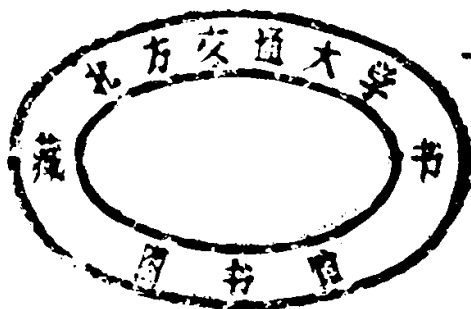
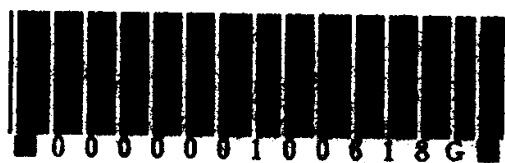


I101/50

中外证券法规资料汇编

潘金生 刘宏懿 张学 主编
天津市国际信托投资公司协编



中国金融出版社

断、假冒、诈骗种种弊端的发生，促进证券法规的建设，加强对证券市场的管理，现由中央财政金融学院潘金生、张学，天津国际信托投资公司副总经理刘宏懿主编了《中外证券法规资料汇编》一书，还特聘许多位专家、学者、教授为本书顾问。

全书 190 万字，共分五部分：（一）新中国证券法规资料；（二）旧中国证券法规资料；（三）台湾证券法规资料；（四）香港证券法规资料；（五）国外证券法规资料。在编辑过程中，香港王证券有限公司中国部高级经理黄斌元，中国金融出版社总编辑许树信研究员以及中国人民银行天津市分行金融研究所所长朱新天研究员、王绍华研究员等提供珍贵资料，在此一并表示感谢。本书香港证券法规资料部分中的“香港证券法”、“香港联合交易所规则”是由刘蓉、陆欣、范克建等同学翻译的，并由张学、刘晓兰同志进行了文字的修正。

本书是中国第一部中外证券法规工具书，它具有知识性、实用性、借鉴性、文献性等特点，它囊括了新中国、旧中国、台湾、香港、国外等证券法规资料，是集古今中外为一体的证券法规专集，因此在国际上也有一定的参考价值。该书既可作为从事经济、金融、科研、经济法律院校、证券交易所、证券公司、信托、投资、房地产、保险、咨询法律等部门工作人员以及股份制企业的参考用书，还可作为千家万户广大居民投资证券的指南。中国的证券市场尚处于起步阶段，加之编者水平有限，错误之处在所难免，敬请读者指正。

编者

(京)新登字 142 号

中外证券法规资料汇编

潘金生 刘宏懿 张学 主编

责任编辑 夏清芬

中国金融出版社出版

怀柔东晓印刷厂印刷

787×1092 毫米 16 开本 58 印张 1905 千字

1993 年 4 月第一版 1993 年 4 月印刷

印数: 1—3000 册

ISBN7—5049—1010—4/F622 定价 50.00 元

013202536

《中外证券法规资料汇编》顾问

- | | |
|-----|-------------------------------|
| 端木正 | 巴黎大学博士、中山大学法律系教授 |
| 邹瑜 | 中国法学会会长 |
| 尉文渊 | 上海证券交易所总裁 |
| 禹国刚 | 深圳证券交易所副总经理 |
| 王柯敬 | 中央财政金融学院院长、教授 |
| 王仲方 | 中国法学会顾问 |
| 陈卓 | 中华全国律师协会顾问 |
| 芮沐 | 北京大学法学教授，中国贸促会、中国国际商会委员 |
| 黄嘉华 | 博士、北京大学国际法教授、外交部法律顾问 |
| 兰明良 | 中国国际经济技术法律人才学会常务副会长、法学教授 |
| 许树信 | 中国金融出版社总编辑、研究员 |
| 陈应良 | 香港《经济与法律》出版社社长、总编辑，中央财政金融学院教授 |
| 周文耀 | 香港联合交易所行政总裁 |
| 薛凤旋 | 博士、香港大学教授 |
| 翁松燃 | 博士、香港中文大学教授 |
| 罗祥国 | 香港南华证券公司研究部董事、博士 |
| 范耀钧 | 香港浸信学院工商管理学院院长、教授 |
| 江绍伦 | 香港嶺南学院副院长、教授、亚洲太平洋研究中心主任 |
| 何炘基 | 香港城市理工学院经济及财务学系主任、教授 |
| 许浩明 | 香港联合交易所有限公司执行总监暨上市科总监 |

