

2014~2015

证券业从业人员资格考试
教材解读与实战模拟

教材解读、真题回顾、实战模拟三合一

证券发行与承销

Securities issuance
and underwriting

证券业从业人员资格考试研究中心 编著



中国发展出版社
CHINA DEVELOPMENT PRESS

证券业从业人员资格考试教材解读与实战模拟

证券发行与承销

证券业从业人员资格考试研究中心 编著



中国发展出版社
CHINA DEVELOPMENT PRESS

图书在版编目 (CIP) 数据

证券发行与承销/证券业从业人员资格考试研究中心编著.
北京: 中国发展出版社, 2014. 5

(证券业从业人员资格考试教材解读与实战模拟)

ISBN 978-7-5177-0137-8

I. ①证… II. ①证… III. ①有价证券—销售—资格考试—自学参考资料 IV. ①F830.91

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2014) 第053574号

书 名: 证券发行与承销

著作责任者: 证券业从业人员资格考试研究中心

出版发行: 中国发展出版社

(北京市西城区百万庄大街 16 号 8 层 100037)

标准书号: ISBN 978-7-5177-0137-8

经 销 者: 各地新华书店

印 刷 者: 北京科信印刷有限公司

开 本: 787 mm×1092 mm 1/16

印 张: 21.75

字 数: 455 千字

版 次: 2014 年 5 月第 1 版

印 次: 2014 年 5 月第 1 次印刷

定 价: 39.00 元

咨询电话: (010) 68990642 68990692

购书热线: (010) 68990682 68990686

网 址: <http://www.develpress.com.cn>

电子邮件: fazhanreader@163.com

fazhan02@drc.gov.cn

版权所有·翻印必究

本社图书若有缺页、倒页, 请向发行部调换

前言

《证券业从业人员资格考试教材解读与实战模拟》系列丛书的依据是2012年7月中国金融出版社最新出版的考试教材。全套丛书由多位专家经过潜心研究编写而成，编写过程始终秉承的理念是重点领会考试大纲，详细剖析教材内容，深入推敲历年考题，准确定位命题规律，详尽收录可考题型，权威预测必考题目。本套丛书包括《证券市场基础知识》、《证券发行与承销》、《证券交易》、《证券投资分析》、《证券投资基金》五册。具体的编写体例安排如下：

第一部分为教材解读，分章节按【知识结构框架】、【教材解读】、【真题回顾】、【典型习题】、【参考答案】来阐述。

知识结构框架 以框架图来说明本章的主要考点。

教材解读 简明扼要地阐述考试大纲对每一部分的要求，并将其划分为具体考点，来引导考生如何去把握学习的方向。根据考试大纲的要求，对考试教材进行重点内容圈定和非考内容删除，将厚书变成薄书，为考生节约学习时间，提高学习效率。

真题回顾 编者对近几年证券业从业人员资格考试考题分考点进行了详细的归纳和解析。

典型习题 编者通过对考试大纲、考试教材和历年考题的分析、推敲、预测而编辑的，估计会有70%以上的考题尽在其中。通过这些习题的练习，会全面理解和掌握教材的重点内容与题型结构，将所学知识融会贯通。

第二部分为实战模拟，安排了两套实战模拟试卷，针对性强，贴近考试，帮助考生熟悉考试题型、掌握命题规律、提高解题能力。

本套丛书的独到之处是重点突出、通俗易懂、注重实效、把握题源、找出规律、理顺思路、引导学法、提高效率。

本套丛书是供考生在系统学习统编教材之后复习时使用的学习资料，旨在帮助考生提炼考试考点，以节省考生时间，达到事半功倍的复习效果。书中提炼了辅导教材中应知应会的重点内容，指出了经常涉及的考点以及应掌握的程度。同时，对应重点内容讲解了近年的考题，使考生加深对出题点、出题方式和出题思路的了解，进一步领悟考试的命题趋势和命题重点。

