

严监管真正落到实处 才能提振资本市场信心

2024年开年以来，多地证监局披露行政处罚决定书、监管措施等，严打资本市场违法违规行为。根据同花顺的统计，新年首周已有24家公司被监管处罚，处罚主体类型包括上市公司、控股股东、高管等，部分高管被采取市场禁入措施。

严监管的背景，是波折前行了10年的股票发行注册制改革于2023年的正式启动。注册制是市场化程度最高的股票发行制度，也是资本市场成熟发展的必然一步。注册制的本质是报备及后置审核，不同于审批制或核准制的前置审核，证券监管机构只对申报文件的全面性、准确性、真实性和及时性作形式审查，不对发行人的资质进行实质性审核和价值判断，也就是说，发行公司股票的良好将留给市场来判断。注册制有效施行的前提是证券发行人所提供的材料的真实性，即不存误导、遗漏尤其是虚假。一旦材料出现造假，信息的真实性就会被污染，市场定价

被扰乱并失灵，则资本市场的成熟发展就无从谈起。因此，对欺诈发行、财务造假等各类违法违规行为零容忍，以严监管确保发行信息的真实性，是全面注册制改革成功与资本市场健康发展的迫切需求。

在这样的背景之下，多地证监部门在开年第一周即对24家公司的违法违规行为进行处罚，表明了监管部门践行严监管理念的决心与魄力，也说明了财务造假等与信息真实性有关的违法违规行为在股票发行领域中的严重程度。据不完全统计，2023年全年，约130家A股上市公司对外披露了公司、相关负责人或子公司收到行政处罚的公告，其中涉及财务造假被处罚的公司超30家。从公告看，不少上市公司财务造假历史长达数年，财务造假手段五花八门，包括虚构业务、提前/延后确认收入、虚增或虚减成本等。在过往的审核制与核准制之下，尚未上市的公司削尖脑袋争取资格，不惜财务造假、虚假

发行只求上市，甚至形成一条包含股票发行全环节的造假寻租产业链；而已经有上市资格的公司基于壳资源的珍贵自然不肯轻易退市，为了保壳花招百出，某些地方政府不惜出资补贴为辖下上市公司保壳，让退市制度一度停留在纸面上。

如此状况，严监管更要动真格，不能顾虑法不责众，更不能蜻蜓点水。近期，有不止一个案例被投资者质疑其公平性。例如，两年虚增营收3.59亿元的上市公司兴源环境，公司被给予警告，并处以200万元罚款，但由于在收到处罚决定书时，时任董监高及其他相关人员已全部离职且超过行政处罚时效，最终仅财务总监一人被警告并处80万元罚款。此外，本周泛海股份的增持公告同样引发市场关注，公告称股东计划自2023年9月5日起4个月内通过二级市场集中竞价的方式增持公司股份，计划增持金额为1亿元至2亿元。截至2024年1月4日，上述增持

计划期限届满，中国泛海因实施上述增持计划合计增持公司股份1100股，合计增持金额为2889元。数月之间从以亿元为单位的计划增持金额变为以千元为单位的实际增持金额，投资者骂一句“诈骗”也不为过。

根据证券法及最高法关于虚假陈述民事赔偿司法解释的规定，因上市公司财务造假等违法违规行为而导致权益受损的投资者，可提起民事赔偿诉讼维护自身权益，然而，实际上目前投资者维权难度极大。这样的情况之下，更要警惕形式化的监管“小处罚大帮忙”，违法违规成本过低反而起到了纵容此类行为的反效果。

全面注册制改革要落地，资本市场要迈向成熟，必须“打假”。严监管要敢于动真格，这是资本市场健康发展的必然要求，也是对资本市场投资者负责的基本态度。

（据《南方都市报》）

机票买贵免费退 航司服务就要多给旅客实惠

据报道，近日，中国南方航空、中国东方航空相继发布公告，将于2024年1月10日起调整客票退改规则，规则新增了航班免费退改规定。

新版规则对涉及客票退改业务的收费标准进行了调整，整体大幅降低了国内客票自愿退改标准，对受理的非自愿变更或退票申请扩大了适用场景。

两航司的机票退改新规，提高了航司整体服务水平，退改手续费率的较大幅度下调更使乘客获得实惠，无疑是一种进步。在营收规模上，南方航空和东方航空分列中国航空公司的第一和第三名，两大航司几乎同时调整客票退改规则，会起到某种示范带动作用，后续或有更多航司跟进调整。

