



新三板挂牌 工作手册

常规、重点法律问题反馈解决实例
与新三板法律法规

工欲善其事，必先利其器。本书有针对性地解决新三板挂牌过程中可能遇到的法律问题，
收录新三板挂牌常用法律法规，可以有效提高工作效率。

高慧 律师 编著

中小企业资本梦
SMEs' DREAM
OF CAPITAL



法律出版社 LAW PRESS • CHINA



新三板挂牌 工作手册

常规、重点法律问题反馈解决实例
与新三板法律法规



高慧 律师 编著

中小企业资本梦
SMEs' DREAM
OF CAPITAL



法律出版社 LAW PRESS · CHINA

图书在版编目(CIP)数据

新三板挂牌工作手册:常规、重点法律问题反馈解决实例与
新三板法律法规 / 高慧编著. —北京:法律出版社,2015.7
ISBN 978-7-5118-7859-5

I. ①新… II. ①高… III. ①中小企业—企业融资—
中国—手册 IV. ①F279.243-62

中国版本图书馆CIP数据核字(2015)第081278号

© 法律出版社·中国

新三板挂牌工作手册

常规、重点法律问题反馈解决实例
与新三板法律法规

高 慧 编著

责任编辑 李天一
装帧设计 马 帅

开本 710毫米×1000毫米 1/16

版本 2015年7月第1版

出版 法律出版社

总发行 中国法律图书有限公司

印刷 三河市兴达印务有限公司

印张 33.75 字数 835千

印次 2015年7月第1次印刷

编辑统筹 独立项目策划部

经销 新华书店

责任印制 张建伟

法律出版社/北京市丰台区莲花池西里7号(100073)

电子邮件/info@lawpress.com.cn

网址/www.lawpress.com.cn

销售热线/010-63939792/9779

咨询电话/010-63939796

中国法律图书有限公司/北京市丰台区莲花池西里7号(100073)

全国各地中法图分、子公司电话:

第一法律书店/010-63939781/9782

重庆公司/023-65382816/2908

北京分公司/010-62534456

西安分公司/029-85388843

上海公司/021-62071010/1636

深圳公司/0755-83072995

书号:ISBN 978-7-5118-7859-5

定价:88.00元

(如有缺页或倒装,中国法律图书有限公司负责退换)

序一

今日感慨：新创业项目的融资

有大学生问我,我想创业但没有啥方向怎么办,我说那就试试开个网店或者跟别人去做个事情,因为如果我们的创业还没有方向,还只是在尝试,在练手,在找感觉,这个时候最好的方法是多少用一点自己的钱、借到的朋友的钱、父母亲友愿意支持的钱去练。如果我们有点资源与经验去做个传统的创业项目,也多少有点规模,或者因为我们的认真投入还有了点像样的发展,因为在传统项目领域中真正很勤奋与很钻研的人也是有限的,也未尝没有点机会,比如,我看有人做很传统的面店,把面做得很地道很有特色,也很有人气呢,这样的项目如果遇到一些传统的投资者,或者正好也在相关的产业领域发展的投资者,那么他们可能会愿意并购你的股份或者争取整体购并你。只有多少能透视前沿的消费需要与市场机会,或者能接触前沿的商业模式,所进行的探讨或者惊艳异人,或者有很大的想象空间,这样的项目才可能得到风险投资的支持。

消费与储蓄类金融机构,它们的风险耐受程度显然不能与风险投资机构相比,它们更适合在较为稳健的商业模式下提供有较低风险度的融资服务,因此它们努力革新;而为了支持更有创新发展空间的企业,股权交易机构为更大规模与更大半径的公开融资提供了机会,但这些企业在境内与境外的交易机会与交易模式也有很大的区别,不同类型的机构所提供的融资类别与机会也不同。本书着眼于为中小企业服务,对于各类融资服务渠道与利用方式所进行的介绍,有一定的工具价值与参考意义。很多时候,我们的帮助渠道是有的,但很零散与多元,做这样一件整合的工作,需要相当耐心与细致的工作,这本书就是这样工作的成果。