本套丛书根据考前辅导答疑提问频率的情况，对众多考生提出的有关领会编写教材实质精神、把握考试命题规律的一些共性问题，有针对性、有重点地进行解答，并将问题按照知识点和考点加以归纳，是从考生的角度归纳出学以致用考的经典问题汇编，对广大考生具有很强的借鉴作用。

本套丛书既能使考生全面、系统、彻底地解决在学习中的问题，又能让考生准确地把握考试的方向。本套丛书的作者旨在将多年积累的应试辅导经验传授给考生，对辅导教材中的每一部分都作了详尽的讲解，完全适用于自学。

本套丛书是在作者团队的通力合作下完成的，若能对广大考生顺利通过资格考试有所帮助，我们将感到莫大的欣慰。祝所有参加证券业从业人员资格考试的考生，通过努力学习取得优异成绩，成为合格的证券业从业人员。

参加本书编写的人员主要有张福芳、高海静、李仲杰、孙占红、张凌、梁燕、赵晓伟、张蔷、吕君、王文慧、孙冉冉、赵洁、李芳芳、郝鹏飞、张正南、叶梁梁、魏文彪等，在此一并表示感谢！

为了配合考生的复习备考，我们配备了专家答疑团队，开通了答疑 QQ2665740091，以便随时答复考生所提问题。

由于时间和水平有限，书中难免有疏漏和不当之处，敬请广大读者批评指正。

编者
2014 年 5 月

目 录

第一部分 教材解读

第一章 证券经营机构的投资银行业务	2
第一节 投资银行业务概述	2
第二节 投资银行业务资格	9
第三节 投资银行业务的内部控制	14
第四节 投资银行业务的监管	18
第二章 股份有限公司概述	22
第一节 股份有限公司的设立	22
第二节 股份有限公司的股份和公司债券	28
第三节 股份有限公司的组织机构	32
第四节 上市公司组织机构的特别规定	39
第五节 股份有限公司的财务会计	43
第六节 股份有限公司的合并、分立、解散和清算	45
第三章 企业的股份制改组	49
第一节 企业股份制改组的目的、要求和程序	49
第二节 企业股份制改组的清产核资、产权界定、资产评估、报表审计和 法律审查	54
第四章 首次公开发行股票的准备和推荐核准程序	61
第一节 首次公开发行股票申请文件的准备	61
第二节 首次公开发行股票的条件、辅导和推荐核准	68
第五章 首次公开发行股票并上市的操作	78
第一节 中国证监会关于新股发行体制改革的指导意见	79
第二节 首次公开发行股票的估值和询价	82

