

习近平主持召开中央全面深化改革委员会第二十三次会议强调 加快建设全国统一大市场提高政府监管效能

新华社北京12月17日电 中共中央总书记、国家主席、中央军委主席、中央全面深化改革委员会主任习近平12月17日下午主持召开中央全面深化改革委员会第二十三次会议，审议通过了《关于加快建设全国统一大市场的意见》、《关于进一步提高政府监管效能推动高质量发展的指导意见》、《关于深入推进世界一流大学和一流学科建设的若干意见》、《关于加强科技伦理治理的指导意见》、《关于推动个人养老金发展的意见》。

习近平在主持会议时强调，发展社会主义市场经济是我们党的一个伟大创造，关键是处理好政府和市场的关系，使市场在资源配置中起决定性作用，更好发挥政府作用。构建新发展格局，迫切需要加快建设高效规范、公平竞争、充分开放的全国统一大市场，建立全国统一的市场制度规则，促进商品要素资源在更大范围内畅通流动。要加快转变政府职能，提高政府监管效能，推动有效市场和有为政府更好结合，依法保护企业合法权益和人民群众生命财产安全。要突出培养一流人才、服务国家战略需求、争创世界一流的导向，深化体制机制改

革，统筹推进、分类建设一流大学和一流学科。科技伦理是科技活动必须遵守的价值准则，要坚持增进人类福祉、尊重生命权利、公平公正、合理控制风险、保持公开透明的原则，健全多方参与、协同共治的治理体制机制，塑造科技向善的文化理念和保障机制。要推动发展适合中国国情、政府政策支持、个人自愿参加、市场化运营的个人养老金，与基本养老保险、企业（职业）年金相衔接，实现养老保险补充功能。

中共中央政治局常委、中央全面深化改革委员会副主任李克强、王沪宁、韩正出席会议。会议指出，党的十八大以来，党中央坚持社会主义市场经济改革方向，从广度和深度上推进市场化改革，减少政府对资源的直接配置，减少政府对微观经济活动的直接干预，不断完善产权保护、市场准入、公平竞争等制度，推进价格改革和土地、资本、劳动力、技术、知识、数据等重要生产要素市场化改革，加强反垄断、反不正当竞争，着力清除市场壁垒，提高资源配置效率和公平性，加快形成企业自主经营、公平竞争，消费者自由选择、自主消费，商品和要素自由流动、平等交换的现代市场体系。同时，我国

市场体系仍然存在制度规则不够统一、要素资源流动不畅、地方保护和市场分割等突出问题。

会议强调，要从制度建设着眼，坚持立破并举，在完善市场基础制度规则、推进市场设施高标准联通、加快要素和资源市场建设、推进商品和服务市场高水平统一、提升监管治理水平等方面出台有效的政策举措，不断提高政策的统一性、规则的一致性、执行的协同性，以统一大市场集聚资源、推动增长、激励创新、优化分工、促进竞争。要加快清理废除妨碍统一市场和公平竞争的各种规定和做法。要结合区域重大战略、区域协调发展战略实施，优先开展统一大市场建设工作，发挥示范引领作用。

会议指出，提高政府监管效能，要着力解决好“谁来管”、“管什么”、“怎么管”的问题。按照“谁审批、谁监管，谁主管、谁监管”的原则，理清责任链条，提高履责效能，严肃问责追责。行业主管部门要严格落实行业监管职责，相关监管部门要切实履行各自职责范围内监管责任，地方政府要全面落实属地监管责任，企业要加强自我管理、自我约束。对涉及多个部门、管理难度大、风险隐患突出的监管事项，要建立健全跨

部门综合监管制度，完善各司其职、各负其责、相互配合、齐抓共管的协同监管机制。要统筹推进市场监管、质量监管、安全监管、金融监管，加快建立全方位、多层次、立体化监管体系，实现事前事中事后全链条全领域监管，堵塞监管漏洞。对直接关系人民群众生命财产安全、公共安全，以及潜在风险大、社会风险高的重点领域，要实施重点监管，防范化解重大风险。要坚持依法监管，抓紧制定重点领域、新兴领域、涉外领域监管亟需的法律法规，建立任职限制、终身禁入和终身追责制度。要创新监管方法，提升监管的精准性和有效性。要严格规范政府监管行为，建立贯穿监管工作全过程的监督机制，提高监管规范性和透明度。