中国有1.1亿个营业主体,拿到过各类他人与其他机构投资的企业大约5万家,其中得到正规机构投资的企业大约2万家,涉及公开股权交易的企业5千家公司左右,得到银行与小额贷款服务的机构则以百万计。而在这里面,算作大型企业的最多也就是5千家,绝大多数的企业是中小企业。对于中小企业的服务,在今天已经远比以往更受重视了,其中互联网金融、民营银行、小额信贷等服务机构,更加以中小企业与小微企业服务为重心,这方面探索的力度与投入在近年是相当可观的,这也为本书提供了适当的素材。我们希望这样的探索还能继续扩大政策空间,尤其是在产品丰富与服务针对性方面,有更多的服务机构与服务形态出现,并且以政策支持的市场化服务力量为主导,以此期待进展。

零点研究咨询集团董事长兼总裁 袁岳

序二

创业、融资、上市这似乎是一条很多创业者心里的梦想之路和外人眼中的成功之路！随着越来越多的年轻人参与到创业的大军中来、越来越多的公司在海外资本市场上市、越来越快的资本造富神话不断涌现，尤其是最近京东商城、阿里巴巴的上市让中国的资本市场和管理部门不得不反思，我们的资本市场管理和运营出了什么问题？我们要怎样留住优质的企业？我们要给创业者什么样的舞台？我们要给投资者什么样的投资机会？

我在私募股权投资领域工作多年，退出是我们最为关注的一个环节，因为只有实现了完美的退出，才能获得投资回报。对于私募股权投资基金来说，最好的退出渠道非公开上市莫属，其次才是并购或回购等方式。我关注了中国的主板市场、中小板市场的发展、经历了创业板推出和飞快成长、目睹了过去数十年美元基金在中国私募股权投资市场翻云覆雨以及在海外公开市场赚得盆满钵满，以及人民币股权投资基金后来居上并在创业板上表现不错。

新三板在几个地方的试点早已不是一件新鲜事，现在成为一个全国性的市场，并配合众多政策的支持、政府部门的重视，已经吸引了大量创业者和投资人的关注。中小企业融资难一直是困扰中国企业家的难题，主板、中小板和创业板的硬性门槛，挡住了大量中小企业、尤其是轻资产创业企业的上市融资之路，但新三板相对宽松的要求，给他们提供了一条不错的上市机会。另外，无论是对我们这样的股权投资人还是对创业家自己而言，都提供了一个实现股权流通的平台。

新一届政府在公司设立、行政许可、税收优惠、创业扶持、银行信贷、资本市场等方面做了很多政策上的倾斜，最近国家主席和国务院总理都频频公开表示对创新创业的支持和鼓励，相信这会大大地激发一大批有志青年走上创业之路，促进一大批高新技术企业走上资本市场的道路。

中小企业在新三板上市是一个战略性的系统工程，需要企业、投资机构、中介机构等进行综合评估。高慧律师将自己在资本市场多年积累的经验汇集成本书，相信能够帮助企业家了解新三板及其运作模式，方便他们在实施新三板上市时参考。本书也为我们这些投资机构提供了很好的知识要点和学习素材。

蓝石天使 创始合伙人 桂曙光

| 第一部分 常规问题反馈应对方案 |

第一章 《反馈意见》“第一部分 1. 合法合规” 3

1.1 股东与实际控制人	3
1.1.1 股东适格性	3
1.1.2 控股股东与实际控制人认定	4
1.1.3 控股股东与实际控制人合规性	4
1.2 出资	5
1.2.1 出资验资	5
1.2.2 出资程序	6
1.2.3 出资形式与比例	7
1.2.4 出资瑕疵	8
1.3 公司设立与变更	9
1.3.1 公司设立	9
1.3.2 变更程序	10
1.4 股权变动	11
1.5 公司违法行为	12
1.6 董监高及核心技术人员	14
1.6.1 合法合规	14
1.6.2 任职资格	14
1.6.3 竞业禁止	15