主 编
副 主 编
编辑人员

潘金生	刘宏懿	张 学		
张兆鸣	张德勇	黄斌元	周战地	肖乾珠
潘金生	张 学	黄斌元	许树信	
张兆鸣	张德勇	余子民	王连恩	
高玉章	刘玉昕	张丽霞	王亚丽	
高剑平	赵燕红	李全敏		

序

1991年以来,世界经济表现呆滞甚至衰退,唯独亚洲地区的新、马、泰、印尼、中国、香港、韩国、台湾经济表现较佳,生产总值有一定的增长,贸易投资合作有所发展。珠江三角洲经济的蓬勃向上,引起全球经济界的瞩目。

1992年春节前,中国开放改革的总设计师邓小平到深圳、珠海、广州等地视察,发表了更大胆开放和加快建设速度的讲话,引起世界经济人士的好评和赞赏,吸引更多的国际财团、港台企业家来广州、内地考察和商谈贸易和投资。邓小平南巡,同时也刺激香港股市,最近恒生指数攀升至6000点的高峰。台湾股市加权指数也上升4000多点,可以预期,今后亚洲经济包括大陆、香港的经济将会得到进一步的增长。

邓小平关于股票的讲话,是符合经济发展规律的,一些发展中国家经验证明,在经济开放十年,外商投资达到一定水平后,为了筹集内外建设资金,发行股票是势在必行的。事实上,在邓小平讲话之后,上海、深圳股票市场开始发行B股,吸引外资,受到香港经济界的超额认购,从而开启了金融证券合作的新领域。这也是港台大陆经济合作向广度和深度发展的标志之一。

当今世界金融正向证券国际化发展。中国要实现四个现代化,就必须向国内外筹集和融通资金,而发行债券和股票是集资的重要渠道之一。发行股票对企业来说,可以将筹集到的资金用于生产建设,创造财富,对个人来说可以作为一项投资,有增值的可能,收到较高收益。

随着中国经济体制改革的深入,近年来以股票、债券等方式向社会筹集资金的经济活动发展很快,这对活跃金融市场、开辟多种融资渠道,解决建设资金不足和促进企业之间横向经济联合起到积极作用。

当前,中国证券市场的发展方兴未艾,股市交易十分活跃。截至1992年12月,中国已从单一的国库券发展到包括企业债券、金融债券、股票等多种系列的几十个品种,累计发行各种有价证券约2700亿元。除乡镇、合资企业外,全国共有各类型的股份制企业3600家,其中企业之间法人持股和内部职工持股的试点企业约占股份制企业总数的95%以上。但是,应该看到,由于新中国证券市场历史很短,可以说还不成熟,存在的问题也相当多。诸如,发行市场规模大,交易市场规模小,极不平衡;市场资产占国民生产总值的很小部分,使资金融通出现问题;股市基本上处于地区分割状态。从市场组织到市场机制,从发行业务到转让业务,均处于初级发展阶段。

相当一批股份制企业不规范,没有按股份制的基本规则办事,相当一批企业混淆了股权和债权、股票和债券、股息和利息的区别,还有的对个人股实行“三保”(保本、保息、保分红),股息远高于银行存款利息,失去了股息的意义和作用。有些试点企业资产评估过低,社会上出现股票过度投机和炒股过热现象,证券知识缺乏,人才短缺,经验不足。当前最主要的问题是,缺乏全国统一的证券管理法规和管理机构。

中国的立法工作虽然取得很大的成就,但还需要不断的完善,如公司法、证券法、证券交易法至今没有出台,未能适应经济形势发展的需要。证券市场是资金筹集场所,但在证券交易中会出现垄断、欺诈、价格操纵、内幕交易、投机等不法行为,从而会引起整个证券市场的动荡,破坏社会资金的供求平衡。为此必须加强管理,从现在情况看,主要是解决好两个问题:一是防止操纵市场;二是制止内幕交易。

世界证券市场历史悠久,已有200多年的历史,在证券管理上,有许多宝贵经验,有一套证券法和规章,借鉴西方国家管理市场的经验,不断健全、完善证券市场机制,对证券交易兴利抑弊,大有裨益。目前仅是深圳、上海等地制定了地方性法规,中国仍没有全国性的公司法、证券法、会计法等与证券交易有关的法。公

司法、证券法、证券交易法，国内外经济界人士均盼望中国立法当局能抓紧制定，尽快出台，以便使证券市场在健全的法律体制下正常运转。

现在由中央财政金融学院潘金生教授、张学副教授等主编了《中外证券法规资料汇编》一书，此书资料很珍贵，它是中国第一部证券法规专辑工具书，它包括了新中国、旧中国、台湾、香港、国外等证券法规资料。此书兼具借鉴性、实用性。这本书是在中国“股票热”、“证券热”，证券市场发展方兴未艾之时问世的，难免有不足之处，但它配合了中国的经济金融体制改革，满足了宣传、普及证券法规知识的需要，有助于推动中国证券市场的健康发展，对于提高人们金融意识、风险意识、法制观念将起到一定的作用，望读者能从这本书中得到裨益。

