商、质检等部门建立了生猪市场信息预警机制。(据新华社电)

## 渤海证券高管内幕交易被处罚

近日,证监会对渤海证券高管人员金某及其配偶余某在券商运作借壳上市期间发生的内幕交易行为依法做出行政处罚,决定没收内幕交易违法所得并处罚款。

经调查,2006年底,渤海证券大股东计划收购一家上市公司,并通过资产重组实现券商借壳上市。经过前期筹备,2007年1月18日,券商大股东和中介机构确定了拟收购上市公司的目标和方案,通知券商总裁助理金某联系目标上市公司的相关人员。1月19日(星期五)和22日(星期一)两个交易日,目标上市公司的股票连续涨停。1月23日上市公司停牌,宣布公司有重大事项正在沟通磋商。

金某及其配偶余某控制的账户于2007年1月19日通过网上交易买入拟收购上市公司股票5万股,1月22日全部卖出并获利2万余元。调查显示,买入股票的网上交易IP地址为北京地区,卖出股票的网上交易IP地址为某市金某所在证券公司。

证监会认定金某和余某的行为

是“从业人员不按规定做交易,违反规定,不该交易的情况下做了交易”。二是“违背了作为基金公司从业人员应该遵守的一些规定,从事了一些不当的行为”。

据介绍,监管部门在发现媒体报道提供的线索10分钟内即布置进行核查,启动调查一个小时内,调查人员已分别到达调查现场。4月13日,证监会对该案正式立案调查。

违反了《证券法》第73条的规定,构成了《证券法》第202条所述的内幕交易行为。

昨日通报的另两起案件包括,2008年5月证监会对高新张铜股份有限公司违法违规行为立案稽查。经行政调查发现,高新张铜股份有限公司及总经理郭照相等部分高管人员存在欺诈发行、违规披露重要信息、内幕交易、背信损害上市公司利益等行为,不仅违反证券法律法规,其中部分行为还涉嫌犯罪。

另外,证监会于2008年11月对四川省某上市公司重组期间发生的涉嫌内幕交易问题立案稽查。经行政调查发现,作为重组双方的重要参与人员,某商业银行济南分行的营业部主任李某和山东省某工业总公司副总经理张某在重组期间利用所掌握的内幕信息,大量交易上市公司股票,获利巨大,涉嫌构成《刑法》第180条规定的内幕交易罪。

上述两起案件均已完成行政处罚,涉嫌犯罪的证据材料已移送公安机关追究刑事责任。

## 胡晓炼:中国会考虑相应开放汇兑市场

中国人民银行副行长胡晓炼在第二次中英经济财金对话”结束之后的成果吹风会上回答记者提问时说,如果资本交易环节已经进一步开放,汇兑环节也会考虑相应开放。

她认为,货币国际化可以分两个阶段。一个是资本交易阶段,在这个阶段允许境外公司在中国境内上市,如果作为主管部门的证监会经过认真研究,并与各相关部门达成共识,就可以进一步开放交易环节。下一个就是汇兑阶段。当然,汇兑环节的开放要考虑整个外汇收支的基本情况,总体而言,要与上游部门交易环节的开放相配套。

由中国国务院副总理王岐山和英国财政大臣达林共同主持的第二次中英经济财金对话”于11日在伦敦结束,对话达成了21项共识。在探讨金融稳定和资本市场发展的专题上,胡晓炼副行长作了主旨发言。中英双方就本次国际金融危机

的影响及前景,加强金融监管、维护金融稳定、促进证券和保险市场平稳运行等问题交换了意见。

在所达成的共识里,其中一项就是中方同意按照审慎监管原则,允许符合条件的境外公司(包括英国公司)通过发行股票或存托凭证在中国证券交易所上市。

对此,中国保监会副主席李庆穆在成果吹风会上对记者说,允许境外企业到中国证券交易所发行上市并不是第一次提出来,但这次特别强调了包括英国公司在内的境外公司,境外公司在中国内地上市需要符合一定的法律条件和程序。

他说,如果境外公司发行A股,必须符合中国的证券法和公司法,以及系列行政规章。如果发行存托凭证,那么还有待解决一些法律和技术上的问题,因为它是一个新的证券品种,面临存管行、托管行、股票和凭证之间的交换等一些技术上的问题。