第二章 《反馈意见》“第一部分 2. 业务” 17

2.1 资质	17
2.2 技术研发	21
2.2.1 技术	21
2.2.2 研发	23
2.3 业务、资产、人员	25
2.3.1 业务描述	25
2.3.2 资产权属	25
2.3.3 知识产权	26
2.3.4 人员、资产、业务的匹配性	27
2.4 规范运营	29
2.4.1 环保	29

2.4.2 安全生产	31
2.4.3 质量标准	32
第三章 《反馈意见》“第一部分 7. 关联交易”	34
7.1 关联方	34
7.2 必要性与公允性	34
7.3 规范制定	35
第四章 《反馈意见》“第一部分 8. 同业竞争”	37
第五章 《反馈意见》“第一部分 9. 资源(资金)占用”	39
第六章 《反馈意见》“第一部分 10. 财务、机构、人员、业务、资产的分开情况”	41
第七章 《反馈意见》“第二部分 2. 产业政策”	43

| 第二部分 重点法律问题反馈解决案例 |

1. 非专利技术出资的合法合规性案例(830910)	49
2. 无形资产出资尚未取得专利权属的合法合规性案例(831211)	50
3. 公司向股东借款是否构成抽逃出资案例(830806)	51
4. 股东经评估出资资产短时间内增值较大的合法合规性案例(830966)	52
5. 公司债权转资本公积金是否合法合规的案例(831048)	56
6. 债转股出资的合法合规性案例(430758)	56
7. 公司控股股东、实际控制人与他人签署股份抵押协议及债转股协议的合法合规性案例(830984)	58
8. 公司债转股程序的合法合规性以及用以转作股权的债权性质的认定的案例(831047)	60
9. 股东以债权出资存在出资瑕疵的案例(831102)	61
10. 公司设立时股东以实物出资未评估案例(430716)	64
11. 债转股方式对关联方出资的合法合规性案例(831215)	65
12. 民办学校对外投资的合法合规性案例(430357)	66
13. 公司出资发起设立小额贷款公司的合法合规性案例(831151)	67
14. 公司在香港设立子公司时未取得《企业境外投资证书》的案例(831253)	68
15. 公司海外业务的合法合规性案例(831296)	69
16. 股改程序不符合《公司法》规定的案例(831107)	71
17. 公司改制时以未经审计的净资产折股的案例(831201)	73
18. 公司历史沿革国有股投资及增资的合法合规性案例(430357)	74
19. 股东未按持股比例增资案例(430708)	77

Contents 目录

20. 国有企业增资时未经评估的案例(430328)	79
21. 公司减资未履行相应程序的案例(830828)	80
22. 公司历史沿革国有股权变动合法合规性案例(430475)	81
23. 公司历史沿革有关职工持股会清理的合法合规性案例(400475)	89
24. 股权转让同股不同价案例(430758)	93
25. 公司 0 元受让他人股份案例(430741)	99
26. 股东之间无偿转让股份合理性案例(430727)	100
27. 公司与投资机构对赌案例(830840)	101
28. 国有企业股改未取得国有股权设置批复的案例(430626)	102
29. 公司股东与他人换股的合法合规性案例(830971)	103
30. 公司吸收合并的合法合规性案例(831120)	105
31. 公司吸收合并是否存在潜在纠纷的案例(830973)	108
32. 公司在报告期内分立的案例(831168)	109
33. 公司股东在高校任教的合法合规性案例(430687)	111
34. 未成年人能否作为公司股东的案例(430337)	111
35. 小额贷款公司股东持股比例的合法合规性案例(830958)	112
36. 股东人数超过 200 人的未上市股份有限公司确权案例(430659)	113
37. 公司实际控制人变更国籍案例(830815)	116
38. 公司认定无实际控制人的案例(830965)	117
39. 报告期内公司主营业务变更的案例(831092)	119
40. 公司报告期内开具无真实交易背景的银行承兑汇票融资案例 (830957)	120
41. 公司未分配利润为负股改案例(430690)	122
42. 公司对外提供担保对公司持续经营能力的影响的案例(830821)	123
43. 挂牌前实施股权激励的案例(830931)	124
44. 公司优先股的形成及演变过程的合法合规性案例(430295)	129
45. 公司分红权激励方案的合法合规性案例(430028)	131
46. 公司存在投资理财产品的情况的问题(831182)	134
47. 公司控股股东实际控制下的另一公司与公司之间的债务互抵协 议是否构成控股股东对公司债务的豁免(831363)	135
48. 公司持有小额贷款公司股权合规性案例(831151)	137
49. 分公司企业所得税征收方式与总公司不一致案例(430764)	138
50. 公司报告期核定征税案例(430319)	141
51. 公司由中外合资变为内资税收优惠补缴案例(831020)	142
52. 报告期内缴纳税收滞纳金案例(831137)	143

