

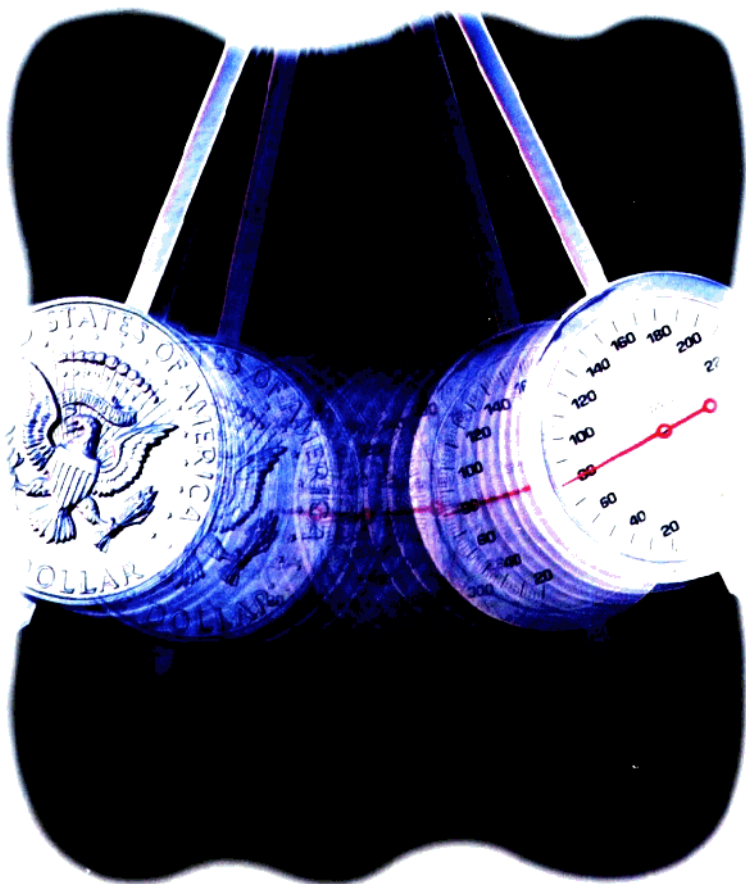


主编：胡继之

证券法规指引

Securities Rules & Regulations

深圳证券交易所 主办 平安证券有限公司 协办



西南财经大学出版社

●证券市场导报指引丛书

证券法规指引

3
西南财经大学出版社

责任编辑：吴定光

封面设计：周虹骏

书 名：证券法规指引

主 编：胡继之

编 者：李凤梧 叶国瑜 许 韬 洪 雁

出 版 者：西南财经大学出版社

(四川省成都市光华村西南财经大学内)

邮 编：610074 电 话：(028) 7301785

排 版：西南财经大学出版社照排部

印 刷：郫县红光印刷厂

发 行：西南财经大学出版社

全 国 新 华 书 店 经 销

开 本：787×960 1/32

印 张：12.625

字 数：185千字

版 次：1998年5月第1版

印 次：1998年5月第1次印刷

印 数：6000册

定 价：40.00元

ISBN 7-81055-301-1/F·238

1. 如有印刷、装订等差错，可向本社发行部调换。
2. 版权所有，翻印必究。



前 言

从 1996 年开始,深沪股市以不可遏制之势,开始了前所未有的强劲扩张。截止 1997 年底,深沪上市公司达 745 家,总市值 17529 亿元,相当于当年国民生产总值的 23.4%。近 3000 家证券营业部遍布于大江南北,证券从业人员逾 10 万人,开户数达到了 3200 万。证券大潮已经席卷了中国。

中国的证券市场是一个年轻的市场,一个生气勃勃的市场,一个在世纪之交经历着深刻变革的市场。在国企改革和金融改革都面临关键性突破的时期,证券市场正担负起艰巨的历史使命。市场的规模越来越大,复杂程度越来越高,竞争越来越激烈,变化也越来越迅速,新情况、新问题不断涌现,既向市场各方提供了巨大的机遇,又发出了严峻的挑战。管理层要驾



驭市场,证券商要赢得市场,投资者要战胜市场,都必须时刻更新和完善自身的知识结构。因为,在这个日新月异的高度专业化的市场中,知识就是力量。

为此,我们组织编著了《证券市场导报指引丛书》。丛书着眼于世纪之交证券市场的大势,立足于当前证券市场的实际,以全面、准确、生动的形式,普及市场的基础知识,展现市场发展的新趋势、新潮流。

