

灋

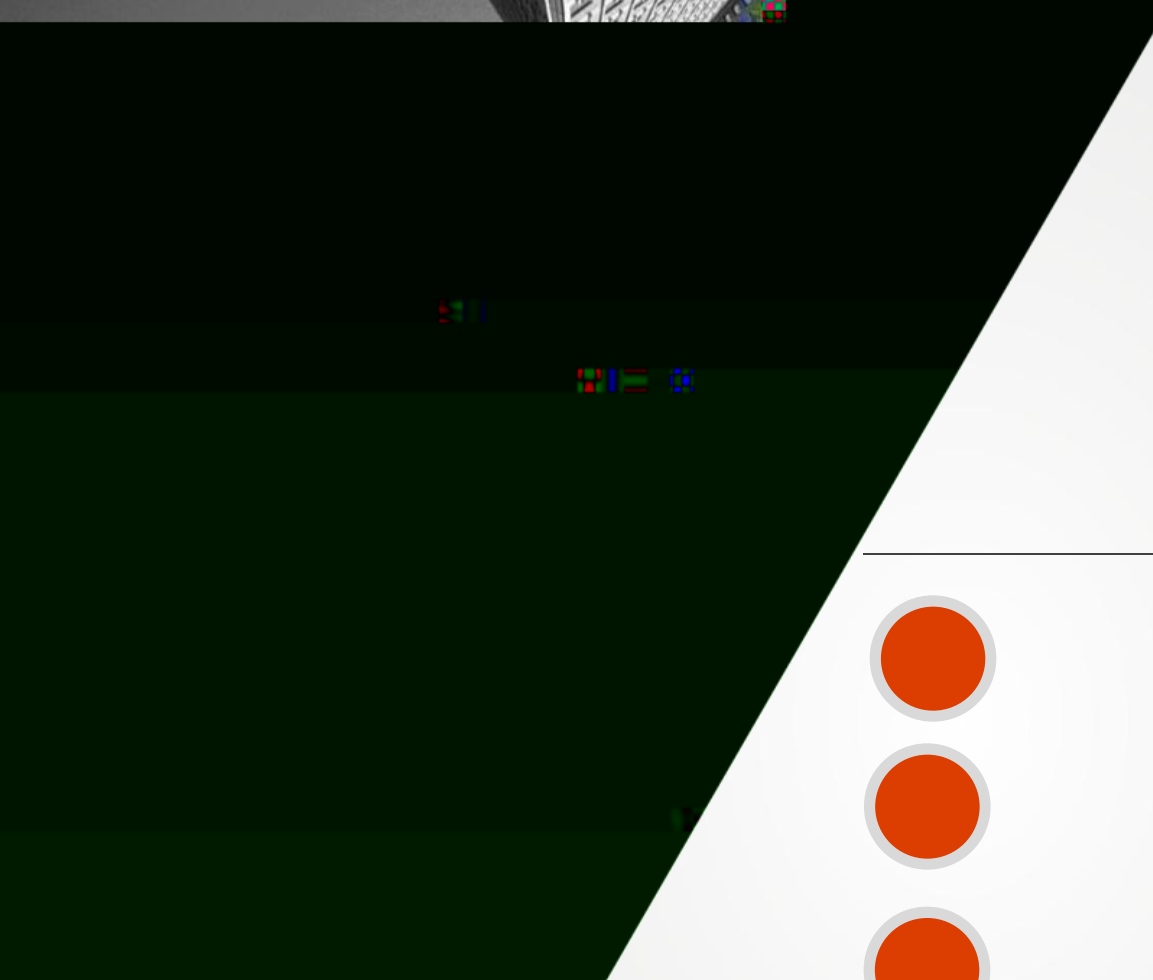


獬豸 (解廌 xie zhi)
"獬豸，神羊，能辨别曲直，
楚王尝获之，故以为冠。"
—《后汉书》

东汉许慎《说文解字》
「灋刑也。平之如水，从水，灋
所以触不直者去之，从去。」

刑 修 () — 券

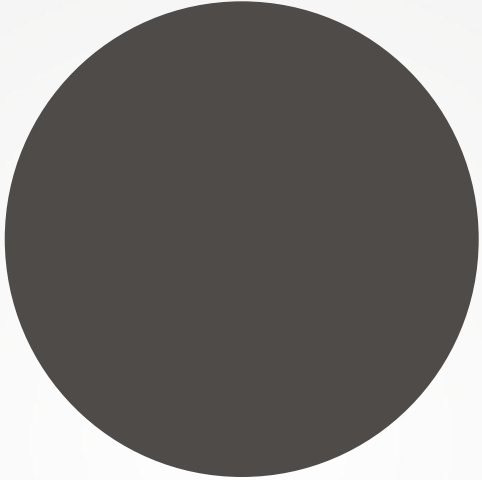