会议强调，办好世界一流大学和一流学科，必须扎根中国大地，办出中国特色。要坚持社会主义办学方向，坚持中国特色社会主义教育发展道路，贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务。要牢牢抓住人才培养这个关键，坚持为党育人、为国育才，坚持服务国家战略需求，瞄准科技前沿和关键领域，优化学科专业和人才培养布局，打造高水平师资队伍，深化科教融

合育人，为加快建设世界重要人才中心和创新高地提供有力支撑。

会议指出，党的十八大以来，党中央组建国家科技伦理委员会，完善治理体制机制，推动科技伦理治理取得积极进展。要坚持促进创新与防范风险相统一、制度规范与自我约束相结合，强化底线思维和风险意识，把科技伦理要求贯穿到科学研究、技术开发等科技活动全过程，覆盖到科技创新各领域，加强监测预警和前瞻研究，及时从规制上做好应对，确保科技活动风险可控。要避免把科技伦理问题泛化，努力实现科技创新高质量发展与高水平安全的良性互动。

会议强调，发展多层次、多支柱养老保险体系，是积极应对人口老龄化、实现养老保险制度可持续发展的重要举措。要完善制度设计，合理划分国家、单位和个人的养老责任，为个人积累养老金提供制度保障。要严格监督管理，完善配套政策，抓紧明确实施办法、财税政策、金融产品规则等，让老百姓看得明白、搞得懂、好操作，让参与各方有章可循、制度运行可监测可检验。

中央全面深化改革委员会委员出席会议，中央和国家机关有关部门负责同志列席会议。

今日导读

资本市场重点领域
风险缓释
.....A2 版

国产中间件领先者宝兰德：
掌握核心技术占领产业高地
.....A3 版

2022年首批27只
“贺岁”新基发行定档
.....B2 版

银保监会 出台理财公司管理新规 更好防范风险跨市场、跨产品传染

■本报记者 昌校宇

12月17日，中国银保监会发布消息，为加强理财产品流动性管理，保护投资者合法权益，中国银保监会制定了《理财公司理财产品流动性风险管理办法》（以下简称《办法》），自发布之日起五个月后施行。

据银行业理财登记托管中心发布的数据显示，截至9月底，理财公司共获批准筹建29家，其中21家正式开业，产品存续规模达13.69万亿元，较年中增长36.75%，同比增长2.75倍。

《办法》充分吸收采纳向社会公开征求意见期间收集到的合理建议，主要包括：按照同类资管产品监管一致性原则，考虑部分理财产品特殊性，在一条款中进一步细化相关规定，明确具体操作性要求，对部分表述进行调整完善。

中国银保监会表示，制定《办法》是银保监会落实《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》《商业银行理财业务监督管理办法》《商业银行理财子公司管理办法》等制度要求的具体举措。通过建立专门的理财产品流动性管理规定，进一步完善理财公司规则体系，有助于督促理财公司完善流动性管理机制，提高管理能力，推动理财产品净值化转型。同时，也有助于保持理财产品投资策略的相对稳定，更好保障投资者合法权益。

“制定《办法》的背景，主要出于进一步完善理财公司制度规则体系、保护投资者合法权益、维护金融市场稳定等的需要。理财产品正在推进净值化转型，对产品流动性管理提出更高要求。出台《办法》，有助于督促机构加强产品流动性管理，更好防范风险跨市场、跨产品传染。”中国银保监会有关部门负责人如是说。

《办法》强调将流动性风险管理贯穿于理财业务运行的全流程。一是理财公司应当在理财产品设计阶段，综合评估投资资产流动性、投资者类型与风险偏好等因素，审慎确定开放式、封闭式等产品运作方式，合理设计认购和赎回安排；二是理财公司应当持续做好低流动性资产、流动性受限资产和高流动性资产的投资管理，提高资产流动性与产品运作方式的匹配程度；三是理财公司应当持续监测理财产品流动性风险，审慎评估产品所投资各类资产的估值计价和变现能力，充分考虑声誉风险、信用风险、市场风险、交易对手风险等的可能影响，并提前做出应对安排。