多年来，民航票务服务工作时常遭遇公众诟病，其一些退改签标准由于收费高昂，甚至被批评为“霸王条款”。事实上，早在2018年民航局就下发通知，从五个方面对航司完善退改签收费制度并改进服务进行规范，要求合理确定客票退改签收费标准，包括要为旅客错购机票（例如姓名书写错误、重复购票等）提供免费补救措施等。就在1月4日召开的2024年全国民航工作会议上，民航局还“喊话”2024年民航力争完成旅客运输量6.9亿人次，力争客座率、载运率、飞机日利用率恢复到2019年水平。

要达到这一目标，就要全方位提升民航对旅客的吸引力。像机票买贵了可免费退、大幅降低退改签费率等举措，无疑是利好购买经济舱折扣票价旅客，有助于留住更多易被高铁分流的价格敏感型旅客。

应当看到，在坐过飞机的人口比例和人均乘机次数方面，我国与发达国家的差距，也就是我国民航市场发展空间。相信，只要持之以恒地从民众出行需求出发，发展服务于大众的“民生航空”，努力提升服务质量，给旅客更多些实惠，我国民航业将迎来属于自己的景气周期。

（据《齐鲁晚报》）

激活“睡眠保单” 需有多元“责任闹铃”

为办好关系人民群众切身利益的“关键小事”，切实维护保险消费者合法权益，国家金融监督管理总局日前组织开展人身保险“睡眠保单”清理专项工作，指导建成行业统一的“睡眠保单”一站式信息查询平台，为广大保险消费者提供便捷的“睡眠保单”查询服务。

如今，保险产品的品种越来越丰富，购买保险的消费者越来越多，随之也出现了大量保单“睡眠”的现象。有些消费者投保后，时间一长，不知把保单放到了何处，甚至忘记了自己买过的保险。有些消费者搬了家或更换了手机号码等联系方式，保单到期后，保险公司难以联系到消费者进行提醒。还有一些老年消费者购买年金险等产品后，未及领取就去世了，而子女等后辈可能并不了解老人投保的情况。如此，一部分保单就会滑到消费者或相关受益人的注意力范围之外，逐渐进入睡眠状态。

显然，激活“睡眠保单”符合消费者的利益需求，也是优化保险服务应有之义。金融监管部门组织开展人身保险“睡眠保单”专项清理工作，全面排查梳理“睡眠保单”信息，并推动“睡眠保单”信息查询平台的建设，为消费者提供免费、便捷的“睡眠保单”查询渠道，相当于给消费者上了一个“睡眠保单激活险”，能够更好地满足消费者对保单信息的知情权，能够有效避免保单出现权益呆账、坏账、死账等问题，帮助消费者兑现相关权益或止损，也有助于消费者根据保单状态及时采取措施，进一步优化保险配置、弥补保障缺失。

（据《羊城晚报》）



整治查处

记者1月8日从国家网信办获悉，“清朗·生活服务类平台信息内容整治”专项行动启动以来，网信部门结合网民举报的问题线索，对聊天交友、网络购物、搜索引擎、求职招聘等20类生活服务平台开展多轮排查。截至目前，累计清理违法不良信息790万余条，处置账号170万余个，关闭网站562家，下架应用程序201个。

新华社发

玩游戏输了在马路上爬行 “员工自愿”是真的吗？

夜晚，多人在马路上爬行，这唱的是哪一出？据报道，视频发布者称，事发地在贵州贵阳白云区某条街。派出所了解情况后表示，这是团建时玩游戏输了的惩罚，“不存在胁迫”。即便爬行不存在胁迫，但多人在公共道路上爬行，也够惊世骇俗的。若是发生了交通安全事故，涉事公司能担得起责任吗？

近年来，一些企业的团建跑偏了、变味了，出现了令人生厌的惩罚“文化”，诸多案例让人摇头。比如，某企业一群员工身着工服，情绪激昂地跪在地上自扇耳光，更有人一边脱衣服，一边疯狂捶地喊口号，原来这家为了打造铁军团，通过这种方式激发员工的巅峰状态，引发网友质疑：“不是巅峰，是癫疯！”