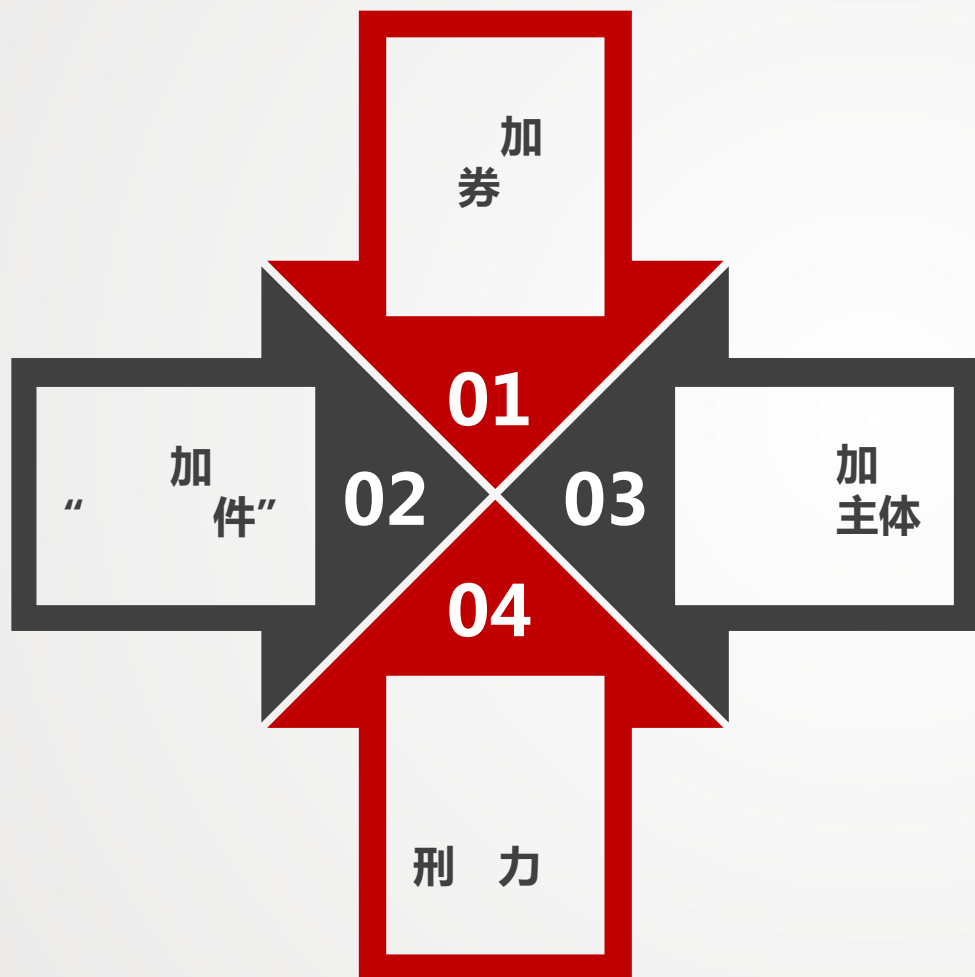


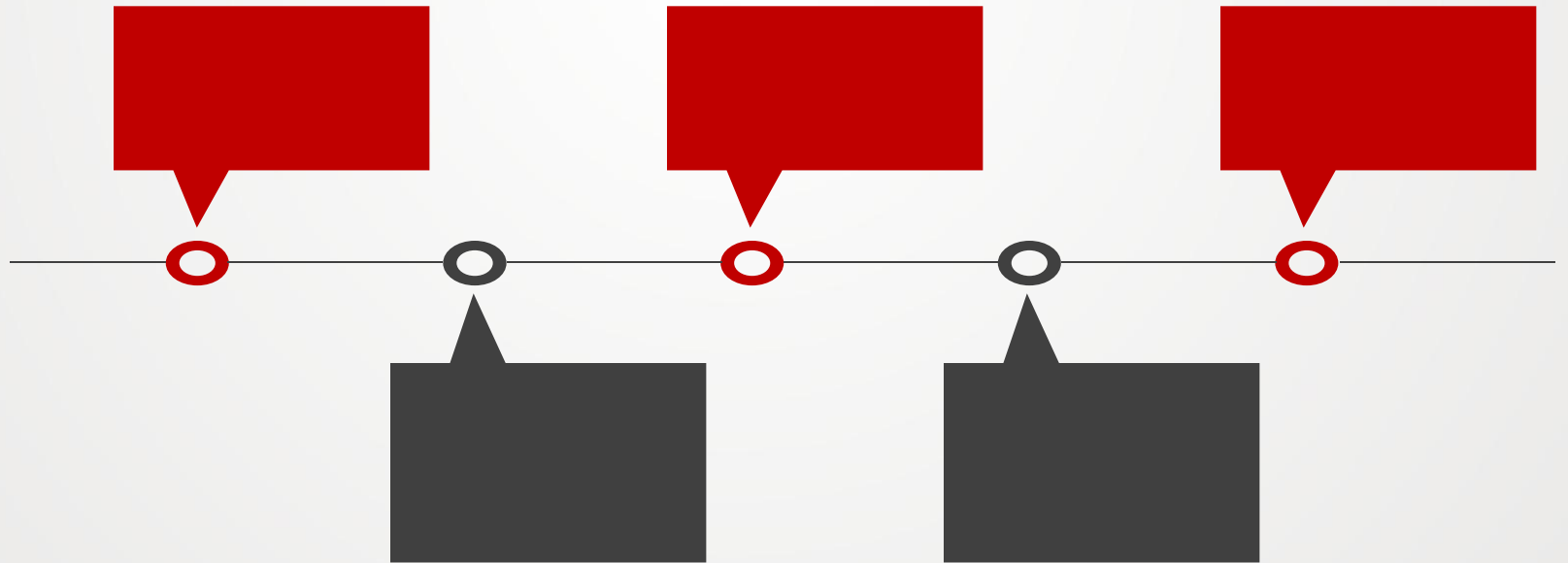
53

53 53 53





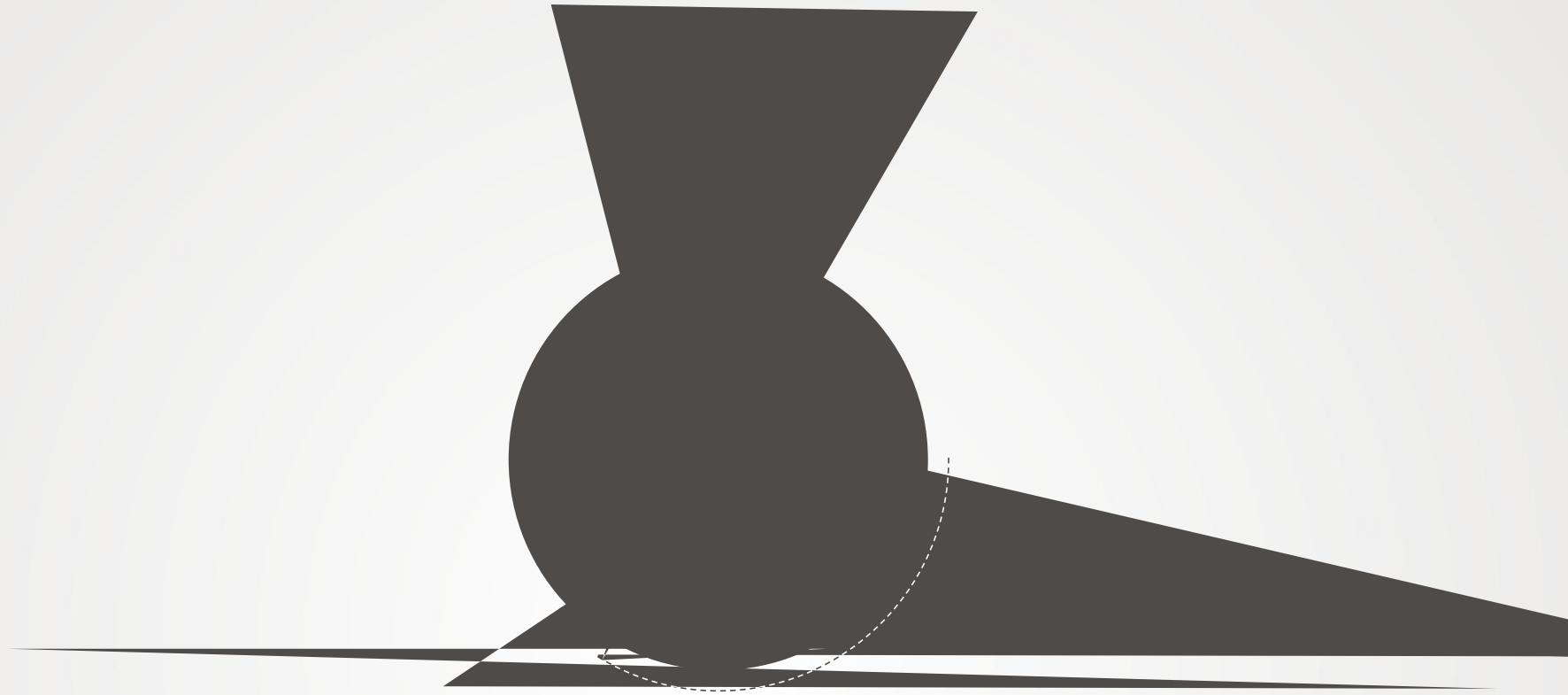


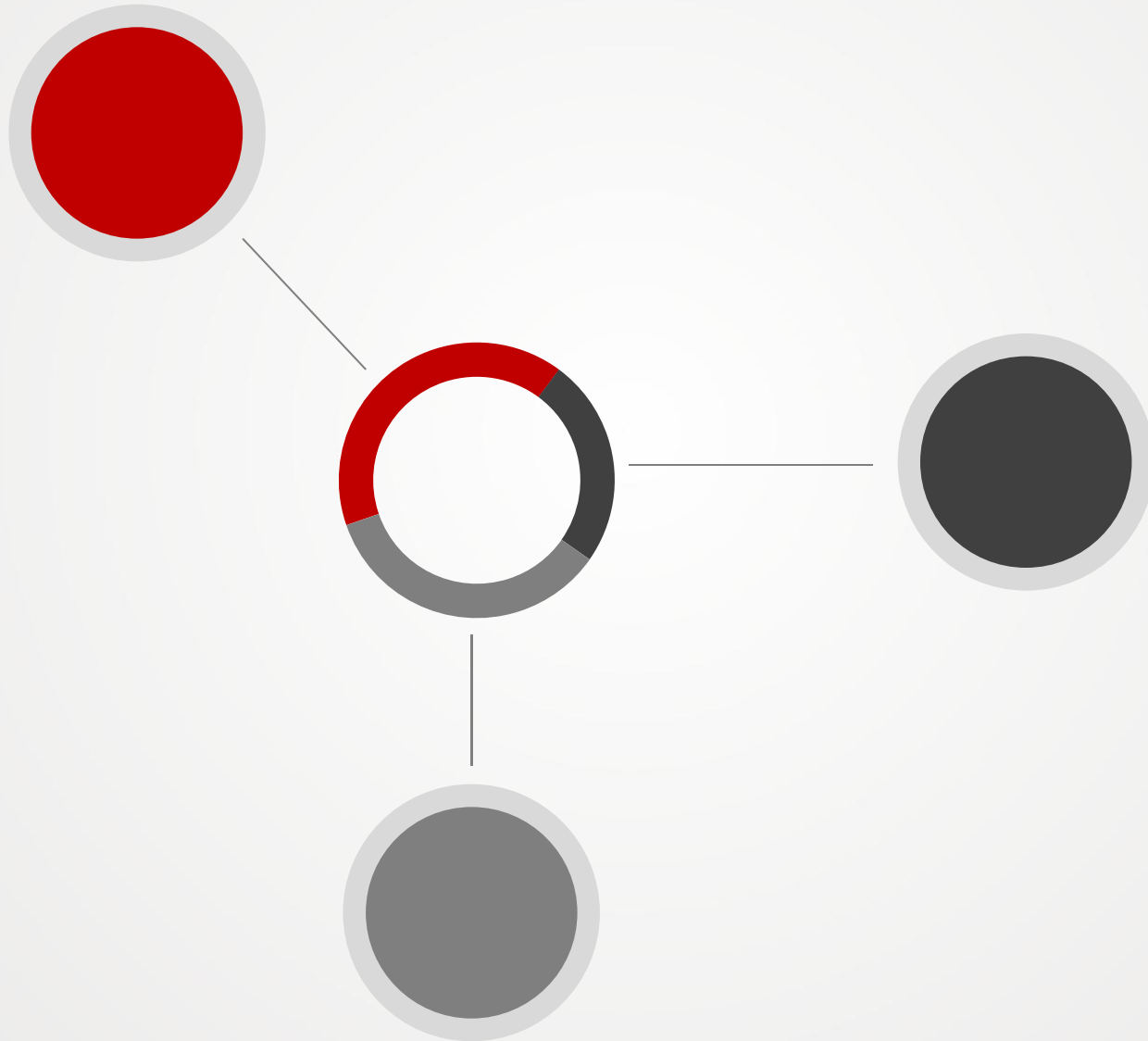