他说,现在还无法判定A股和存托凭证哪个会比较快,但是,哪个障碍先解决,就哪个先行。

(据新华社电)

## 国家提出依托十大重点领域工程振兴装备制造业

### 《装备制造业调整和振兴规划》发布

◎本报记者 徐广利  
实习记者 张社震

中国政府网昨日发布了《装备制造业调整和振兴规划》,这份规划是2009至2011年我国装备制造业综合性应对措施的行动方案。

《规划》提出,未来三年,要实现装备制造业平稳增长,国产装备国内市场满足率要稳定在70%左右。在重大装备研制上要取得突破。提高基础配套水平,优化升级组织结构。同时,要明显转变增长方式,降低单位工业增加值能耗、物耗和污染物排放,提高劳动生产率,大型企业集团的现代制造服务收入占销售收入比重达到20%以上。

对于产业振兴的任务,《规划》指出,要依托高效清洁发电、特高压输电、煤矿与金属矿采掘、天然气管道输送和液化储运、高速铁

路、城市轨道交通、农业和农村、基础设施、生态环境和民生、科技重大专项这十大重点领域工程振兴装备制造业;抓住钢铁、汽车、石化、船舶、轻工业、纺织、有色金属、电子信息产业和国防军工九大产业重点项目,实施装备自主化;提升大型铸锻件、基础部件、加工辅具和特种原材料四大配套产品的制造水平,夯实产业发展基础。

《规划》提出,重点支持装备制造骨干企业重组,逐步形成具有工程总承包、系统集成、国际贸易和融资能力的大型企业集团。支持有条件的企业兼并重组境外企业和研发机构。制定鼓励境内企业跨地区、跨行业、跨所有制重组的政策措施,妥善解决富余人员安置、债务核定与处置、财税利益分配等问题;对重组企业发行股票、企业债券、公司债券、中长期票据、短期融资券以及申

请贷款等予以支持;对境内企业并购境外制造企业和研发机构,可给予相关项目贷款贴息支持。鼓励金融机构在风险可控的条件下开展境内外并购贷款业务。国家还将加大对重点基础配套企业的投入力度,引导民营资本和外资投向基础零部件、加工辅具等领域,发展一批高起点、大规模、专业化企业。

此外,国家支持装备制造骨干企业在工程承包、系统集成、设备租赁、提供解决方案、再制造等方面开展增值服务,逐步实现由生产型制造向服务型制造转变。鼓励有条件的企业,延伸扩展研发、设计、信息化服务等业务。同时,落实节能产品补贴和农机购置补贴政策,用好节能产品补贴资金,对购买高效节能装备产品的终端用户给予补贴,2009年先行开展对高效电机推广应用的补贴。

(相关分析详见 B4)

## 银监会拟在四城市试水消费金融公司

(上接封一)为防止一般用途个人消费贷款被挪作他用,试点办法规定,消费金融公司向个人发放一般用途个人消费贷款的额度不得超过以往对该借款人发放单笔贷款的最高额度。消费金融公司不得向第一次从本公司申请贷款的借款人发放一般用途个人消费贷款,只有已取得过个人耐用消费品贷款的良好信用记录的老客户才可得到此项贷款。

此外,消费金融公司向个人发放消费贷款的余额不得超过借款人月收入的5倍。贷款利率实行按借款人的风险定价,但必须在法律法规允许的范围内。

## 主要出资人须为境内外金融机构

试点办法规定,消费金融公司的注册资本最低限额为3亿元人民币或等值的可自由兑换货币。该类公司不吸收公众存款,在设立初期的资金来源主要为资本金,在规模扩大后可以从事同业拆借、向金融机构借款、办理信贷资产转让,以及经批准发行金融债券等。

消费金融公司的出资人分为两种。一种是出资比例不低于拟设消费金融公司注册资本50%的主要出资人,另一种是一般出资人。其中,主要出资人必须为境内外金融机构及银监会认可的其他出资人,一般出资人可以为非金融机构,但其净资产率不得低于30%。