

每周法讯速递

Law-information weekly

2021 年第 42 期

总第 500 期

【2021.11.08-2021.11.14】

河南文丰律师事务所

目录 Contents

一、公司、投融资.....	1
1.1 财政部就《会计信息化“十四五”规划》征求意见.....	1
1.2 财政部：严禁先挪用、后调整专项债券等行为.....	1
1.3 《农村电网巩固提升工程中央预算内投资专项管理办法》征 意.....	2
1.4 证监会发布《证券公司逻辑模型》等两项金融行业标准.....	2
1.5 市场监管总局拟在全国推进认证机构资质审批“证照分离” 改革.....	3
二、建筑、房地产.....	3
2.1 自然资源部规范临时用地管理.....	3
2.2 北京：房地产预售资金先监管保护后网签.....	4
2.3 天津拟系统性规范二手房交易流程.....	4
三、涉外.....	5
3.1 国家外汇管理局公布《外汇管理行政处罚裁量办法》.....	5
3.2 两部门就关于支持新型离岸国际贸易发展有关问题的通知 征意.....	6
3.3 国资委召开中央企业涉外法治工作会.....	6
四、其他.....	7
4.1 国务院公布《地下水管理条例》.....	7
4.2 国办印发《“十四五”文物保护和科技创新规划》.....	7

4.3 最高法加强虚假诉讼整治工作.....	8
4.4 最高检发布《人民检察院羁押听证办法》	8
4.5 交通运输部印发《交通运输“十四五”立法规划》	9
4.6 交通运输部：组织开展自动驾驶和智能航运先导应用试点.	9

一、公司、投融资

1.1 财政部就《会计信息化“十四五”规划》征求意见

近日，财政部就《会计信息化“十四五”规划（征求意见稿）》（下称《征求意见稿》）公开征意，意见反馈截至 11 月 30 日。

《征求意见稿》共四个部分，主要内容包括：一、会计信息化工作现状及面临的挑战；二、总体要求；三、主要任务；四、实施保障。其中，《征求意见稿》提出了构建国家会计信息化发展体系的总体目标，以及建立健全会计数据标准体系、完善会计信息化制度规范、加快推动会计数字化转型、加速会计数据资产流通使用、实现会计监管信息互通共享等子目标。《征求意见稿》要求探索建立共享平台和协同机制，推动会计监管信息的互通共享；健全安全管理制度和安全技术标准，加强会计信息安全和跨境会计信息监管。

1.2 财政部：严禁先挪用、后调整专项债券等行为

为规范和加强地方政府专项债券管理，提高专项债券资金使用绩效，日前，财政部印发《地方政府专项债券用途调整操作指引》。

《指引》明确，专项债券资金使用，坚持以不调整为常态、调整为例外。专项债券一经发行，应当严格按照发行信息公开文件约定的项目用途使用债券资金，各地确因特殊情况需要调整的，应当严格履行规定程序，严禁擅自随意调整专项债券用途，严禁先挪用、后调整等行为。

1.3 《农村电网巩固提升工程中央预算内投资专项管理办法》征意

近日，国家发展和改革委员会、国家能源局发布《农村电网巩固提升工程中央预算内投资专项管理办法（征求意见稿）》（下称《征求意见稿》），向社会征求意见，时间为 11 月 9 日至 12 月 9 日。

《征求意见稿》共七章四十三条，包含支持原则、规划编制、投资计划编制、申报与下达等内容。《征求意见稿》提出，农村电网巩固提升工程建设资金按照“企业为主、政府支持”的原则多渠道筹集。国家安排中央预算内投资作为资本金支持中西部地区项目，鼓励地方财政资金或地方政府债券等投入。《征求意见稿》强调，项目资本金筹措不得造成地方政府新增隐性债务。银行贷款由项目法人统贷统还，贷款偿还按现行政策执行。

