



中国证券
与股份制
法规大全

D 922.239
926



法律出版社

中国证券与股份制法规大全

中国人民银行条法司 编

全国人民代表大会常务委员会法制工作委员会 审

法 律 出 版 社

· 北 京 ·

(京)新登字 080 号

图书在版编目(CIP)数据

中国证券与股份制法规大全 / 中国人民银行条法司, 全国人大常委会法工委编。—北京: 法律出版社, 1993.8

ISBN 7-5036-1382-3

I. 中…

II. ①中… ②全…

III. ①证券投资—法规—中国—汇编 ②企业—股份—法规—中国—汇编

IV. D922.23

法律出版社出版发行

(北京宣武区广内登莱胡同 17 号)

北京市丰台印刷厂印刷 新华书店经销

1993 年 8 月第一版 1993 年 8 月第 1 次印刷

开本: 850×1168 毫米 1/32 印张: 33.375

字数: 1000 千字 印数: 10,000 册

定价: 40 元

主 编：余培翹

副 主 编：陈小云

编辑人员：刘舜华 王少军 李建国

责任编辑：张清华

封面设计：聂靖和

编写说明

为了适应我国证券市场和企业股份制改革工作发展的需要，我们收集汇编了《中国证券与股份制法规大全》一书，供从事证券业管理的人员、企业股份制改革管理人员和证券商，以及金融机构、理论研究部门等参与和关心我国证券市场运作和企业股份制改造工作的人士学习和参考之用。

根据我国证券市场和股份制改革方面的法规、规章等规范性文件的制定情况，我们在汇编此书的体例上采取了分编的形式，第一编为证券发行与交易管理、第二编为证券经营机构管理、第三编为股份制企业的设立及管理、第四编为企业股份制试点中资产评估、财务会计等配套制度。本书既收录了国务院和有关部门颁发的法规和规章，也收录了部分省市发布的地方性法规和规章。考虑到本书的实用性和可操作性，还收录了部分在全国有较大影响的证券机构的章程、业务操作规则、股份制银行和保险公司的章程等文件，以供借鉴参考。

本书由中国人民银行条法司司长余培翹任主编，陈小云同志为副主编，并经全国人大常委会法制工作委员会审定。参加本书编辑工作的还有：刘舜华、王少军、李建国。

本书编辑工作得到了有关部门和省市同志的大力帮助，在此我们一并表示感谢。

限于编者的水平，加之时间仓促，有疏漏和不当之处，恳切希望得到读者的指正。

编 者

1993年6月15日

目 录

第一编 证券发行与交易管理

股票发行与交易管理暂行条例	(3)
国务院关于加强股票、债券管理的通知	(24)
国务院关于进一步加强对证券市场宏观管理的通知	(26)
国务院办公厅关于向社会公开发行政股票的股份制试点问题的 通知	(31)
企业债券管理暂行条例	(32)
国务院关于加强企业内部债券管理的通知	(36)
国务院办公厅关于暂不发行地方政府债券的通知	(38)
中华人民共和国国库券条例	(40)
国务院关于发行国家重点建设债券和重点企业债券的通知	(41)
中华人民共和国 1990 年特种国债条例.....	(43)
中华人民共和国 1991 年特种国债条例.....	(45)
国务院关于发行 1990 年转换债的通知.....	(47)
国务院关于抓紧完成 1990 年重点企业债券认购任务的紧急 通知	(48)
国务院关于发行 1991 年国家投资债券的有关问题的通知.....	(49)
中华人民共和国财政部、国家计委、中国人民银行关于请批 转《1993 年国债发行有关事项的通知》的函	(52)
中国人民银行关于严格控制股票发行和转让的通知	(54)