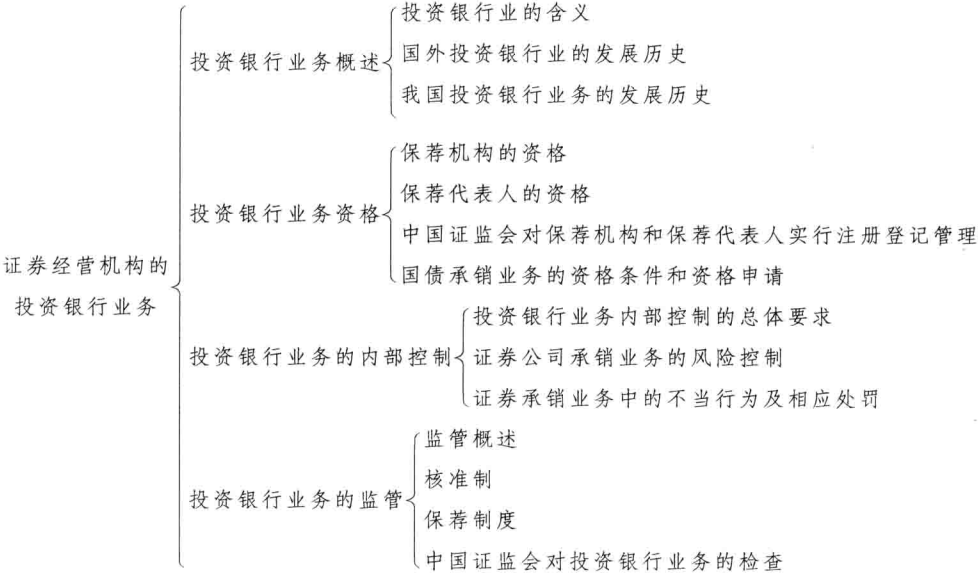
第三节	首次公开发行股票的发行业式	89
第四节	首次公开发行股票的具体操作	96
第五节	股票的上市保荐	99
第六章	首次公开发行股票并上市的信息披露	105
第一节	信息披露概述	105
第二节	首次公开发行股票招股说明书及其摘要	110
第三节	股票发行公告及发行过程中的有关公告	126
第四节	股票上市公告书	129
第五节	创业板信息披露方面的特殊要求	132
第七章	上市公司发行新股并上市	134
第一节	上市公司发行新股的准备工作	134
第二节	上市公司发行新股的推荐核准程序	142
第三节	上市公司发行新股的发行业式和发行上市操作程序	145
第四节	与上市公司发行新股有关的信息披露	149
第八章	可转换公司债券及可交换公司债券的发行并上市	153
第一节	上市公司发行可转换公司债券的准备工作	153
第二节	可转换公司债券发行的申报与核准	161
第三节	可转换公司债券的发行与上市	163
第四节	可转换公司债券的信息披露	167
第五节	上市公司股东发行可交换债券	170
第九章	债券的发行与承销	174
第一节	国债的发行与承销	175
第二节	地方政府债券的发行与承销	179
第三节	金融债券的发行与承销	180
第四节	企业债券的发行与承销	187
第五节	公司债券的发行与承销	191
第六节	短期融资券的发行与承销	200
第七节	中期票据的发行与承销	205
第八节	中小非金融企业集合票据	206
第九节	证券公司债券的发行与承销	208
第十节	资产支持证券的发行与承销	215

第十一节 国际开发机构人民币债券的发行与承销	221
第十章 外资股的发行	224
第一节 境内上市外资股的发行	225
第二节 H 股的发行与上市	229
第三节 内地企业在香港创业板的发行与上市	234
第四节 境内上市公司所属企业境外上市	238
第五节 外资股招股说明书的制作	241
第六节 国际推介与分销	243
第十一章 公司收购	247
第一节 公司收购概述	248
第二节 上市公司收购	254
第三节 关于外国投资者并购境内企业的规定	263
第四节 外国投资者对上市公司的战略投资	271
第十二章 公司重组与财务顾问业务	275
第一节 上市公司重大资产重组	275
第二节 并购重组审核委员会工作规程	283
第三节 上市公司并购重组财务顾问业务	287
第二部分 实战模拟	
实战模拟试卷一	292
实战模拟试卷一参考答案	311
实战模拟试卷二	313
实战模拟试卷二参考答案	331
2010 年度~2012 年度真题分值统计	333

第一部分 教材解读

第一章 证券经营机构的投资银行业务

▲知识结构框架



第一节 投资银行业务概述

【教材解读】

一、投资银行业的含义(表 1—1)

表 1—1 投资银行业的含义

项目	内 容
狭义含义	投资银行业的狭义含义只限于某些资本市场活动,着重指一级市场上的承销业务、并购和融资业务的财务顾问
广义含义	投资银行业的广义含义涵盖众多的资本市场活动,包括公司融资、并购顾问、股票和债券等金融产品的销售和交易、资产管理和风险投资业务等

二、国外投资银行业的发展历史(表 1-2)