香港《经济与法律》出版社总编辑 陈应良

前 言

证券及证券市场是商品经济发展的产物，它是充分反映商品经济及社会化大生产客观要求的经济范畴。早在十六世纪，在比利时的安特卫普、法国的里昂和英国的伦敦就出现了证券交易所，之后，遍及整个资本主义世界，成为资本主义经济发展生产、资本积累的基本组织形式。

但是，在证券市场发挥积极作用的同时存在着投机因素、内幕交易、买空卖空、伪作交易、哄抬股价、散布谣言等不公正的行为，如 1929 年美国股市暴涨后股价大跌，造成了世界性的证券市场大崩溃。为了维护证券市场的交易秩序、保证证券市场安全性、效益性，维护公开竞争、公开交易原则。防止公司内幕人员利用内线消息，进行证券交易，从中获利，限制有关欺诈、垄断、操纵及其他非法的证券投机行为，防止证券市场变成非法投机、损害投资者利益的场所，目前世界各国都制定一系列的“证券法”、“证券交易法”为主体的证券法律条规，将证券市场纳入法规轨道，并相应制定了配套的会计师制度、律师制度、司法制度。

中国证券交易所较早出现的是 1917 年成立的北京证券交易所，之后，1920 年成立颇具影响的上海证券物品交易所和上海华商证券交易所，1921 年在天津成立了“证券、花纱、粮食、皮毛交易所”，以后又于 1931 年、1932 年、1935 年先后分别成立宁波四明证券交易所、青岛物品证券交易所、重庆证券交易所、中国股票推进会等机构。上海证券市场较其他城市发达，其他城市均因各种原因而先后倒闭。

新中国成立后，从 1950 年政务院颁布中央人民政府 1950 年第一期人民胜利折实公债条例起，中国连续发行了几年公债；也曾利用集资入股的形式。建立农村信用社和供销合作社。特别是十一届三中全会后，随着社会主义商品经济的发展，已消失 30 年之久的债券股票等有偿证券及其市场开始在中国出现。

当前中国证券市场的发展方兴未艾，至 1992 年 10 月全国有较大证券公司约 70 余家，信托投资公司 300 家，可以办理证券业务的营业部及网点达 6000 多家。证券专业人员 3 万余人；累计发行各种有偿证券突破 2700 亿元大关。1990 年 12 月上海率先成立了中国改革开放后第一家证券交易所，以证券公司为骨干包括各类信托公司、专业银行、城乡信用社等证券业体系初步形成。1991 年上海真电子器件股份有限公司发行 B 股，它成为中国首家以股票方式吸引外资的企业，到 1992 年 5 月，上海、深圳共有 12 家企业发行了 B 股，预示着中国证券市场开始迈向国际化，1992 年 5 月 21 日起上海股价全部放开，它标志着中国证券市场日趋成熟，交易日益活跃，证券市场逐步走上正常的发展道路。

中国有偿证券的发行、流通，对国民经济和社会经济生活发挥着越来越大的作用。但是，中国证券市场的发育仅仅处于初级阶段，各方面还很不成熟、很不完善，加之管理及法律、法规建设没有跟上，证券发行和证券流通尚存一定的问题：发行市场不规范，股票发行量少，有的把股份制和集资混为一谈；证券市场股霸猖獗，秩序混乱；上市公司经营的状况，公开的内容太粗糙，从业人员未进行较系统的法制教育，有违章行为，使小股民蒙受损失；行政干预多，且命令缺乏一贯性，股市波动大，投资者随时有蒙受损失的危险。针对这些问题，建立一套完整而科学的证券管理法律机制，对证券市场进行统一而全面的法律调整，是发展我国证券市场唯一正确的选择。

当前急需制定以证券法、证券交易法为主，包含相关配套的公司法、投资顾问法等法律和国际通行的会计制度。为了完善证券交易的社会公正、监督、服务系统，需要建立健全会计事务所、审计、资产评估、证券评级等管理机构，建立“证券市场监督管理委员会”。