国家体改委、中国人民银行、国家国有资产管理局关于对向社会公开发行股票的股份制试点企业重新审批的通知 …	(55)
中国人民银行关于印发《跨地区证券交易管理暂行办法》的通知	(58)
中国人民银行关于贯彻国务院国发〔1987〕21 号、22 号文件的通知	(61)
国家计委、中国人民银行关于发行企业债券实行额度审批办法的通知	(64)
中国人民银行关于加强企业内部集资管理的通知	(70)
中国人民银行关于发行企业短期融资券有关问题的通知 …	(72)
中国人民银行关于发行企业短期融资券问题的补充通知 …	(74)
中国人民银行关于大额可转让定期存单管理办法	(75)
中国人民银行关于大额可转让定期存单转让问题的通知 …	(79)
中国人民银行、中国工商银行、中国农业银行 1985 年发行金融债券、开办特种贷款办法	(81)
中国人民银行关于 1988 年发行金融债券、发放特种贷款的规定	(84)
中国人民银行关于 1989 年发行金融债券、发放特种贷款的规定	(86)
中国人民银行关于 1990 年发行金融债券、发放特种贷款的规定	(88)
中国人民银行关于金融债券转让业务有关问题的通知	(90)
中国人民银行关于发行中国人民银行融资券的通知	(92)
外债统计监测暂行规定 (国家外汇管理局发布)	(102)
中国人民银行关于对外发行外币债券由中国人民银行归口管理的通知	(105)
中国人民银行关于中国境内机构在境外发行债券的管理规定	(107)

中国人民银行关于严格境外证券投资审批管理的通知·····	(110)
国家外汇管理局关于以外汇购买国内企业股票问题的答复 ·····	(111)
国家外汇管理局关于境内机构在日本进行发债登记须经申报 的通知·····	(112)
中国人民银行、国家计委、财政部、中国人民建设银行印发 《关于发行国家重点建设债券的规定》的通知·····	(113)
中国人民银行、财政部关于发行 1988 年国家建设债券的通 知·····	(116)
中国人民银行关于发行 1988 年财政债券的通知·····	(118)
中国人民银行关于发行 1990 年财政债券的通知·····	(120)
中国人民银行关于发行 1991 年财政债券的通知·····	(122)
中国人民银行、财政部关于发行 1992 年财政债券的通知···	(124)
中国人民银行、国家计委关于发行 1988 年基本建设债券的 通知·····	(126)
国家计委、中国人民银行关于发行 1989 年基本建设债券的 规定·····	(128)
国家计委、中国人民银行、国家审计署关于 1990 年发行重 点企业债券的通知·····	(130)
国家计委、财政部、中国人民银行印发《关于发行国家投资 债券的规定》和《1991 年国家投资债券(用于基本建设部 分八十亿元)发行计划》的通知·····	(132)
中国人民银行国家债券票样管理办法(试行)·····	(134)
中国人民银行关于统一管理有价证券印制的通知·····	(136)
中国人民银行、财政部关于转发《关于开放国库券转让市场 试点实施方案的请示报告》及国务院批示的通知·····	(138)
中国人民银行、财政部关于第二批开放国库券转让市场试点 实施方案·····	(142)
中国人民银行关于压缩国库券库存、完善国库券转让市场有	

关问题的通知·····	(145)
中国人民银行代理保管国库券业务办法 (中国人民银行)	
·····	(148)
财政部关于扩大国债上市转让券种的通知·····	(150)
中国人民银行关于暂停办理国库券贴现业务的通知·····	(152)
中国人民建设银行证券业务管理暂行办法·····	(153)
财政部、中国人民银行关于坚决制止用非法倒买的国库券抵 还、抵押贷款的通知·····	(165)
财政部、中国人民银行、国家工商行政管理局、公安部关于 打击国债非法交易活动的通知·····	(167)
深圳市股票发行与交易管理暂行办法·····	(169)
深圳市证券市场调节基金管理暂行办法·····	(187)
深圳经济特区证券管理暂行办法·····	(189)
中国人民银行深圳经济特区分行关于企业股票发行的审批管 理原则·····	(205)
深圳市内部股份证管理暂行办法·····	(208)
深圳市二类股票上市交易管理暂行规定·····	(214)
深圳市人民币特种股票管理暂行办法·····	(216)
深圳市人民币特种股票管理暂行办法实施细则·····	(222)
深圳市人民币特种股票投资者开户暂行规则·····	(228)
深圳市投资信托基金管理暂行规定·····	(232)
深圳市人民政府关于对股权转让和个人持有股票收益征税的 暂行规定·····	(239)
深圳市证券业电话自动委托交易业务管理暂行规定·····	(241)
中国人民银行深圳经济特区分行关于深圳市证券转让过户管 理若干问题的通知·····	(245)
中国人民银行深圳经济特区分行关于深圳市证券转让过户管 理的补充通知·····	(247)
中国人民银行深圳经济特区分行关于深圳目前股票柜台交易	