前11个月全国财政收入191252亿元 逼近全年目标 证券交易印花税达2476亿元,同比增长43.3%



■本报记者 包兴安

12月17日，财政部公布了前11个月全国财政收支数据。财政收入继续保持恢复性增长态势。今年前11个月，全国一般公共预算收入累计达191252亿元，同比增长12.8%。此数据已逼近全年全国一般公共预算收入预计197650亿元的目标。

数据显示，前11个月，中央一般公共预算收入88392亿元，同比增长13.1%；地方一般公共预算本级收入102860亿元，同比增长12.6%。全国税收收入164490亿元，同比增长14%；非税收入26762亿元，同比增长5.9%。

中国国际经济交流中心经济研究部副部长刘向东对《证券日报》记者表示，总体来看，今年国内经济形势恢复向好，带动企业生产经营恢复，税收随之增加增长。前11个月我国公共预算收入保持两位数增长反映了经济活跃度增强，其

中既有经济总量扩张带来的收入效应影响，也有上游生产资料价格上涨带来的利润增长效应。

从前11个月主要税收收入项目情况看，国内增值税达59003亿元，同比增长13.4%；国内消费税达13191亿元，同比增长12.5%；企业所得税达41414亿元，同比增长14.8%；个人所得税达12594亿元，同比增长20.3%；进口货物增值税、消费税达16308亿元，同比增长20.1%。其中，关税达2633亿元，同比增长11.6%；出口退税达15259亿元，同比增长19.2%。

刘向东表示，从税收结构上看，主体税种增值税和企业所得税均保持较高增长，从而促使整体税收水平保持较高增速。同时，前11个月，印花税收收入达3935亿元，同比增长35.4%。其中，证券交易印花税达2476亿元，同比增长43.3%。

对此，巨丰投顾投资顾问总监郭一鸣对《证券日报》记者表示，证券交易印花税保持增

长态势主要是受证券市场交投活跃提振影响：一是今年两市成交额频创纪录；二是上市公司数量不断增多，A股市场规模不断扩大，交投量提升；三是机构力量明显壮大。

此外，前11个月，在土地和房地产相关税收中，契税达6837亿元，同比增长8.7%；土地增值税达6442亿元，同比增长10.4%；房产税达2967亿元，同比增长17.7%；耕地占用税达931亿元，同比下降16.6%；城镇土地使用税达1930亿元，同比增长4.1%。

支出方面，前11个月，全国一般公共预算支出213924亿元，同比增长2.9%。其中，中央一般公共预算本级支出30564亿元，同比增长2.7%；地方一般公共预算支出183360亿元，同比增长3%。

刘向东表示，财政收入情况改善将会缓解减税降费等等让利举措带来的收支压力，也可为明年应对经济下行压力增加预留空间。

警惕上市公司重整定价侵害中小股东合法权益

■安 宁

对于一家濒临破产或退市的上市公司来说，通过重整实现“涅槃重生”应该是很好的选择之一。但同时也需要警惕在重整定价过程中可能出现的利益输送或是侵害中小股东合法权益的行为。

近日，一家*ST公司因为重整投资协议中重整投资人支付的股价与公司目前股价差距悬殊而收到交易所的连续问询。问询函中对中小股东面临的风险提出疑问：“结合可比上市公司重整案例，详细说明重整投资人受让股份对价的合理性，是否损害中小股东利益？”“重整投资人入股价格较低，可能导致中小股东面临损失的风险”。

由此可见，在上市公司破产重整过程中，定价是否合理？是否会损害中小股东的利益等问题已成为交易所关注的重点。

有中小投资者在上述公司股吧里表示，“交易所问询十分及时，因为重整方案确实太不合理，其

明显损害了原股东的利益。”

数据显示，今年以来，有近百家上市公司发布了关于重整计划或进展的公告。那么，如何平衡股东和债权人的权益？如何保护中小股东的利益？如何在公平公正公开的环境下实施重整？这些都应是公司在重整过程前首要考虑的问题。