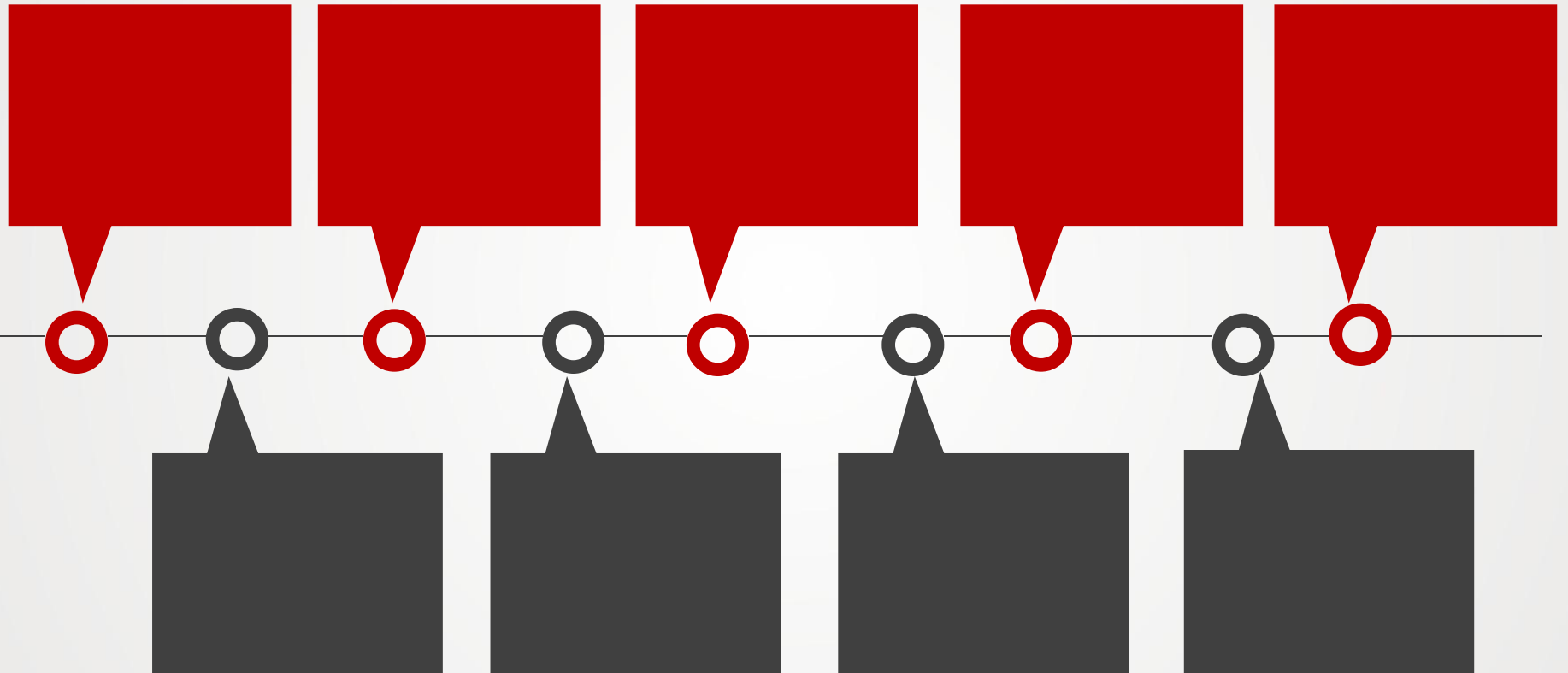
典 例

	公	券	刑 主体	刑





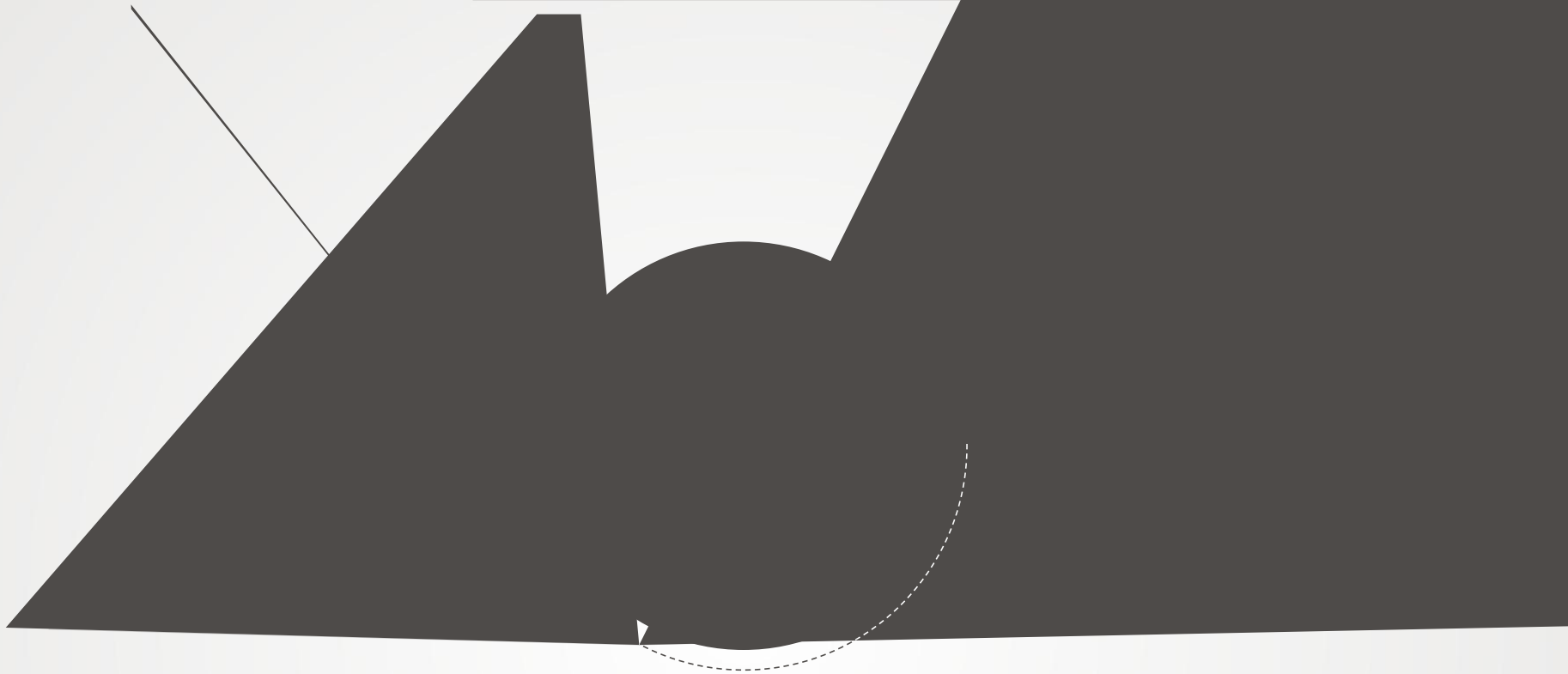
原文	新条文	证券法条文
<p>第一百六十一条 【违规披露、不披露重要信息罪】依法负有信息披露义务的公司、企业向股东和社会公众提供虚假的或者隐瞒重要事实的财务会计报告，或者对依法应当