1.4 证监会发布《证券公司逻辑模型》等两项金融行业标准

日前，中国证券监督管理委员会发布《证券期货业数据模型 第 3 部分：证券公司逻辑模型》（下称《标准》）和《证券期货业经营机构内部应用系统日志规范》2 项金融行业标准，自公布之日起施行。

《标准》给出了证券公司逻辑模型梳理方法及形成的相关产出物，在制定过程中，充分考虑了服务科技监管的需求。通过对证券业务条线的梳理，逐步了解行业数据现状、理清数据脉络，有利于明确数据源头、统一采集口径，助力数据统筹协调共享机制的建立，可以为机构建立完善的数据资产管理体系、规范数据全生命周期管理以及进一步实现数据驱动业务提供有力支持。下一步，证监会将继续推进

资本市场信息化建设，着力做好基础标准制定工作，促进行业数据标准统一，不断夯实科技监管数据基础。

1.5 市场监管总局拟在全国推进认证机构资质审批“证照分离”改革

2021 年 11 月 11 日，市场监管总局发布《市场监管总局关于在全国范围内推进认证机构资质审批“证照分离”改革的公告（征求意见稿）》，公开征求意见至 2021 年 11 月 26 日。

《公告》提出，认证机构资质审批实施分类管理，分为高风险领域和低风险领域。申请从事高风险领域的认证业务，实行优化审批服务；申请从事低风险领域的认证业务，申请人自愿选择告知承诺或优化审批服务。

二、建筑、房地产

2.1 自然资源部规范临时用地管理

日前，自然资源部发布《关于规范临时用地管理的通知》（下称《通知》），自下发之日起执行，有效期五年。

《通知》主要内容有，一是界定临时用地使用范围，二是临时用地选址要求和使用期限，三是规范临时用地审批，四是落实临时用地恢复责任，五是严格临时用地监管。《通知》强调，临时用地具有临时性和可恢复性等特点，与建设项目施工、地质勘查等无关的用地，使用后无法恢复到原地类或者复垦达不到可供利用状态的用地，不得使用临时用地。根据《通知》，建设项目施工、地质勘查使用临时用地时应坚持“用多少、批多少、占多少、恢复多少”，尽量不占或者

少占耕地。临时用地使用期限一般不超过两年。建设周期较长的能源、交通、水利等基础设施建设项目施工使用的临时用地，期限不超过四年。

2.2 北京：房地产预售资金先监管保护后网签

针对部分房地产项目违规使用预售资金等问题，近日，北京市住建委发布《北京市商品房预售资金监督管理办法（2021 年修订版 公开征求意见稿）》，公开征求意见至 2021 年 11 月 24 日。

《管理办法》大幅提高了预售资金监管额度，并将现行预售资金收存的先网签后入账程序，调整为先监管保护后网签，进一步保障购房人权利。《管理办法》还提出，当预售项目存在重大风险隐患时，区住房城乡建设部门应全面接管预售资金监管账户或建立政府监管账户，实施封闭管理保障账户资金安全，优先用于本项目工程建设。

2.3 天津拟系统性规范二手房交易流程

天津市住房和城乡建设委员会近日发布关于全面开展经纪机构存量房屋买卖网签工作的通知（征求意见稿），向社会公开征求意见。该征求意见稿对二手房的全部交易流程进行系统性规范。新规将从今年 12 月起施行，有效期 5 年。

征求意见稿明确，在对房源信息真实性的把控上，经纪机构网签经纪服务合同时，应查验委托人的户口簿、身份证明、婚姻关系证明文件和委托出售房屋的不动产权属证书等有关资料，并将出售人身份信息及不动产权属证书证号录入网签系统进行匹配核验，凡通过核验的方可网签服务合同并发布房屋出售信息。