表 1-2 国外投资银行业的发展历史

项目	内 容
投资银行业的初期繁荣	1927 年的《麦凯法顿法》取消了禁止商业银行承销股票的规定。这样,在 20 世纪 20 年代,银行业的两个领域终于重合了,同时,美国进入了产业结构调整期。由于证券市场业务与银行传统业务的结合,以及美国经济的繁荣,投资银行业的繁荣也真正开始了
20 世纪 30 年代确立分业经营框架	为避免经济大萧条,证券业必须从银行业中分离出来。在此背景下,以《格拉斯-斯蒂格尔法》为标志,美国通过了一系列法案。1933 年通过的《证券法》和《格拉斯-斯蒂格尔法》从法律上规定了分业经营
分业经营下投资银行业的业务发展	1986 年美国联邦储备委员会通过了一项允许美国部分银行提供有限投资银行业务的政策,放松了对银行控股公司及其证券公司的监管;1997~1998 年,美国国会取消了银行、证券公司、保险公司互相收购的限制,允许其进入非金融业;对银行在经营保险业方面也有类似放松。可以认为,20 世纪 80 年代以来,美国金融业开始逐渐从分业经营向混业经营过渡
20 世纪末期以来投资银行业的混业经营	《金融服务现代化法案》意味着 20 世纪影响全球各国金融业的分业经营制度框架的终结,并标志着美国乃至全球金融业真正进入了金融自由化和混业经营的新时代
全球金融风暴对投资银行业务模式的影响	应对国际金融危机爆发,欧盟成员国财部长于 2010 年 9 月 7 日一致通过了泛欧金融监管改革法案。此法案通过在欧盟层面上新设四大监管机构,加强对整个欧盟金融市场,尤其是跨国金融巨头的监管,更好地监测和防范金融风险

三、我国投资银行业务的发展历史

1. 股票发行方式的演变(表 1-3)

表 1-3 股票发行方式的演变

项目	内 容
自办发行	特点是:(1)面值不统一,有 100 元的,有 200 元的,一般按照面值发行;(2)发行对象多为内部职工和地方公众;(3)发行方式多为自办发行,没有承销商,很少有中介机构参与
有限量发售认购证	该方式存在明显的弊端,极易发生抢购风潮,造成社会动荡,出现私自截留申请表等徇私舞弊现象
无限量发售认购证	这种方式基本避免了有限量发行方式的主要弊端,体现了“三公”原则。但是,认购量的不确定性会造成社会资源不必要的浪费,认购成本过高

续表

项目	内 容
无限量发售申请表方式以及与银行储蓄存款挂钩方式	与无限量发售认购证相比,不仅大大减少了社会资源的浪费,降低了一级市场成本,而且可以吸收社会闲资,吸引新股民入市,但由此出现高价转售中签表现象
上网竞价方式	只在 1994 年哈岁宝等几只股票进行过试点,之后没有被采用
全额预缴款、比例配售	是储蓄存款挂钩方式的延伸,包括两种方式:“全额预缴、比例配售、余款即退”和“全额预缴、比例配售、余款转存”。前者比后者占用资金时间大为缩短,资金效率提高,并且能培育发行地的原始投资者,吸引大量资金进入二级市场
上网定价发行	类似于网下的“全额预缴、比例配售、余款即退”发行方式,只是一切工作均利用交易所网络自动进行,与其他曾使用过的发行方式相比,这是最为完善的一种。它具有效率高、成本低、安全快捷等优点,避免了资金体外流动,完全消除了一级半市场
基金及法人配售	1999 年 7 月 28 日,中国证监会规定:公司股本总额在 4 亿元以下的公司,仍采用上网定价、全额预缴款或与储蓄存款挂钩的方式发行股票;公司股本总额在 4 亿元以上的公司,可采用对一般投资者上网发行和对法人配售相结合的方式发行股票。2000 年 4 月,取消 4 亿元的额度限制,公司发行股票都可以向法人配售
向二级市场投资者配售	在新股发行时,将一定比例的新股由上网公开发行改为向二级市场投资者配售,投资者根据其持有上市流通证券的市值和折算的申购限量,自愿申购新股
上网发行资金申购	2008 年 3 月,在首发上市中首次尝试采用网下发行电子化方式,标志着我国证券发行中网下发行电子化的启动

2. 债券管理制度的发展历史(表 1—4)