丛书将选取市场参与者最为关注的主题,分册出版,覆盖市场主要的环节和领域。

丛书还将随着市场不断的变化和发展,每年修订一次,与中国证券市场同步。

我们希望,每个证券市场的参与者,都能够通过阅读这套丛书,学习市场操作技巧,洞察市场运行规律,把握市场发展机遇,与证券市场一起,共同拥有光明的未来。

编者

1998年5月



目 录

第一部分 上市公司

一、股份有限公司的设立 (2)

(一)股份有限公司设立条件..... (2)

(二)股份有限公司设立方式..... (3)

(三)股份有限公司发起人的规定..... (3)

(四)股份有限公司注册资本的最低
 限额..... (4)

(五)股份有限公司章程应载明的事
 项..... (4)

(六)对股份有限公司发起人出资方
 式的规定..... (5)



二、股票发行 (6)

(一) 股份发行人的条件 (6)

(二) 设立股份有限公司申请公开发行
股票的条件 (7)

(三) 原有企业改组设立股份有限公司
申请公开发行股票的条件 (8)

(四) 股份有限公司增资申请公开发行
股票的条件 (8)

(五) 定向募集公司申请公开发行股票
的条件 (9)

(六) 申请公开发行股票的程序和规
定 (10)

(七) 发起人向社会公开募集股份的
规定 (18)

(八) 社会募集股份公司向职工配售
股份的补充规定 (20)

(九) 股份有限公司股份发行的有关
规定 (21)

(十) 股票应当载明的事项 (22)

(十一) 记名股票和无记名股票 (23)



(十二)股份有限公司发行新股应具备的条件	(24)
(十三)股份有限公司发行新股,股东大会须作出的决议	(24)
(十四)股份有限公司发行新股的其他规定	(25)
 三、债券发行.....	(26)
(一)上市公司发行可转换债券应具备的条件	(26)
(二)国有企业发行可转换债券的规定	(27)
(三)发行可转换债券应报送的文件	(27)
(四)发行可转换债券的决议文件应包含的主要内容	(29)
(五)发行可转换债券的方式和期限	(30)
(六)可转换债券转股价格的规定 ..	(30)
(七)可转换债券的发行程序	(31)
(八)可转换债券的上市	(32)



(九)可转换债券股份转换及债券偿还	(33)
(十)可转换债券股份转换及债券偿还 法律责任	(35)
(十一)企业债券上市有关规定	(36)
四、股票上市交易	(38)
(一)股份有限公司申请其股票上市 交易的条件	(38)
(二)暂停上市公司股票上市交易的 有关规定	(41)
(三)终止上市公司股票上市交易的 有关规定	(41)
(四)对公开发行股票公司进行辅导 的规定	(42)
五、股份转让	(46)
(一)记名股票的转让	(46)
(二)无记名股票的转让	(46)
(三)发起人持有本公司股票的转	



让	(47)
(四)公司可否收购本公司股票	(47)
(五)记名股票遗失的规定	(47)
(六)国家股转让的规定	(48)
六、分红派息	(49)
(一)上市公司分红派息有关规定 ...	(49)
(二)上市公司利润分配的特别规定	(51)
七、配股工作	(53)
(一)上市公司配股条件	(53)
(二)什么情形下,上市公司配股申请 不予批准	(54)
(三)上市公司配股,应召开股东大会 表决的事项	(56)
(四)上市公司配股应遵守的原则 ...	(56)
(五)上市公司配股应披露的信息 ...	(57)
(六)上市公司配股信息披露的要求 和规定	(59)
— 平安证券有限公司协办 —	5



(七)转配股暂不上市流通的规定 … (60)

(八)国有股配股的规定 …… (60)

八、信息披露…………… (62)

(一)上市公司信息披露 …… (62)

(二)招股说明书 …… (75)

(三)年度报告 …… (79)

(四)中期报告 …… (86)

(五)配股说明书 …… (89)

(六)上市公司股份变动报告 …… (90)

(七)上市公告书 …… (92)

(八)股份有限公司申请其股票在证券
交易所交易,应当向证券交易所
的上市委员会送交的文件 …… (94)

**九、股份有限公司股东大会、董事会、
监事会…………… (96)**

(一)股份有限公司股东大会的职能
…………… (96)