53. 公司持有农合社股份的案例(831043)	144
54. 公司租赁控股股东房产的合法合规性案例(831319)	145
55. 上市公司控股子公司挂牌新三板的合规性案例(830820)	147
56. 公司及其子公司为实际控制人的银行贷款提供担保案例 (830846)	149
57. 公司正在使用的土地未取得使用权证案例(830771)	151
58. 公司主营业务租赁房屋存有权利瑕疵案例(830824)	152
59. 公司通过持股平台激励员工约定服务期限等特别条款合法合规 性案例(430318)	155
60. 公司向股东借款且利率较高的合法合规性案例(430357)	158
61. 通过招商引资租赁集体土地的合法合规性案例(831105)	159
62. 公司租赁集体建设用地的合法合规性案例(830939)	161
63. 公司在建工程尚未取得许可的合法合规性案例(830939)	163
64. 公司在建工程存在未批先建的案例(831363)	163
65. 报告期内公司与关联方存在资金拆借的案例(831010)	166
66. 公司将房产抵押给他人作反担保的案例(831262)	167
67. 公司为员工提供购房借款的案例(831187)	171
68. 公司自有房产未取得权属证书的案例(831269)	172
69. 公司主要资产抵押的案例(831127)	173
70. 公司租赁农业用地未履行完毕土地流转及备案手续案例(831363)	176
71. 公司的土地的使用权出让手续未办理完毕且已被政府部门征收 的案例(831150)	178
72. 公司改变土地用途性质的案例(831158)	179
73. 公司股东未在两年之内缴足出资是否属于重大违法违规的案例 (430278)	181
74. 公司一年之内两次因开具空头支票被处罚是否构成重大违法违 规的案例(830959)	182
75. 网络游戏经营单位用户在网络中购买虚拟货币和虚拟物品是否 涉及金融类产品的非法融资案例(831302)	183
76. 公司股东将其股东权利授予实际控制人行使的案例(830766)	184
77. 挂牌前在地方股交中心挂牌案例(430741)	188
78. 公司在报告期内终止申请 IPO 原因的案例(831178)	189

| 第三部分 法律法规汇编 |

第一章 法律法规	193
1.1 中华人民共和国公司法(2013 修正)	193
1.2 国务院《关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》	219
1.3 国务院关于开展优先股试点的指导意见	220
第二章 部门规章	223
2.1 优先股试点管理办法	223
2.2 非上市公众公司收购管理办法	231
2.3 非上市公众公司重大资产重组管理办法	237
2.4 全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法	240
2.5 非上市公众公司监督管理办法	243
2.6 非上市公众公司监管指引第 1 号——信息披露	250
2.7 非上市公众公司监管指引第 2 号——申请文件	251
2.8 非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款	251
2.9 非上市公众公司监管指引第 4 号——股东人数超过 200 人的未上市股份有限公司申请行政许可有关问题的审核指引	253
2.10 非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 1 号——公开转让说明书	255
2.11 非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 2 号——公开转让股票申请文件	260
2.12 非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 3 号——定向发行说明书和发行情况报告书	262
2.13 非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 4 号——定向发行申请文件	266
2.14 非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 5 号——权益变动报告书、收购报告书和要约收购报告书	267
2.15 非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 6 号——重大资产重组报告书	273
2.16 非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 7 号——定向发行优先股说明书和发行情况报告书	280
2.17 非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 8 号——定向发行优先股申请文件	286
2.18 中国证券监督管理委员会公告[2013]49 号	288