的若干暂行规定·····	(248)
中国人民银行深圳经济特区分行关于深圳市股票挂失问题的 通知·····	(250)
中国人民银行深圳经济特区分行关于调整股票价格涨跌幅度 的补充通知·····	(252)
中国人民银行深圳经济特区分行、深圳市工商行政管理局关 于深圳市证券业务收费的暂行规定·····	(253)
中国人民银行深圳经济特区分行、深圳市工商行政管理局关 于调整深圳市股票交易收费的通知·····	(255)
中国人民银行深圳经济特区分行关于深圳市股票印制管理的 暂行规定·····	(256)
深圳市人民政府关于加强证券市场管理取缔场外非法交易的 通告·····	(258)
深圳市人民政府关于严格禁止擅自以股票债券等形式集资的 通告·····	(260)
中国人民银行深圳经济特区分行关于维护深圳股票市场秩序 若干问题的通知·····	(262)
上海市证券交易管理办法·····	(264)
上海市人民币特种股票管理办法·····	(281)
上海市人民币特种股票管理办法实施细则·····	(285)
中国人民银行上海市分行关于上海市股份有限公司内部职工 购买股票的若干规定·····	(294)
上海市企业短期融资券管理暂行办法·····	(296)
海南省企业法人互相持股试点办法·····	(298)
海南省股份制企业内部发行股票试行办法·····	(302)
海南省企业短期融资券管理暂行办法·····	(305)
海南省金融同业债券管理试行办法·····	(309)
海南投资基金管理暂行办法·····	(313)
海南地产投资券管理暂行办法·····	(319)

海南省房地产投资券管理暂行办法·····	(324)
海南省企业债券评级办法·····	(329)
海南省企业信用评级办法·····	(337)
海南省证券业务收费暂行规定·····	(344)
北京市企业股票、债券管理试行办法·····	(346)
北京市有价证券转让业务管理暂行办法·····	(350)
北京市企业发行内部债券审批管理暂行办法·····	(352)
烟台市企业股票发行交易管理暂行办法·····	(355)

第二编 证券经营机构管理

中国人民银行关于印发《证券公司管理暂行办法》的通知 ·····	(365)
中国人民银行关于证券交易营业部管理暂行办法·····	(370)
司法部、中国证券监督管理委员会关于从事证券法律业务律 师及律师事务所资格确认的暂行规定·····	(373)
中华人民共和国司法部、中国证券监督管理委员会联合公告 (第一号) ·····	(376)
中华人民共和国司法部中国证券监督管理委员会·····	(377)
财政部、中国证券监督管理委员会关于从事证券业务的会计 师事务所注册会计师资格确认的规定·····	(380)
中国人民银行关于设立证券交易代办点有关问题的通知·····	(385)
中国人民银行关于设立证券公司或类似金融机构须经中国人 民银行审批的通知·····	(387)
中国人民银行转发国务院《关于研究清理整顿国库券中介机 构问题的会议纪要》的通知·····	(389)
中国人民银行关于建立全国金融市场报价交易信息系统的通 知·····	(394)
中国人民银行关于专业银行不得直接从事证券交易业务的函	

.....	(396)
中国证券交易系统有限公司章程.....	(397)
中国证券交易系统有限公司业务规则.....	(403)
华夏证券公司章程.....	(427)
国泰证券公司章程.....	(435)
南方证券公司章程.....	(443)
中国证券业协会章程.....	(451)
深圳市证券机构管理暂行规定.....	(456)
深圳市证券业务部分业管理暂行规定.....	(470)
深圳证券交易所章程.....	(472)
深圳证券交易所业务规则.....	(478)
深圳证券交易所的营业细则.....	(519)
深圳证券交易所 B 股交易、清算业务规则	(528)
深圳证券交易所 B 股认股权证交易清算办法	(541)
深圳证券交易所 B 股零股交易办法	(542)
深圳证券交易所 A 股零股交易清算办法	(543)
深圳证券交易所 A 股认股权证交易清算办法	(545)
深圳证券交易所、深圳证券登记有限公司关于股票集中托管 方案实施细则.....	(546)
深圳证券登记有限公司关于深圳市人民币特种股票登记暂行 规则.....	(552)
上海证券交易所章程.....	(557)
上海证券交易所交易市场业务试行规则.....	(563)
中国人民银行上海市分行关于制止在证券发行业务中进行不 公平竞争的通知.....	(595)
中国人民银行上海市分行关于证券经营机构代理发行有价证 券收取手续费的规定.....	(597)
上海证券交易所各类费用一览表.....	(599)
沈阳证券交易中心章程.....	(601)