表 1—4 债券管理制度的发展历史

项目	内 容
国债	为进一步规范发展国债回购市场,中国人民银行于 1997 年发布了《银行间债券回购业务暂行规定》,财政部、中国人民银行于 1999 年又发布了《凭证式国债质押贷款办法》等
金融债券	国内发行金融债券的开端为 1985 年由工商银行、中国农业银行发行的金融债券。准备发行政策性金融债券的银行根据实际需要,按照规定的要求和程序,向中国人民银行总行报送本单位发行政策性金融债券的计划
企业债券	我国的企业债券泛指各种所有制企业发行的债券。我国发行企业债券始于 1983 年
公司债券	公司债券是指由符合条件的发行人按照中国证监会于 2007 年 8 月 14 日发布实施的《公司债券发行试点办法》所发行的债券
证券公司债券	《证券公司债券管理暂行办法》规定,证券公司债券是指证券公司依法发行的、约定在一定期限内还本付息的有价证券

续表

项目	内 容
企业短期融资券	短期融资券是指企业依照《短期融资券管理办法》规定的条件和程序在银行间债券市场发行和交易,约定在一定期限内还本付息,最长期限不超过 365 天的有价证券。注册机构由中国人民银行变更为中国银行间市场交易商协会
中期票据	中期票据是指具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场按照计划分期发行的、约定在一定期限还本付息的债务融资工具。企业发行应制定发行计划,在计划内可灵活设计各期票据的利率形式、期限结构等要素
资产支持证券	资产支持证券是指由银行业金融机构作为发起机构,将信贷资产信托给受托机构,由受托机构发行的、以该财产所产生的现金支付其收益的受益证券。受托机构以信托财产为限向投资机构承担支付资产支持证券收益的义务
国际开发机构人民币债券	国际开发机构人民币债券是指国际开发机构依法在中国境内发行的、约定在一定期限内还本付息的、以人民币计价的债券
中小非金融企业集合票据	中小非金融企业是指国家相关法律法规及政策界定为中小企业的非金融企业;集合票据是指 2 个(含)以上、10 个(含)以下具有法人资格的中小非金融企业在银行间债券市场以统一产品设计、统一券种冠名、统一信用增进、统一发行注册方式共同发行的,约定在一定期限还本付息的债务融资工具

【真题回顾】

一、单项选择题(以下各小题所给出的四个选项中,只有一项最符合题目要求)

1. (2012 年 6 月) 商业银行发行次级定期债务, 须向() 提出申请, 提交可行性分析报告、招募说明书、协议文本等规定的资料。

- A. 中国银监会 B. 中国证监会
C. 中国人民银行 D. 国家发展和改革委员会

【答案】A

【解析】本题考核的是金融债券的发行。中国银行业监督管理委员会于2003年发布了《关于将次级定期债务计入附属资本的通知》，规定各国有独资商业银行、股份制商业银行和城市商业银行可根据自身情况，决定是否发行次级定期债务作为附属资本。商业银行发行次级定期债务，须向中国银监会提出申请，提交可行性分析报告、招募说明书、协议文本等规定的资料。

2. (2012 年 6 月) 资产支持证券中, 受托机构以() 为限向投资机构承担支付资产支持证券收益的义务。

- A. 担保人提供的担保 B. 发起人的全部财产

C. 受托机构的自由财产

D. 发起人提供的信托财产

【答案】D

【解析】本题考核的是资产支持证券的相关概述。资产支持证券是指由银行业金融机构作为发起机构,将信贷资产信托给受托机构,由受托机构发行的、以该财产所产生的现金支付其收益的受益证券。受托机构以信托财产为限向投资机构承担支付资产支持证券收益的义务。

3. (2012年3月)标志着我国首次公开发行股票市场化定价机制初步建立的是()。

A. 首次公开发行股票询价制度

B. 上市保荐制度

C. 上市审核制度

D. 股票定价制度

【答案】A

【解析】本题考核的是首次公开发行股票询价制度的作用。2005年1月1日试行首次公开发行股票询价制度。按照中国证监会的规定,首次公开发行股票的公司及其保荐机构应通过向询价对象询价的方式确定股票发行价格,这标志着我国首次公开发行股票市场化定价机制的初步建立。