2.19	关于转让优先股有关证券(股票)交易印花税政策的通知	289
2.20	关于在全国中小企业股份转让系统转让股票有关证券(股票)交易印花税政策的通知	289
2.21	关于实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知	290
第三章	业务规则	292
综合类		292
3.1	全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)	292
3.2	全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券登记结算有限责任公司关于境内企业挂牌全国中小企业股份转让系统有关事项的公告	301
3.3	全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关收费事宜的通知	302
3.4	关于发布实施《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》有关事项的通知	303
挂牌业务类		305
3.5	全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规定(试行)	305
3.6	全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引(试行)	310
3.7	全国中小企业股份转让系统公开转让说明书内容与格式指引(试行)	313
3.8	全国中小企业股份转让系统挂牌申请文件内容与格式指引(试行)	319
3.9	全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引(试行)	323
公司业务类		336
3.10	全国中小企业股份转让系统非上市公众公司重大资产重组业务指引(试行)	336
3.11	全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则(试行)	339
3.12	全国中小企业股份转让系统股票发行业务指引第1号——备案文件的内容与格式(试行)	342
3.13	全国中小企业股份转让系统股票发行业务指引第2号——股票发行方案及发行情况报告书的内容与格式(试行)	344
3.14	全国中小企业股份转让系统股票发行业务指引第3号——主办券商关于股票发行合法合规性意见的内容与格式(试行)	349
3.15	全国中小企业股份转让系统股票发行业务指引第4号——法	

Contents 目录

律意见书的内容与格式(试行)	351
3.16 全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)	352
3.17 全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引(试行)	359
3.18 全国中小企业股份转让系统挂牌公司半年度报告内容与格式指引(试行)	368
交易监察类	373
3.19 全国中小企业股份转让系统转让异常情况处理办法(试行)	373
3.20 全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引(试行)	375
3.21 全国中小企业股份转让系统股票异常转让实时监控指引(试行)	387
3.22 全国中小企业股份转让系统交易单元管理办法(试行)	389
3.23 全国中小企业股份转让系统股票转让细则(试行)	392
3.24 全国中小企业股份转让系统证券代码、证券简称编制管理暂行办法	406
机构业务类	409
3.25 全国中小企业股份转让系统主办券商持续督导工作指引(试行)	409
3.26 全国中小企业股份转让系统做市商做市业务管理规定(试行)	414
3.27 全国中小企业股份转让系统主办券商管理细则(试行)	418
投资者服务类	425
3.28 全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则(试行)	425
第四章 服务指南	428
综合类	428
4.1 股份公司申请在全国中小企业股份转让系统公开转让、股票发行的审查工作流程	428
4.2 全国中小企业股份转让系统申请材料接收须知	430
4.3 关于做好申请材料接收工作有关注意事项的通知	431
4.4 关于收取挂牌公司挂牌年费的通知	432
挂牌业务类	433
4.5 全国中小企业股份转让系统股票挂牌业务操作指南(试行)	433
4.6 全国中小企业股份转让系统挂牌协议	437
4.7 董事(监事、高级管理人员)声明及承诺书	439
4.8 推荐挂牌并持续督导协议书	444
4.9 持续督导协议书	449
公司业务类	453
4.10 关于发布《挂牌公司股票发行审查要点》等文件的通知	453