披露的其他重要信息不按照规定披露，</p> <p>直接负责的主管人员和其他直接负责人员，处五年以下有期徒刑或者拘役，并处或者单处罚金；情节严重的，处五年以上有期徒刑，并处罚金。</p> <p>前款规定的公司、企业向股东和社会公众提供虚假的或者隐瞒重要事实的财务会计报告，或者对依法应当披露的其他重要信息不按照规定披露，情节严重的，对直接负责的主管人员和其他直接负责人员，处五年以上有期徒刑，并处罚金。</p>	<p>第一百六十一条 【违规披露、不披露重要信息罪】依法负有信息披露义务的公司、企业向股东和社会公众提供虚假的或者隐瞒重要事实的财务会计报告，或者对依法应当披露的其他重要信息不按照规定披露，严重损害股东或者其他人员利益，或者有其他严重情节的，对其直接负责的主管人员和其他直接责任人员，处五年以下有期徒刑或者拘役，并处或者单处罚金；情节严重的，处五年以上有期徒刑，并处罚金。</p>	<p>第一百九十七条 信息披露义务人未按照本法规定报送有关报告或者履行信息披露义务的，责令改正，给予警告，并处以五十万元以上五百万元以下的罚款；对直接负责的主管人员和其他直接责任人员给予警告，并处以二十万元以上二百万元以下的罚款。发行人的控股股东、实际控制人组织、指使从事上述违法行为，或者隐瞒报告重要信息造成上述情形的，对控股股东、实际控制人从重处罚。</p>