(二)股东大会、临时股东大会会议



.....	(97)
(三) 股份有限公司股东的权利	(98)
(四) 股份有限公司董事会的职能	(99)
(五) 董事会的人员构成及职能	(100)
(六) 召开董事会会议的有关规定	(101)
(七) 股份有限公司经理的职能	(102)
(八) 股份有限公司监事会	(104)
 十、上市公司财务与会计	(105)
 (一) 建立会计制度, 公告财务报表	(105)
(二) 法定公积金、法定公益金的提 取及应用	(106)
 十一、公司违规的处罚规定	(108)
 (一) 登记注册违规的处罚	(108)
(二) 擅自发行股票及债券的处罚	(109)
 — 平安证券有限公司协办 — 7	



- (三)制作虚假招股说明书、认股书、
公司债券募集办法发行股票或
公司债券的处罚…………… (109)
- (四)发起人虚假出资的处罚…………… (110)
- (五)另立财务帐户的处罚…………… (110)
- (六)提供虚假财务报告的处罚…………… (111)
- (七)管理人员违规违法的处罚…………… (111)
- (八)提供公积金、公益金不合规定
的处罚…………… (112)
- (九)公司合并分立、清算减资、评
估登记违规的处罚…………… (113)

十二、境内上市外资股与境外上市外

资股 …………… (116)

- (一)申请发行境内上市外资股的条
件、程序 …………… (116)
- (二)境内上市外资股的交易、登记
与结算…………… (121)
- (三)发行境内上市外资股公司的信
息披露…………… (123)
- (四)境内上市外资股的境内会计与



审计.....	(127)
(五)境内上市外资股发行与上市的规定.....	(129)
(六)推荐境外上市预选企业的条件.....	(134)
(七)推荐境外上市预选企业的程序.....	(137)
(八)推荐境外上市预选企业的附送文件.....	(138)
 十三、收购与兼并	(140)
(一)个人股东持股限额规定.....	(140)
(二)法人股东持股限额规定.....	(141)
(三)法人收购上市公司股票规定.....	(142)
(四)境内上市外资股股东持股规定.....	(144)
(五)公司合并与分立的规定.....	(145)



第二部分 证券经营机构

一、登记注册程序 (149)

(一) 证券经营机构的定义 (149)

(二) 设立证券经营机构的原则 (149)

(三) 申请设立证券经营机构的条件
..... (150)

(四) 证券经营机构登记注册的程序
..... (152)

(五) 证券经营机构的场所、设备和从
业人员必须符合的标准 (155)

二、证券经营机构证券自营业务管理办法 (157)

(一) 证券自营业务的定义 (157)

(二) 证券经营机构自营业务的资
格认定 (158)



(三) 证券经营机构申请从事自营业 务的条件·····	(159)
(四) 证券自营业务资格·····	(161)
(五) 证券经营机构从事自营业务的 禁止行为·····	(163)
(六) 证券经营机构从事自营业务的 风险控制·····	(165)
(七) 证券经营机构从事自营业务的 监督检查·····	(166)
(八) 证券经营机构从事自营业务的 违规处罚·····	(168)
 三、股票承销业务 ·····	(171)
(一) 股票承销业务的定义·····	(171)
(二) 证券经营机构股票承销业务的 资格认定·····	(171)
(三) 证券经营机构申请从事股票承 销业务的条件·····	(172)
(四) 证券经营机构申请承销业务资 格证书应报送的文件及规定 ·····	(175)
 — 平安证券有限公司协办 —	



- (五) 证券经营机构实施股票承销业务
 的有关规定…………… (177)
- (六) 证券经营机构从事股票承销业务
 的风险控制…………… (182)
- (七) 证券经营机构违反规定的监管
 …………… (183)
- (八) 证券经营机构违反规定的处罚
 措施…………… (185)

四、境内境外证券经营机构从事外资股业务资格 …………… (187)

- (一) 境内证券经营机构申请从事外
 资股经纪业务的条件…………… (187)
- (二) 境外证券经营机构申请从事境
 内上市外资股经纪业务的条件
 …………… (188)
- (三) 境内证券经营机构申请从事外
 资股承销业务的条件…………… (189)
- (四) 境外证券经营机构担任境内上
 市外资股主承销商、副主承销商和
 国际事务协调人的条件…………… (191)