沈阳证券交易中心交易市场业务暂行规则·····	(606)
海南省证券承销暂行规定·····	(630)

第三编 股份制企业的设立及管理

股份制企业试点办法·····	(635)
国家经济体制改革委员会关于印发《股份有限公司规范意见》 和《有限责任公司规范意见》的通知·····	(640)
股份制试点企业宏观管理暂行规定·····	(676)
关于在国家高新技术产业开发区创办高新技术股份有限公司 若干问题的暂行规定·····	(679)
交通银行章程·····	(681)
平安保险公司章程·····	(687)
轻工集体企业股份合作制试行办法·····	(692)
农民股份合作企业暂行规定·····	(701)
深圳市人民政府办公厅转发市体改委等单位关于股份制改革 若干问题的意见的通知·····	(709)
深圳市人民政府关于股份制改革联审领导小组和证券市场领 导小组等工作程序的通知·····	(712)
深圳经济特区国营企业股份化试点暂行规定·····	(713)
深圳经济特区国营企业股份化试点登记注册的暂行办法·····	(722)
深圳市上市公司监管暂行办法·····	(726)
深圳市股份有限(内部)公司管理细则·····	(744)
深圳发展银行章程·····	(747)
深圳原野实业股份有限公司章程·····	(764)
上海市股份有限公司暂行规定·····	(785)
上海真空电子器件股份有限公司章程·····	(811)
广东省企业股份制试点联审小组关于企业股份制试点工作若 干问题的意见·····	(819)

广东省企业股份制试点联审小组关于对股份制企业重新审核 登记的通知·····	(824)
广东省股份有限公司设立程序 (试行) ·····	(826)
广东省股份有限公司组织机构规则 (试行) ·····	(832)
广东省股份制企业登记管理试行办法·····	(839)
《广东省经济特区涉外公司条例》有关中外股份有限公司的 规定 ·····	(845)
海南经济特区股份有限公司条例·····	(856)
海南省全民所有制企业股份制试点暂行办法·····	(884)
福建省股份制企业暂行规定·····	(894)
辽宁省城镇集体所有制企业实行股份合作制暂行办法·····	(907)

第四编 企业股份制试点中资产评估、 财务会计等配套制度

国有资产评估管理办法·····	(913)
国家国有资产管理局、国家体改委、财政部、中国人民银行、 国家税务局关于在股份制试点中加强维护国有产权益的 通知·····	(919)
国家国有资产管理局、财政部、国家工商行政管理局关于发 布《企业国有资产所有权界定暂行规定》的通知·····	(922)
股份制试点企业国有资产管理暂行规定·····	(929)
国有资产产权登记管理试行办法·····	(937)
股份制试点企业土地资产管理暂行规定·····	(941)
股份制试点企业劳动工资管理暂行规定·····	(943)
股份制试点企业人事管理暂行办法·····	(945)
股份制试点企业有关税收问题的暂行规定·····	(947)
物资部、国家体改委关于印发《关于股份制试点企业物资供 销暂行规定》的通知·····	(949)
关于股份制试点企业物资供销管理暂行规定·····	(950)

股份制试点企业审计暂行规定·····	(952)
企业会计准则·····	(953)
企业财务通则·····	(964)
财政部、国家经济体制改革委员会关于印发《股份制试点企 业会计制度》的通知·····	(973)
股份制试点企业会计制度·····	(974)
股份制试点企业财务管理若干问题的暂行规定·····	(993)
注册会计师执行股份制试点企业有关业务的暂行规定·····	(1004)
注册会计师查帐验证报告规则（试行）·····	(1010)
注册会计师验资规则（试行）·····	(1025)
深圳经济特区企业会计准则（试行）·····	(1039)

第一编 证券发行与交易管理