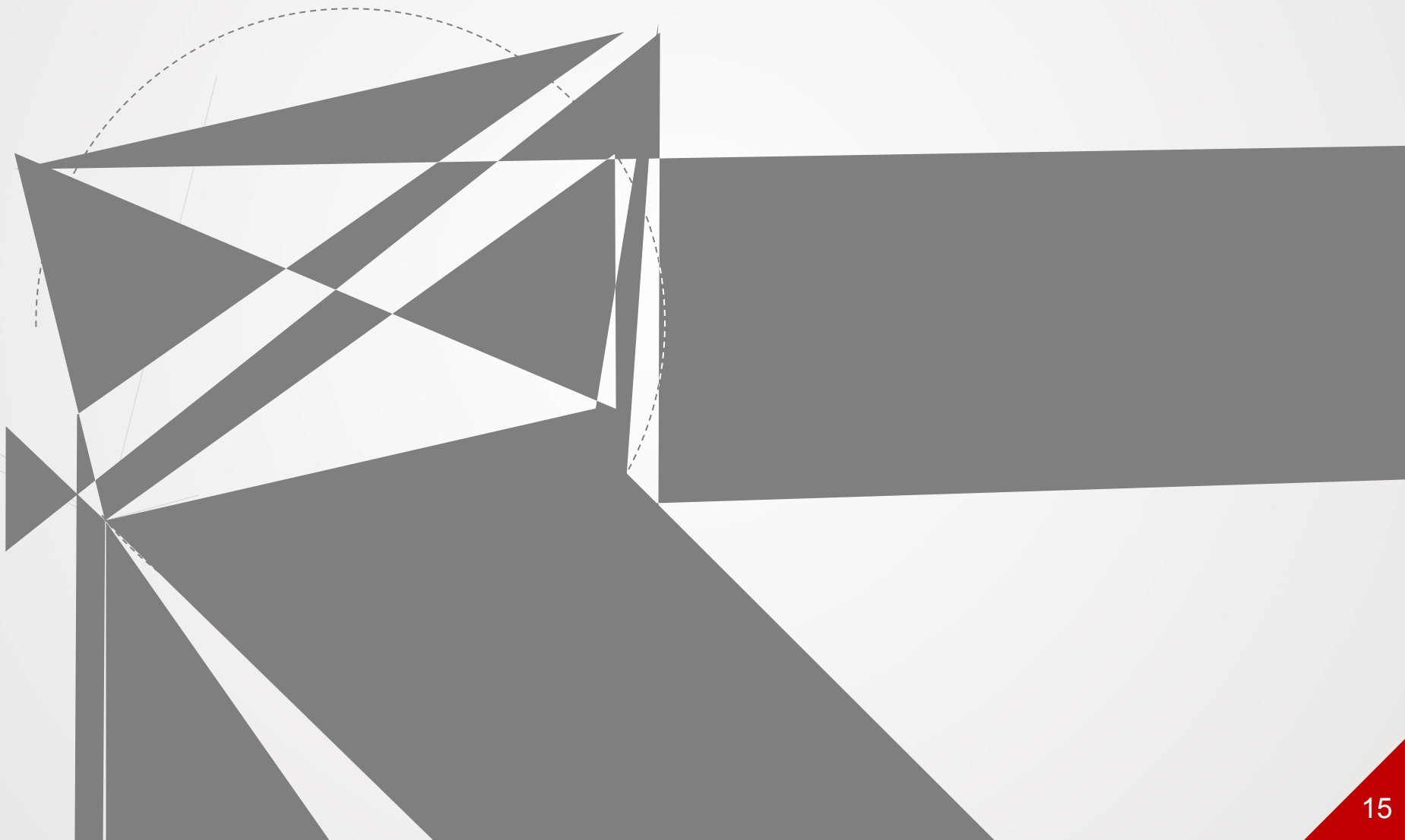




典 例

	公	刑 主体	刑



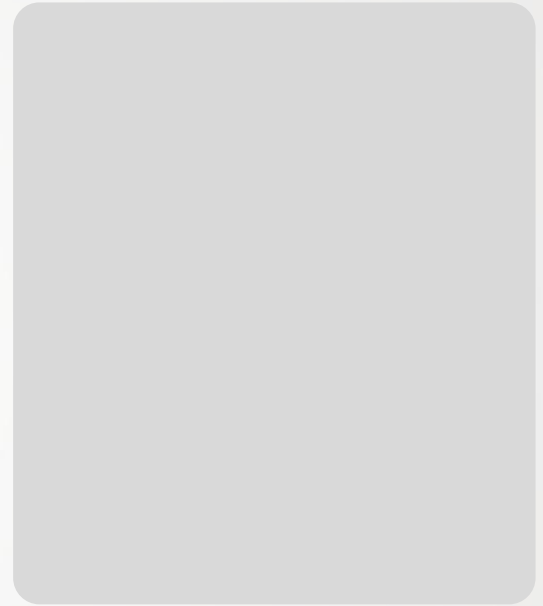
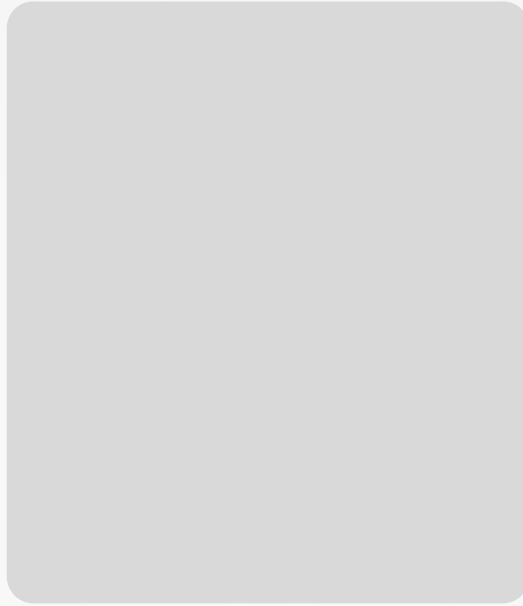
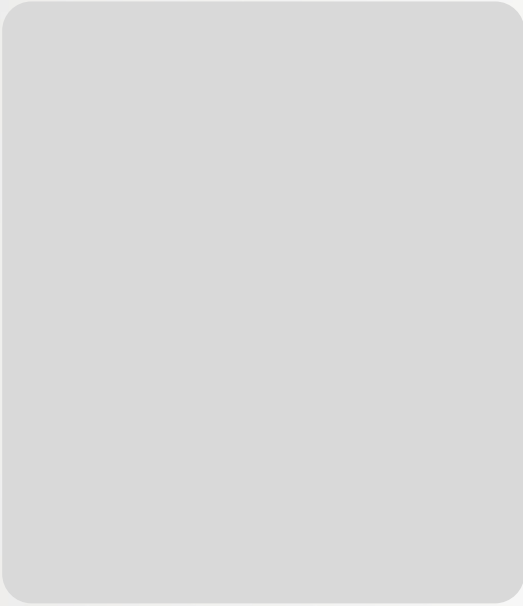