4. (2011年9月)下列标志着美国乃至全球金融业真正进入金融自由化和混业经营新时代的法律是()。

A. 《格拉斯—斯蒂格尔法》

B. 《麦克法顿法》

C. 《国民银行法》

D. 《金融服务现代化法案》

【答案】D

【解析】本题考核的是投资银行业发展历史。《金融服务现代化法案》意味着20世纪影响全球各国金融业的分业经营制度框架的终结,并标志着美国乃至全球金融业真正进入了金融自由化和混业经营的新时代。

二、多项选择题(以下各小题所给出的四个选项中,至少有两项符合题目要求)

1. (2012年6月)2006年1月1日实施的经修订的《证券法》在发行监管方面明确了()。

A. 公开发行和非公开发行的界限

B. 规定了证券发行前的公开披露信息制度,强化社会公众监督

C. 进一步发挥中介机构的市场服务职能

D. 将证券上市核准权赋予了证券交易所,强化了交易所的监管职能

【答案】ABCD

【解析】本题考核的是《证券法》在发行监管方面的规定。2006年1月1日实施的经修订的《证券法》在发行监管方面明确了公开发行和非公开发行的界限;规定了证券发行前的公开披露信息制度,强化社会公众监督;肯定了证券发行、上市保

荐制度,进一步发挥中介机构的市场服务职能;将证券上市核准权赋予了证券交易所,强化了证券交易所的监管职能。

2. (2011 年 11 月)股票发行方式中,下列属于网下发行的是()。

- A. 有限量发行认购证方式
- B. 上网定价发行
- C. 全额预缴款方式
- D. 与储蓄存款挂钩方式

【答案】ACD

【解析】本题考核的是股票发行方式。有限量发行认购证方式、无限量认购申请表摇号中签方式、全额预缴款方式和与储蓄存款挂钩方式属于网下发行。

3. (2011 年 9 月)狭义的投资银行业务的范围包括()。

- A. 并购
- B. 保存
- C. 资产管理
- D. 承销

【答案】AD

【解析】本题考核的是投资银行业务的狭义范围。投资银行业的狭义含义只限于某些资本市场活动,着重指一级市场上的承销业务、并购和融资业务的财务顾问。

三、判断题(判断以下各小题的对错,正确的为 A,错误的为 B)

1. (2012 年 6 月)1998 年之前,我国股票发行监管制度采取只控制发行规模的办法。()

【答案】B

【解析】本题考核的是股票发行监管制度。1998 年之前,我国股票发行监管制度采取发行规模和发行企业数量双重控制的办法,即每年先由证券主管部门下达公开发行的股票的数量总规模,并在此限额内,各地方和部委切分额度,再由地方或部委确定预选企业,上报中国证券监督管理委员会批准。

2. (2011 年 6 月)提出要打破行政推荐家数的办法,实行发行申请人由主承销商推荐,由发行审核委员会审核,中国证监会核准的是 2006 年 1 月 1 日实施的经修订的《证券法》。()

【答案】B

【解析】本题考核的是我国投资银行业务的发展历史。提出要打破行政推荐家数的办法,实行发行申请人由主承销商推荐,由发行审核委员会审核,中国证监会核准的是 1998 年出台的《证券法》。

【典型习题】

一、单项选择题(以下各小题所给出的四个选项中,只有一项最符合题目要求)

1. 我国发行企业债券始于()年。

A. 1987

B. 1983

C. 1985

D. 1986

2. 具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场按照计划分期发行的、约定在一定期限还本付息的债务融资工具是()。

A. 证券公司债券

B. 中期票据

C. 国际开发机构人民币债券

D. 资产支持证券

3. 我国的股票发行方式中,()是储蓄存款挂钩方式的延伸,具有方便、节省时间的特点。

A. 有限量发售认购证

B. 上网竞价方式

C. 上网发行资金申购

D. 全额预缴款、比例配售

二、多项选择题(以下各小题所给出的四个选项中,至少有两项符合题目要求)