此类奇葩团建或培训受到质疑后，企业通常以员工“自愿”来回应。所谓的自愿，丝毫经不起推敲。在就业总量压力较大的背景下，年轻员工在团建时受到羞辱性惩罚往往忍气吞声，企业以“自愿”来搪塞社会质疑，是不道德的。最关键的是，那些羞辱性惩罚涉嫌侵犯员工的人格权，于法不容。

（据《齐鲁晚报》）

重审余华英拐卖儿童案 “罪无遗漏”体现司法公正

据媒体报道，贵州高院近日对余华英拐卖儿童案作出二审裁定。法院认为，原判决遗漏原审被告人余华英其他拐卖儿童的犯罪事实，部分事实不清楚，为查清上诉人余华英全部犯罪事实，应予重审。而2023年11月28日，余华英拐卖儿童案二审开庭，彼时，该案并未当庭宣判。

2023年9月，贵州省贵阳市中级人民法院一审宣判，被告人余华英行为已构成拐卖儿童罪，犯罪情节特别严重，社会危害性极大，应予以严惩。对其以拐卖儿童罪一审判处死刑，剥夺政治权利终身，并处没收个人全部财产。

虽说一审判处被告人余华英死刑，但从法律上讲，诉讼程序尚未终结，二审法院发回重审也有据可依。根据刑事诉讼法规定，二审法院对上诉、抗诉案件，经过审理后，认为原判认定事实不清楚或者证据不足的，裁定撤销原判，发回原审法院重新审判。

就本案来说，经公安机关初查，又发

现上诉人余华英在云南省还涉嫌拐卖儿童的其他犯罪事实，有漏罪没有处理。这属于“原判认定事实不清楚”，理应通过法院的重新审判，把事实调查清楚，最大限度还原犯罪真相。

部分网民担心二审法院发回重审可能会给犯罪分子“续命”：考虑到被告人的累累罪行，即便发回重审恐怕也难改被判判处极刑的命运，但重审得从一审开始，走完所有的审判程序，耗时会大为增加，这等同于让犯罪分子凭空又多了不少苟延残喘的时日。

然而，发回重审的意义尤为重大。除了司法审判要坚持程序正义的基本理念外，审判重新“垒灶生火”，有利于睁大眼睛，更好保障被拐儿童的权益。

如果没有审判程序适时“掉头”，余华英的犯罪事实，恐怕将止步于之前供述并查明的“拐卖11名儿童”上面。但据有关报道，就在余华英一审被判处死刑后，其丈夫近日也落网。云南警方近期查明，余华英和丈夫在2003年时拐

卖了一名儿童，孩子现已被警方找到。

余华英及其犯罪同伙，还有没有实施其他拐卖儿童的犯罪行为，还有多少案件线索尚未如实吐露，需要通过司法活动来深入挖掘，这关系众多被拐儿童及其家庭的切身利益。这是此案发现新“犯罪事实”后发回重审的重要支撑理由所在。

如果事实尚未查清，漏罪没有查出，法院便草草结案，这样的“严惩”判决不仅是不负责任的，更经不起时间和事实的检验。发现被告人还有遗漏犯罪事实，将案件发回重审，不放过也不错过，体现出务实严谨、公平公正的司法态度。同时，查明案件真相，确保罪无遗漏，亦是司法正义所在。

法院将余华英拐卖儿童案发回重审，有利于将案件办成不可撼动的“铁案”。而这，也释放出较真到底的强烈讯号，将给潜在不法分子群体以更强烈的震慑。

（据《新京报》）

高管叫嚣“违法开除员工” 哪来的底气？

近日，网传视频《公司女高管违法开除员工》引发网友热议。涉事的北京某公司就此发布声明称，前员工孙某因工作能力不胜任，未通过试用期，公司依法依规处理其离职事宜，人力员工井某与孙某因解除劳动关系出现争执，井某情绪激动发表不当言论，引发网民极度不适，在此谨向大家诚挚道歉。已责令人力员工井某停职反省并严肃处理。

点评：

要彻底打消这类女高管的霸气，终结女高管“叫嚣违法开除员工”之类荒唐现象，真正保障劳动者合法权益，仅仅指望停职反省和内部处理是实现不了的。关键是要让女高管嘴中的那套理论在现实生活中真正行不通，让广大劳动者不怕跟单位打官司耗时，让劳动者依法维权成为一种至少“不赔本”的选择。