4.11	全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南(试行)	465
4.12	全国中小企业股份转让系统重大资产重组业务指南第1号:非上市公众公司重大资产重组内幕信息知情人报备指南	467
4.13	全国中小企业股份转让系统重大资产重组业务指南第2号:非上市公众公司发行股份购买资产构成重大资产重组文件报送指南	469
4.14	全国中小企业股份转让系统挂牌公司证券简称或公司全称变更业务指南(试行)	475
4.15	全国中小企业股份转让系统挂牌公司暂停与恢复转让业务指南(试行)	476
4.16	全国中小企业股份转让系统挂牌公司权益分派业务指南(试行)	476
4.17	全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南	477
4.18	全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南(试行)	485
交易监察类		487
4.19	全国中小企业股份转让系统交易单元业务办理指南(试行)	487
机构业务类		492
4.20	全国中小企业股份转让系统做市业务备案申请文件内容与格式指南	492
4.21	全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理证券账户信息报送业务指南	495
4.22	全国中小企业股份转让系统主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议操作指南	496
4.23	全国中小企业股份转让系统主办券商相关业务备案申请文件内容与格式指南	499
4.24	证券公司从事推荐业务自律承诺书	500
4.25	证券公司从事经纪业务自律承诺书	501
投资者服务类		503
4.26	买卖挂牌公司股票委托代理协议	503
4.27	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票公开转让特别风险揭示书》必备条款	507

附录

首轮反馈问题新模板——律师问题	509
-----------------	-----

第一部分

常规问题反馈应对方案



第一章

《反馈意见》“第一部分 1. 合法合规”

1 | 1 股东与实际控制人

1 | 1.1 股东适格性

请主办券商、律师核查公司股东是否存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形,并对公司股东适格性,发表明确意见。

答复:

1. 核查过程及分析

本所经办律师查阅了公司工商登记资料、股东名册、法人股东工商登记材料、法人股东公司章程、自然人股东身份证明等资料,并在全国家法院被执行人信息查询网、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询网及全国企业信用信息公示系统中对股东情况进行了查询。

截至本补充法律意见出具之日,公司现有股东持股情况如下表所示:

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例	股东性质
1				
2				
合计				-

公司股东基本情况详见法律意见之“六、发起人、股东和实际控制人”所述。

经核查,公司现有【 】名股东中,自然人股东【 】、【 】系具备完全民事行为能力及民事行为能力的中国籍公民,不存在《中华人民共和国公务员法》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》、《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》、《中国人民解放军内务条令》等国家法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形;法人股【 】系根据《公司法》依法设立并有效存续的有限公司;公司股东均具备法

律、法规和规范性文件规定进行出资的资格。

2. 核查结论

本所经办律师认为,公司现有股东均不存在国家法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形,其股东资格适格。

3. 补充披露情况

无须补充披露事项。

1 | 1.2 控股股东与实际控制人认定

请主办券商、律师核查控股股东、实际控制人认定的理由和依据,并对认定依据是否充分、合法发表意见。请公司补充披露。

答复:

1. 核查过程及分析

本所经办律师查阅了【 】工商登记资料、【 】工商登记资料、中国委托公证人及香港律师【 】出具关于【 】的《证明书》、开曼群岛政府出具的关于【 】良好存在证明及开曼律师出具的公证书及注册登记资料等。

根据《公司法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》关于“控股股东”及“实际控制人”的认定,公司的第一大股东【 】持股比例为【 】%,系公司控股股东;【 】和【 】系夫妻关系,均通过间接方式合计控制【 】%股权,因此【 】和【 】合计实际控制【 】%股份,系【 】实际控制人。

2. 核查结论

本所经办律师核查后认为,公司控股股东和实际控制人认定的理由和依据充分,符合法律法规和规范性文件的规定。

3. 补充披露情况

无须补充披露事项。

1 | 1.3 控股股东与实际控制人合规性

请主办券商、律师核查公司的控股股东、实际控制人最近 24 个月内是否存在重大违法违规行为,对控股股东、实际控制人的合法合规情况发表意见。

答复:

1. 核查过程及分析

本所经办律师查阅了控股股东【 】工商登记资料及控股股东、实际控制人出具的书面确认函,并登陆全国法院被执行人信息查询网站、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统网站及全国企业信用信息公示系统进行查询。