2009年6月中国证监会启动了新一轮新股发行体制改革,在具体实施上,按照分步实施、逐步完善的原则,分阶段逐步推出各项改革措施。其中,第一阶段改革推出的改革措施主要有()。

A. 对网上单个申购账户设定上限

B. 完善询价和申购的报价约束机制

C. 明确公开发行的和非公开发行的界限

D. 优化网上发行机制,将网上网下申购参与对象分开

三、判断题(判断以下各小题的对错,正确的为A,错误的为B)

1. 应对国际金融危机爆发,欧盟成员国财政部长于2010年9月21日一致通过了泛欧金融监管改革法案,此法案着重从宏观方面入手。()

2. 1998年通过的《证券法》,规定了公司债券的发行仍采用核准制,但上市交易采用审批制()

【参考答案】

一、单项选择题

1. B

2. B

3. D

二、多项选择题

ABD

三、判断题

1. B

2. B

第二节 投资银行业务资格

【教材解读】

一、保荐机构的资格(表 1—5)

表 1—5 保荐机构的资格

项目	内 容
证券公司申请保荐机构资格应当具备的条件	注册资本不低于人民币 1 亿元,净资本不低于人民币 5 000 万元;具有完善的公司治理和内部控制制度,风险控制指标符合相关规定;保荐业务部门具有健全的业务规程、内部风险评估和控制系统,内部机构设置合理,具备相应的研究能力、销售能力等后台支持;具有良好的保荐业务团队且专业结构合理,从业人员不少于 35 人,其中最近 3 年从事保荐相关业务的人员不少于 20 人;符合保荐代表人资格条件的从业人员不少于 4 人;最近 3 年内未因重大违法违规行为受到行政处罚;中国证监会规定的其他条件
保荐机构资格申请材料	申请报告;股东(大)会和董事会关于申请保荐机构资格的决议;公司设立批准文件;营业执照复印件;公司治理和公司内部控制制度及执行情况的说明;董事、监事、高级管理人员和主要股东情况的说明;内部风险评估和控制系统及执行情况的说明;保荐业务尽职调查制度、辅导制度、内部核查制度、持续督导制度、持续培训制度和保荐工作底稿制度的建立情况;经具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计的最近 1 年度净资本计算表、风险资本准备计算表和风险控制指标监管报表;保荐业务部门机构设置、分工及人员配置情况的说明;研究、销售等后台支持部门的情况说明;保荐业务负责人、内核负责人、保荐业务部门负责人和内核小组成员名单及其简历;证券公司指定联络人的说明;证券公司对申请文件真实性、准确性、完整性承担责任的承诺函,并应由全体董事签字;中国证监会要求的其他材料

二、保荐代表人的资格(表 1—6)

表 1—6 保荐代表人的资格

项目	内 容
个人申请保荐代表人资格应当具备的条件	具备 3 年以上保荐相关业务经历;最近 3 年内在境内证券发行项目(首次公开发行股票并上市,上市公司发行新股、可转换公司债券及中国证监会认定的其他情形)中担任过项目协办人;参加中国证监会认可的保荐代表人胜任能力考试且成绩合格有效;诚实守信,品行良好,无不良诚信记录,最近 3 年未受到中国证监会的行政处罚;未负有数额较大到期未清偿的债务;中国证监会规定的其他条件
个人申请保荐代表人资格应提交的材料	申请报告;个人简历、身份证明文件和学历学位证书;证券业从业人员资格考试、保荐代表人胜任能力考试成绩合格的证明;证券业执业证书;从事保荐相关业务的详细情况说明,以及最近 3 年内担任《证券发行上市保荐业务管理办法》规定的境内证券发行项目协办人的工作情况说明;保荐机构出具的推荐函,其中应当说明申请人遵纪守法、业务水平、组织能力等情况;保荐机构对申请文件真实性、准确性、完整性承担责任的承诺函,并应由其董事长或者总经理签字;中国证监会要求的其他材料