一方面，降低劳动者维权成本。完善法律法规，适当压缩劳动争议案件的仲裁、一审、二审时间，原则上实行简易程序审理，快速审理，及时裁决；另一方面，提高企业违法成本。应当实施标准更高的惩罚性赔偿机制，大幅提高违法解除劳动合同的经济补偿标准。（据《北京青年报》）

年轻人“勇闯”低分店 是对假高分“用脚投票”

近来，“年轻人报复性挤爆3.5分餐厅”“评分低的店可能更好吃”等话题，屡上热搜。据《工人日报》调查了解，除了少数消费者抱着“我倒要看看有多难吃”的心态“挤爆3.5分餐厅”，低评分餐厅“逆袭”，更多是由于消费者频频在“高分店”踩雷，而“低分店”提供的菜品反而超出预期。

点评：

如今，搜攻略、看评分成为消费新习惯，网友的真实评价评分、晒图等，可帮助人们“避坑”。但随着“评分决定好坏”成趋势，一些商家通过有偿探店“种草”、刷单炒信、虚假评分等方式刷好评，架空了消费评分机制，反导致消费者再次“入坑”。于是，高分店似乎也不那么香了。

针对网络评分乱象，监管应进一步发力，打击刷单炒信、虚假宣传等行为。网络平台则需探索更多维度、更合理的评价和展示机制，避免“劣币驱逐良币”，让有品质的“宝藏店铺”得到应有的分数，更好地服务消费者。（据《新京报》）

“代画”参赛成了生意 谁该反思？

近日有网友反映，网上出现了一些为中小学生提供代画服务的商家，这些商家找成年人代画美术作品后，出售给家长用来以学生名义参加各类美术比赛。记者调查发现，确实有一些商家宣称从事所谓代画参赛作品的服务。有商家称，一些美术比赛只需要提交作品，并不需要现场绘画。有的家长为了让孩子增加获奖可能性，选择了代画参赛。

点评：

美育可以丰盈人的精神，丰富人的想象力和培养创新意识，提升人的境界格局。“代画”与美育的宗旨格格不入，不能让“代画”之风侵染玷污了孩子。主办方要加强审核，引导家长摒弃功利心，对于出售这类违法、违规服务，违反公序良俗，社会影响恶劣的商家，相关部门也应依法予以严惩，以正世风，以儆尤。（据《北京青年报》）

围炉煮茶浪漫又复古？别忘了防范煤气中毒

最小5岁、最大73岁，围炉数小时后就“不对了”……半个月內，就有47名因聚会煮茶而一氧化碳中毒的患者被送到浙江大学医学院附属第一医院救治。其中有人还胡言乱语、意识不清，随后陷入昏迷、大小便失禁。该院急诊创伤中心一名主任医生介绍，从收治病人的情况来看，今年围炉煮茶造成的中毒人数创了历史新高，比炭火取暖、自助烧烤等造成的一氧化碳中毒人数还要多。

点评：

随着冬季天气渐渐变冷，以及春节一天比一天临近，不少人选择约上三五知己，和家人一起围炉煮茶，品茗聊天。由于既有取暖的实际功用，又有交流思想、增进情感的无形作用，在一些气温偏低的地方，“围炉”甚至成了一些家庭每天的“保留节目”。不过，在追求“且将新火试新茶，诗酒趁年华”式浪漫温馨的同时，还是要时刻绷紧安全这根弦，避免一氧化碳中毒等安全事故的发生。

由此可见，冬天要想惬意地围炉煮茶，还得时刻坚持预防第一的原则，做好做足场所设施的“安全体检”，不让一氧化碳中毒等事故有可乘之机。具体来说，炉灶能用电炉、酒精炉的，就不要用炭火炉和煤炉。如果不舍得更换，一定要开窗保持空气流通，千万不能存有侥幸和麻痹心理，否则很容易乐极生悲。（据《南方都市报》）

出售公告

宁夏农垦金禾生物有限公司现有葡萄干皮渣出售，货物总量：300吨，价格面议，有意者请于2024年1月19日前电话联系。

电话：13909522261 联系人：高先生

联系地址：宁夏永宁县玉泉营农场

遗失声明

广西华景城建筑设计有限公司银川分公司，统一社会信用代码：916411003905013891，不慎遗失财务专用章和计兴平法人章，特此声明。