

证监会：

# 坚持“一案双查” 切实加大违法成本

《中国证券报》19日刊发文章《证监会：坚持“一案双查” 切实加大违法成本》。文章称，“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。”证监会2月18日通报的2021年办案情况显示，2021年共办理案件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。证监会指出，下一步将以全面落实《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。

据通报，2021年证监会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。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。

具体看，虚假陈述案件数量保持高位，重大欺诈、造假行为时有发生。证监会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%。

这些案件呈现三大特征：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”。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。全年办理此类案件73起，同比增长69%。

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。证监会2021年办理操纵市场案件110起，同比下降26%，向公安机关移送相关犯罪案件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，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。

案件办理情况还显示，内幕交易多发态势趋缓，关键环节问题较突出。证监会2021年办理内幕交易案件201起，数量连续3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%，涉及业绩预告、商业合作的内幕交易案件也有发生。从案件类型看，避税型内幕交易案件连续发生。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例。

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。三是老鼠仓案件数量有所反弹，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。

此外，中介机构违法案件数量上升，涉案主体覆盖多个领域。全年立案调查39起，较上年同期增长1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起以及银行承销商、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，有一年内6次被证监会立案调查，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。 据新华社

## 中国连续第六年成为德国最重要贸易伙伴

德国联邦统计局18日公布的数据显示，2021年德国和中国双边贸易额较2020年大幅增长，中国连续第六年成为德国最重要贸易伙伴。

德国联邦统计局数据显示，2021年，德国从中国进口额比2020年增长20.8%；对中国出口额比2020年增长8.1%。德国联邦统计局当天发表声明说，在德国进口贸易中，中国的重要性正稳步上升。

数据还显示，去年德国和荷兰、德国和美国的双边贸易总额位列第二和第三，分别为2061亿欧元和1941亿欧元。

过去数十年，在德国最重要进口来源地排名中，中国1980年位列第35，1990年排名上升至第14位，2015年以来中国一直是德国进口产品最多的国家。

德国联邦外贸与投资署总经理于尔根·弗里德里希此前接受记者书面采访时表示，中国是全球重要的增长市场之一，也是应对新冠疫情、气候变化等全球性挑战的重要伙伴。

中国海关总署数据显示，以美元计算，2021年中国与德国进出口总值达2351亿美元。 据新华社

## 商务部回应美发布中国入世承诺报告：缺乏法理和事实依据

商务部有关负责人18日表示，美国贸易代表办公室发布的《2021年中国加入世贸组织承诺报告》既缺乏法理依据，又缺乏事实根据，中方对此坚决反对。

商务部世贸司负责人指出，报告没有依据世贸组织规则客观评价中国履行世贸组织承诺情况，而是基于单边主义、贸易保护主义思维，无视中国在履行世贸组织承诺方面取得的巨大成绩，否认中国对多边贸易体制和世界经济作出的重要贡献。

负责人表示，中国加入世贸组织20多年来，全面履行世贸组织承诺，不断扩大市场开放，关税总水平由15.3%降至7.4%，开放的服务部门增至近120个；完善社会主义市场经济体制和法律体系，激发了市场和社会活力；提高经贸政策透明度，履行世贸组织通报义务；完善知识产权保护体系并加强执法力度，全面实施准入前国民待遇加负面清单管理制度。世界各国分享了中国经济增长和改革开放的红利，中国的产品和服务惠及各国消费者。

负责人表示，从去年完成的第八次

对华贸易政策审议来看，中国履约、合规、改革开放的良好形象得到了世贸组织成员的广泛认可和积极评价。联合国贸发会议负责人不久前表示，中国在过去20年中的繁荣使全世界受益，中国履行世贸组织承诺加强了以规则为基础的多边贸易体制。

负责人说，中国始终坚定支持多边贸易体制，践行真正的多边主义。20多年来，中方全面参与世贸组织谈判，推动达成《贸易便利化协定》《信息技术协定》扩围协议，推动完成服务贸易国内规制谈判，促进了全球贸易自由化便利化进程。中国提出世贸组织改革立场文件和建议文件，引领和参与投资便利化、电子商务、塑料污染防治等谈判和讨论，推动世贸组织规则与时俱进。中国出资设立“中国项目”，帮助6个最不发达国家加入世贸组织。

负责人表示，中方愿与各方一道，共同捍卫多边贸易体制的核心价值和基本原则，推动世贸组织第12届部长级会议取得具体成果。 据新华社

## 商务部：不认可美方所谓的“恶名市场报告”结论

针对美国日前发布所谓的“恶名市场报告”，商务部新闻发言人18日发表谈话表示，中方不认可该报告结论，并对美方这种不负责任的做法表示坚决反对。

2月17日，美方发布《2021年度假冒和盗版恶名市场审议报告》，将中国多家企业和市场列为所谓的“恶名市场”。发言人表示，美方在报告中对中国相关企业的描述采用“据称”或“据报道”等模棱两可的措词，既没有确凿证据，也没有充分论证，是不负责任和不客观的。

发言人介绍，近年来，中国知识产权保护制度不断完善，知识产权保护体系逐步健全，知识产权保护得到全面加强。中国持续加大执法力度，对群众反映强烈、社会舆论关注、侵权假冒多发的重点领域和区域，重拳出击，整治到底。中方企业投入大量资源，积极配合政府部门和权利人，打击侵权盗版。中国在知识产权保护方面取得的成效有目共

睹。世界知识产权组织发布的《2021年全球创新指数报告》显示，中国名列第12位，整体排名连续6年保持上升势头，部分指标稳居全球领先地位。

发言人表示，中方认为，美方应全面、客观反映中国政府和企业在知识产权保护方面所做的努力和取得的进展，并做出公正评价，避免对企业造成不应有的负面影响。

发言人还指出，假冒盗版问题在美国原来就有，现在也有。美方频频利用所谓的“恶名市场报告”指责其他国家，却在报告中对自己国内的假冒盗版只字不提，这样的双重标准令人感到遗憾。

发言人说，保护知识产权、打击侵权假冒，是世界各国共同面临的挑战。尤其在经济全球化和互联网等新技术飞速发展的今天，打击侵权假冒需要各国通力合作。中国愿同世界各国加强知识产权保护合作，为全球企业营造公平竞争营商环境。 据新华社



2月19日，由莫斯科发往南昌的回程班列抵达南昌向塘国际陆港。

当日，由中远海运承运的2022年江西省首列中俄双向对开班列（南昌-莫斯科）在南昌向塘国际陆港成功实现往返对发。去程班列上满载胶带、汽车配件、布匹、鞋子等货物，抵达南昌的回程班列满载41车纸品。此趟“对开班列”的开行，将提高集装箱周转效率，降低企业运输成本，为我国与俄罗斯及周边国家的经贸往来搭建起双向“快车道”。 新华社发