

## 执法数据

诚如我们在[执法的概况](#)中所阐明，我们力求通过执法行动遏制未来的违规事件、教育市场参与者、促进更好的合规文化与业务操守及公司治理准则。

为此，过去多年来我们对违反规则者采取各种不同的执法行动。

与 2020 年 12 家上市公司，1 位顾问及 30 位源于 7 家上市公司的董事面对执法行动的数据相比，2021 年共有 14 家上市公司（PLCs），3 位顾问及 12 位（源于 4 家上市公司）的董事因违反各种挂牌（上市）规则而面对执法行动。

对于这些违反规则者，我们所采取的执法行动包括公开或私下谴责与罚款和/或指示。以下为 2020 与 2021 年期间所完成/采取的执法行动（谴责及更高的制裁）的对比:-

制裁措施	上市公司		董事 <sup>^</sup>		顾问	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
公开谴责与罚款	-	-	29	7	-	-
公开谴责	7	6	9	5	-	1
私下谴责	5	8	-	-	1	2
上市公司与董事/其他人总数#	12	14	30	12	1	3
罚款总额 (RM)	-	-	3,081,900	428,400	-	-

#一位董事、上市公司或任何其他受制于上市规则者可能面对超过一项/一种以上的制裁。

<sup>^</sup>包括任何受制于上市规则者。

除了上述制裁措施，我们也发出指示以便上市公司对季度报告进行有限度审查以及指示上市公司的董事/相关人士参加如下所列明的相关财务报告与遵守挂牌（上市）规则的培训计划：

	2020	2021
有限度审查季度报告	6	5
董事培训	7	5

我们通常会对以下违规行为采取执法行动：

- 财务报告（亦即未能准时提交准确无误的财务报表）；
- 延迟公布重要资料（例如关于关键性的信贷毁约、诉讼资料、提供不准确的不寻常交投查询回复，以及关于资金不足的公司/财务困难的公司所触发的分类）；
- 未能遵守公司治理要求（例如未能设立一个内部审计职能）、海外上市规则、马来西亚证券交易所指示；以及
- 关连人士交易要求。

我们严格看待财务报告违规（亦即准时提交准确无误的财务报表）事项，因为准时和正确无误的财务报表对在马来西亚交易所内公平有序的证券投资市场与协助投资决策而言，极其重要。然而，自 2008（我们开始展开更严格执法行动）开始，我们察觉上市公司在准时和准确无误呈报财务报表上已有着显著改善，因此相关领域内的违规行径已下降超过 50%。

对于违反我们商业规则的行为，我们对相关公司（亦即参与机构、交易参与者等）以及它们的注册人士或受制于商业规则的人士采取了执法行动。主要执法行动包括对付关于监控失误以及注册人士的市场/交易不当行为。

关于商业规则违规行为, 以下为 2020 与 2021 年期间所采取的执法行动 (谴责及更高的制裁) 的相比:-

所采取执法行动类型#	公司数量		注册人士/个人数量*		总数	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
私下谴责和/或罚款和/或指令	6	6	1	2	7	8
私下谴责、罚款/延期罚款、暂停参与权和/或强制性培训课程	-	-	1	-	1	-
公开谴责、罚款/延期罚款、暂停参与权/延期暂停参与权/终止参与权和/或强制性培训课程	-	-	2	2	2	2
<b>总数</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>罚款总额 (RM)</b>	<b>28,000</b>	<b>43,500</b>	<b>104,400</b>	<b>178,700</b>	<b>132,400</b>	<b>222,200</b>

# 一家公司或注册人士/个人可能面对超过一项以上的制裁。

\* 包括受制于商业规则的个人。

与 2020 年一样, 2021 年共有 6 家公司和 4 位注册人士因各种违反商业规则的违规行为而面对执法行动。

2021 年所采取的执法行动包括谴责 (公开与私下)、取消参与权、延期暂停参与权、规定违规者出席所列明的培训课程和罚款总数达 RM222,200 (相比于 2020 年罚款的总额 RM132,400)。在 2021 年, 执法行动主要是针对与交易相关的违规行为, 例如进行未经许可的全权委托交易活动、与客户达成损益分担协议并执行对注册人士的亲属有利更甚于对客户有利的交易, 以及公司在利益冲突管理方面的疏忽/不合规。

作为教育市场参与者、告知市场有关所采取的执法行动、恢复市场信心和确保执法行动的透明化, 我们也在大马交易所的[网站](#)上刊载了有关普遍的违规行径的资料。而所有关于[公开谴责](#)的制裁行动, 我们也有发表新闻布告 (包括相关调查结论的缘由)。