在网签环节中，凡通过经纪机构成交的房屋，由经纪机构网签存量房屋买卖协议。经纪机构应认真核对买卖双方出示的户口簿、身份证明、婚姻关系证明、不动产权属证书等材料。凡买卖双方未出示上述材料或经核对信息有误的，不得网签存量房屋买卖协议。经纪机构网签存量房屋买卖协议，不得收取任何费用。对于买卖双方需对买受人、房价款及房价款交付等重要信息进行修改的，买卖双方应持已签署的协议和相关材料，共同到房屋所在地的区不动产登记大厅书面确认，退还已交付的房价款后，由不动产登记经办机构收回已签署的协议并销毁，通过网签系统删除原协议信息，买卖双方再重新网签存量房屋买卖协议。

三、涉外

3.1 国家外汇管理局公布《外汇管理行政处罚款裁量办法》

近日，国家外汇管理局公布《外汇管理行政处罚款裁量办法》（下称《办法》），自公布之日起施行。

《办法》共四章十八条，细化了外汇管理行政处罚款的量罚情节和罚款幅度。根据《办法》，主动供述行政机关尚未掌握的违法行为的或配合行政机关查处违法行为有立功表现的，应当从轻或者减轻行政处罚。《办法》明确，金融机构董事、监事、高级管理人员和其他直接责任人员以获取非法利益为目的而故意违规，或通过胁迫、串通、教唆等行为促使其他主体违规的，在处罚金融机构的同时，对金融机构负有直接责任的董事、监事、高级管理人员和其他直接责任人员给

予警告，处 5 万元以上 50 万元以下的罚款。

3.2 两部门就关于支持新型离岸国际贸易发展有关问题的通知征意

近日，中国人民银行、国家外汇管理局就《关于支持新型离岸国际贸易发展有关问题的通知（征求意见稿）》（下称《征求意见稿》）公开征意，意见反馈截止时间为 11 月 26 日。

《征求意见稿》强调，一是要规范新型离岸国际贸易定义，二是要细化对银行展业操作的要求，三是要明确银行审核要求，四是要实行本外币一体化管理，五是要加强风险监测管理。《征求意见稿》要求，银行从强化事前尽调、实施客户分类、优化业务审核、加强事后监测等方面开展尽职审核，进一步提升服务水平。对于新型离岸国际贸易，《征求意见稿》引导银行树立“实质重于形式”的审核理念，按照展业原则自主决定审核交易单证的种类，确认交易真实、合法且具有商业合理性和逻辑性。

3.3 国资委召开中央企业涉外法治工作会

2021 年 11 月 11 日，国资委以视频方式召开中央企业涉外法治工作会。国资委副主任翁杰明出席会议并讲话。

翁杰明强调，要牢固树立依法合规开展国际化经营理念，深刻认识到依法合规、不逾红线是国际化经营的首要前提；要加强集团对涉外法治工作的统筹管理，完善工作组织架构和机制制度，建强涉外法治人才队伍；要将廉洁合规摆在首位，强化重点领域法律合规管理，将依法合规要求全面融入业务；要加强国际规则和外国法研究，运用规则支持引领发展，切实防范风险挑战；要加强组织领导和考核问责，

推动工作取得实效。

四、其他

4.1 国务院公布《地下水管理条例》

近日，国务院公布《地下水管理条例》（下称《条例》），自 2021 年 12 月 1 日起施行。

《条例》在调查与规划、节约与保护、超采治理、污染防治、监督管理等方面作出规定。《条例》主要内容包括：一是规范地下水状况调查评价与规划编制；二是强化地下水节约与保护，实行地下水取水总量控制和水位控制制度；三是严格地下水超采治理，规范地下水禁止开采区、限制开采区的划定；四是完善地下水污染防治措施，建立地下水污染防治重点区划定制度；五是加强监督管理。根据《条例》，新建、改建、扩建地下水取水工程，应当同时安装计量设施。已有地下水取水工程未安装计量设施的，应当按照县级以上地方人民政府水行政主管部门规定的期限安装。