为了发挥证券市场的积极作用，使证券能为社会发展筹措资金，有效地转换企业经营机制，防止操纵、垄

目 录

第一部分 新中国证券法规资料

(一) 国务院、中国人民银行及各专业银行有关证券法规资料	(3)
股份制企业全套政策法规形成 (1992年6月15日)	(3)
国家体改委 国家计委 财政部 中国人民银行 国务院生产办关于印发《股份制 企业试点办法》的通知 (1992年5月15日)	(4)
股份制企业试点办法 (1992年5月15日)	(4)
国家体改委关于印发《股份有限公司规范意见》和《有限责任公司规范意见》的通知 (1992年5月15日)	(6)
有限责任公司规范意见 (1992年5月15日)	(7)
股份有限公司规范意见 (1992年5月15日)	(14)
股份制试点企业有关税收问题的暂行规定 (1992年1月1日)	(27)
股份制试点企业财务管理若干问题的暂行规定 (1992年1月1日)	(28)
国有资产产权登记管理试行办法 (1992年5月11日)	(33)
股份制试点企业会计制度 (1992年5月23日)	(35)
股份制试点企业会计制度—会计科目和会计报表总说明 (1992年1月1日)	(44)
股份制试点企业劳动工资管理暂行规定 (1992年6月1日)	(44)
关于股份制试点企业物资供销管理暂行规定 (1992年6月9日)	(45)
股份制试点企业宏观管理暂行规定 (1992年6月15日)	(45)
股份制试点企业审计暂行规定 (1992年6月29日)	(47)
股份制试点企业土地资产管理暂行规定 (1992年7月9日)	(47)
股份制试点企业国有资产管理暂行规定 (1992年7月27日)	(48)
注册会计师执行股份制试点企业有关业务的暂行规定 (1992年9月17日)	(51)
股份制试点企业人事管理暂行办法 (1992年9月10日)	(53)
关于股份制试点企业物资供销管理暂行规定 (1992年6月9日)	(54)
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 (1992年11月19日)	(55)
国务院关于进一步加强对证券市场宏观管理的通知 (1992年12月17日)	(56)
国务院证券委员会发言人答记者问 (1993年1月15日)	(58)
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 (1993年3月14日)	(59)
司法部证监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 (1993年3月)	(61)
企业会计准则 (1993年7月1日起施行)	(62)
中央人民政府政务院一九五零年第一期人民胜利折实公债条例 (1949年12月16日)	(67)
中央人民政府一九五四年国家经济建设公债条例 (1953年12月9日)	(67)
中央人民政府财政部委托中国人民银行发行一九五四年国家经济建设公债 的规定	(68)

1956 年国家经济建设公债条例 (1955 年 11 月 10 日)	(68)
中国人民银行办理发行 1956 年国家经济建设公债处理办法	(69)
中华人民共和国 1981 年国库券条例	(70)
中华人民共和国 1982 年国库券条例	(70)
中华人民共和国 1983 年国库券条例	(71)
中华人民共和国 1984 年国库券条例	(71)
中华人民共和国 1985 年国库券条例	(72)
中华人民共和国 1986 年国库券条例	(72)
中华人民共和国 1987 年国库券条例	(73)
中华人民共和国 1988 年国库券条例	(73)
中华人民共和国 1989 年国库券条例	(74)
中华人民共和国 1990 年国库券条例	(74)
中华人民共和国 1991 年国库券条例	(75)
中华人民共和国 1992 年国库券条例	(75)
中华人民共和国禁止国家货币票据及证券出入境暂行办法 (1952 年 10 月 15 日)	(76)
中华人民共和国境内机构接受侨资、外资贷款和发行外币债券的暂行管理办法 (1981 年 7 月 11 日)	(76)
企业债券管理暂行条例 (1987 年 3 月 27 日)	(77)
国务院关于加强股票、债券管理的通知 (1987 年 3 月 28 日)	(79)
中华人民共和国 1990 年特种国债条例	(80)
中华人民共和国 1991 年特种国债条例	(80)
中国人民银行代理保管国库券业务办法 (1981 年 9 月 14 日)	(81)
财政部、中国人民银行、中国工商银行、中国农业银行、中国银行关于一九八五年 国库券发行工作的几个具体问题的规定 (1985 年 1 月 15 日)	(82)
中国人民银行一九八五年国库券贴现办法	(83)
中国人民银行、中国工商银行、中国农业银行一九八五年发行金融债券、开办特种 贷款办法 (1985 年 7 月 22 日)	(83)
中国人民银行、中国工商银行商业汇票承兑、贴现暂行办法 (1986 年 4 月 16 日)	(85)
中国人民银行再贴现试行办法 (1986 年 4 月 16 日)	(86)
中国银行关于办理一九八五年国库券贴现业务的补充规定 (1987 年)	(86)
关于发行国家重点建设债券的规定 (1987 年 4 月 1 日)	(87)
中国人民银行发出通知对企业股票、债券及其它金融市场业务管理作出具体规定 (1988 年)	(88)
中国人民银行关于一九八八年发行金融债券、发放特种贷款的规定 (1988 年 1 月 18 日)	(89)
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的通知 (1988 年 6 月 2 日)	(90)
中国人民银行关于发行企业短期融资券有关问题的通知 (1989 年 2 月 27 日)	(93)
中国人民银行关于发行企业短期融资券问题的补充通知 (1989 年 4 月 4 日)	(93)
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 (1989 年 3 月 4 日)	(94)