原条文	新条文	证券法条文
<p>第二百二十九条 【提供虚假证明文件罪】 承担资产评估、验资、验证、会计、审计、法律服务等职责的中介组织的人员故意提供虚假证明文件，情节严重的，处五年以下有期徒刑，并处罚金。</p> <p>【出具证明文件重大失实罪】第一款规定的人员，严重不负责任，出具的证明文件有重大失实，造成严重后果的，处三年以下有期徒刑或者拘役，并处或者单处罚金。</p> <p>对直接负责的主管人员和其他直接责任人员，处二年</p>	<p>第二百二十九条 【提供虚假证明文件罪】 承担资产评估、验资、验证、会计、审计、法律服务、保荐、安全评价、环境影响评价、环境监测等职责的中介组织的人员故意提供虚假证明文件，情节严重的，处五年以下有期徒刑，并处罚金。</p> <p>（一）提供与证券发行相关的虚假的资产评估、会计、审计等证明文件，情节严重的；</p> <p>（二）提供与重大资产交易相关的虚假的资产评估、会计、审计等证明文件，情节特别严重的；</p> <p>（三）在涉及公共安全的重大工程、项目中提供虚假的安全评价、环境影响评价等证明文件，致使公共财产、国家和人民利益遭受特别重大损失的。</p> <p>有前款行为，同时索取他人财物或者非法收受他人财物构成犯罪的，依照处罚较重的规定定罪处罚。</p> <p>【出具证明文件重大失实罪】第一款规定的责任人员，严重不负责任，出具的证明文件有重大失实，造成严重后果的，处三年以下有期徒刑或者拘役，并处或者单处罚金。</p>	<p>第一百八十二条 保荐人出具有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的保荐书，或者不履行其他法定职责的，责令改正，给予警告，没收业务收入，并处以业务收入一倍以上十倍以下的罚款；没有业务收入的，处以三十万元以上六十万元以下的罚款；情节严重的，并处三年以上十年以下有期徒刑，并处罚金。</p> <p>前款所称保荐人是指证券公司。</p> <p>第二百二十三条 ……（第三款）</p> <p>证券服务机构违反本法第一百六十三条未勤勉尽责，所制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，责令改正，没收业务收入，并处以业务收入一倍以上十倍以下的罚款；没有业务收入或者业务收入不足五十万元的，处以五十万元以上二百万元以下的罚款。情节严重的，责令停业或者禁止从事证券服务业务。</p> <p>主管人员和其他直接责任人员给予警告，处以十万元以上二百万元以下的罚款。</p>



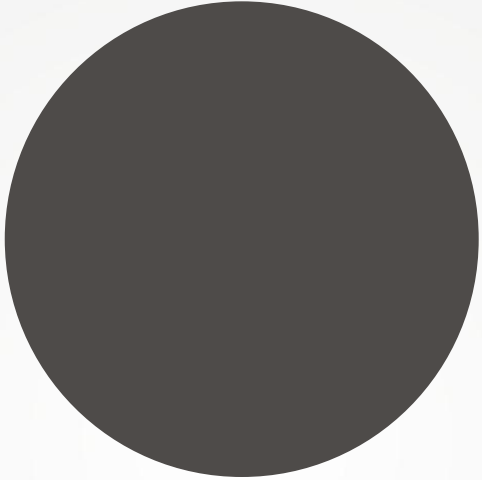


典 例











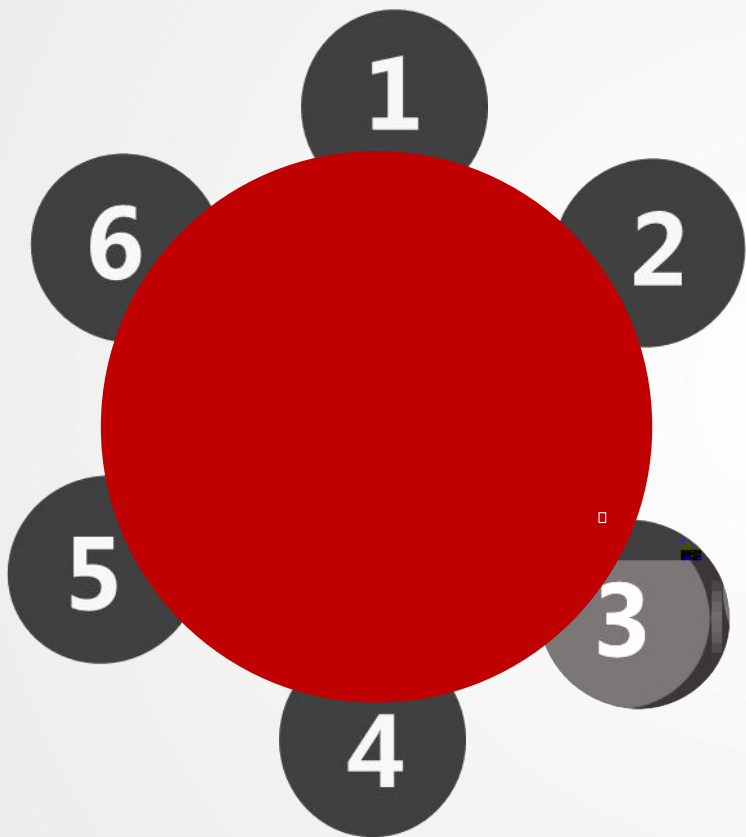
□



交



交



事件

信 优



交

(假)