4.2 国办印发《“十四五”文物保护和科技创新规划》

近日，国务院办公厅印发《“十四五”文物保护和科技创新规划》（下称《规划》）。

《规划》部署了强化文物资源管理和文物安全工作，建设国家文物资源大数据库，健全文物安全长效机制；全面加强文物科技创新，构建产学研用深度融合的文物科技创新体系；提升考古工作能力和科技考古水平，建设中国特色、中国风格、中国气派的考古学等十项重

点任务。《规划》提出，文物保护水平全面提升、文物科技创新能力实现跃升等主要目标，设立资源管理、文物安全、科技创新、改革创新、博物馆纪念馆、人才队伍等六个方面二十一项主要指标。《规划》从加强组织领导、加强法治建设、完善财政支持政策、强化规划落实等四方面保障实施，确保目标任务落地见效。

4.3 最高法加强虚假诉讼整治工作

日前，最高人民法院发布《关于深入开展虚假诉讼整治工作的意见》（下称《意见》），自 2021 年 11 月 10 日起施行。

《意见》为认定虚假诉讼提供“标尺”，总结了虚假诉讼八大特征表现，列举了十类常见虚假诉讼，构建了贯穿立案、审判、执行全流程的虚假诉讼整治机制。《意见》要求严格审查执行异议之诉全案证据，审慎对待当事人自认，严防当事人恶意串通逃避执行。对于民间借贷，意见要求严格审查通过循环转账、“断头息”等方式虚构借贷、虚增本金的违法行为，严守民间借贷利率司法保护上限。《意见》同时提出严审合同效力，整治虚假房屋买卖诉讼。为逃废债务、逃避执行、获得非法拆迁利益、规避宏观调控政策等非法目的，虚构房屋买卖合同关系提起诉讼的，应当认定合同无效。

4.4 最高检发布《人民检察院羁押听证办法》

为深化落实少捕慎诉慎押刑事司法政策，依法规范开展人民检察院羁押审查工作，日前，最高检印发《人民检察院羁押听证办法》。

《办法》根据刑事诉讼法、人民检察院刑事诉讼规则和《人民检察院审查案件听证工作规定》等规定，结合办案实践，明确人民检察

院在依法办理审查逮捕、审查延长侦查羁押期限、羁押必要性审查等三类案件时，可以通过组织召开听证会的方式听取各方意见，规范开展听证审查活动，依法准确作出是否适用羁押强制措施的审查决定。

4.5 交通运输部印发《交通运输“十四五”立法规划》

近日，交通运输部印发《交通运输“十四五”立法规划》（下称《规划》）。

《规划》主要包括交通运输立法的现状与形式、总体要求、主要任务和实施保障四部分内容。《规划》要求，深入贯彻党中央战略决策部署，全力协调推动重点领域重大法律法规项目颁布实施。推动《中华人民共和国民用航空法（修订）》、《无人驾驶航空器飞行管理暂行条例》、《城市公共交通条例》和《中华人民共和国道路运输条例（修订）》等多部法律法规颁布实施。《规划》强调，要统筹立法需求，区分轻重缓急，突出工作重点，积极协调推动将交通运输重点法规项目及时纳入全国人大常委会立法规划、年度立法工作计划和国务院年度立法工作计划，做好与相关部门的沟通协调配合。

4.6 交通运输部：组织开展自动驾驶和智能航运先导应用试点

近日，交通运输部发布《组织开展自动驾驶和智能航运先导应用试点的通知》（下称《通知》）。

《通知》明确了开展自动驾驶和智能航运先导应用试点工作的工作目标、试点组织、有关要求和 2021—2022 年工作安排。《通知》要求，聚焦自动驾驶、智能航运技术发展与应用，打造可复制、可推广的案例集，凝练形成技术指南、标准规范等，促进新一代信息技术

与交通运输深度融合。《通知》提出，优先支持用户单位牵头，联合有关企业、高校、科研院所等，结合业务生产实际及技术优势，按照部明确的试点任务领域，在加强风险防控、确保安全的前提下，科学谋划试点项目，明确试点目标、主要内容、实施周期等，并编制试点项目申报书。