在上市公司重整过程中，控股股东、债权人、中小股东、投资人等各方利益平衡是最重要的。任何一方在重整过程中都不应该谋取私利或受到损害，只有能够平衡好各方利益设计的并购方案和交易条件才能得到监管部门和投资者的认同。

因此，重整方案设计是否合理、资产的引入是否优质等都会影响重整效果。特别是重整方案中重整投资人受让股份对价的合理性一直以来都是市场关注的重点之一，如果重整受价格脱离市场且差距较大，势必会引起监管部门关注和投资者警惕。

在上市公司重整过程中，信息复杂多变，上市公司的小股东多数处于对公司情况不甚熟悉的

信息劣势状态中，这种信息不对称导致中小股东面临更高的投资风险。由于自身权益难以得到保障，中小股东反对股权调整方案的事件屡见不鲜。因此中小股东合法利益保护问题也成为上市公司重整过程中不可忽视的一方面。

切实保护中小股东的合法利益，一方面，需要上市公司在指定重整方案时从股东、债权人、中小股东等主体出发，力求实现整体和个体利益的最大化；另一方面，需要全方位地建立起保护中小股东利益的保障机制，在制度上，赋予中小股东在重组方案制定中更多的发言权，形成对重整方案的有效监督，从各个方面保护中小股东的知情权、参与权。

“鞋合不合适只有脚知道”，对于每一个重整的上市公司来说，只有适合自己的重整方案才能“涅槃重生”，而这其中也必然是参与各方实现共赢的过程。

证监会：努力探索中国特色 现代资本市场发展之路

■本报记者 邢 萌

12月17日，证监会党委书记、主席易会满为全系统党员、干部开展学习贯彻党的十九届六中全会精神专题宣讲，号召全系统对全会精神及中央经济工作会议精神进行再学习、再领会、再落实，牢记初心使命，强化责任担当，以推动资本市场高质量发展的实际成效践行“两个维护”。中央第六巡视组有关同志到会指导。

会议指出，党的十九届六中全会是在重要历史关头召开的一次具有重大历史意义的会议。全会通过的《中共中央关于党的百年奋斗重大成就和历史经验的决议》，彰显了深刻的历史思维、深邃的历史洞察、强烈的历史担当，是一份具有极强政治性、理论性、战略性和指导性的马克思主义纲领性文献，必将对实现中华民族伟大复兴的中国梦产生重大而深远的影响。证监会系统要深入领会党百年奋斗的重大成就、历史经验和历史意义，全面把握中国特色社会主义进入新时代的历史性成就和历史性变革，深刻体悟“两个确立”的决定性意义，弘扬伟大建党精神，埋头苦干、勇毅前行，以永不懈怠的精神状态和一往无前的奋斗姿态开启新征程、展现新作为。

会议强调，全系统要把学习贯彻全会精神同学习贯彻中央经济工作会议精神贯通起来，深化拓展党史学习教育，坚持稳字当头、稳中求进，完整准确全面贯彻新发展理念，以实际行动肩负起新时代资本市场政治使命，发挥好政治功能，履行好政治责任，奋力开创建设中国特色现代资本市场新局面。

同时，会议提出要求：一是坚定历史自信，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，把牢资本市场正确发展方向，努力探索中国特色现代资本市场发展之路；二是加强党的政治建设，充分发挥系统各级党组织把方向、管大局、保落实的政治领导功能，善于从政治上看待和把握专业问题，不断提高党员干部政治判断力、政治领悟力、政治执行力；三是强化责任担当，更好服务实体经济高质量发展，持续巩固重点领域风险防控成效，全面深化资本市场改革开放，进一步提升监管执法效能；四是勇于自我革命，深化中央巡视立行立改，坚持“三不”一体推进，全面提升正风肃纪反腐效能，营造风清气正的良好政治生态。

更多精彩内容，请见——

证券日报新媒体



证券日报之声

本版主编：沈明 责编：田鹏 美编：王琳 崔建岐
制 作：李波 电 话：010-83251808