中国人民银行关于加强企业内部集资管理的通知 (1989年6月9日)	(94)
中国人民银行关于发行1989年基本建设债券的规定 (1989年5月31日)	(95)
国家计划委员会、中国人民银行关于发行企业债券实行额度申报审批办法的通知 (1989年12月27日)	(96)
中国人民银行关于严格境外证券投资审批管理的通知 (1991年1月12日)	(97)
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 (1990年2月9日)	(97)
中国人民银行关于发行1990年财政债券的通知 (1990年6月19日)	(98)
中国人民银行关于设立证券交易代办点有关问题的通知 (1990年10月19日)	(99)
中国人民银行关于跨地区证券交易管理暂行办法 (1990年10月19日)	(100)
证券交易营业部管理暂行办法 (1990年11月27日)	(100)
中国人民银行关于严格控制股票发行和转让的通知 (1990年12月4日)	(102)
中国工商银行关于一九八五年发行金融债券、开办特种贷款的实施办法 (1985年9月11日)	(102)
中国人民建设银行国家投资债券贷款暂行办法 (1991年9月7日)	(103)
中国农业银行发行金融债券开办特种贷款管理办法 (1985年8月3日)	(104)
农业部关于农民股份合作企业暂行规定 (1990年2月12日)	(106)
证券公司管理暂行办法 (1990年10月12日)	(107)
中国人民建设银行关于中国石化企业投资债券、中国电力企业投资债券和国家投 资公司债券承购包销的招标公告 (1992年6月10日)	(110)
(二) 中国地方证券法规资料	(112)
北京市证券交易管理暂行办法 (1949年12月)	(112)
北京市证券交易所经纪人申请登记办法 (1949年12月)	(112)
经纪人资本额保证金及验资办法暂行规定 (1949年12月)	(113)
北京市企业股票、债券管理试行办法 (1986年10月13日)	(113)
北京市有价证券转让业务管理暂行办法 (1987年8月26日)	(115)
北京市证券公司章程 (1988年5月10日)	(116)
管理证券交易暂行办法 (1949年4月27日中国人民银行天津分行颁布)	(118)
天津市证券交易所暂行营业简则 (1949年5月23日)	(118)
天津市证券交易所经纪人申请登记办法 (1949年)	(119)
天津市证券交易所经纪人业务章则 (1949年)	(120)
交割办法 (1949年)	(121)
天津市军事管制委员会金融接管处指令知照证交所经纪人准予证券抵押 (1949年8月3日)	(122)
天津市军事管制委员会金融接管处指令证交所经纪人准以证券抵押借款 (1949年8月3日)	(122)
天津市军事管制委员会金融接管处训令各行庄准予买卖有价证券 (1949年8月22日)	(123)
中国人民银行天津市分行关于有价证券转让业务管理暂行规定 (1987年3月16日)	(123)
中国人民银行天津市分行“天津市金融机构经营国库券转让业务管理暂行规定”	

(1988 年 6 月 7 日)	(124)
中国人民银行天津市分行关于天津市企业短期融资券管理暂行办法	
(1988 年 7 月 29 日)	(124)
深圳经济特区国营企业股份化试点暂行规定 (1986 年 11 月 1 日)	(125)
深圳经济特区国营企业股份化试点登记注册的暂行办法 (1987 年 3 月 3 日)	(129)
深圳市有关股票管理的一些规定 (1990 年)	(131)
深圳证券交易所的营业细则 (1991 年)	(137)
深圳证券交易所业务规则 (1991 年)	(141)
深圳证券交易所章程 (1991 年)	(160)
股票集中托管方案实施细则 (1991 年)	(163)
深圳市股份有限 (内部) 公司管理细则 (1991 年 5 月 6 日)	(165)
深圳市股票发行与交易管理暂行办法 (1991 年 6 月 15 日)	(166)
深圳市人民币特种股票管理暂行办法 (1991 年 12 月 5 日)	(175)
深圳市人民币特种股票管理暂行办法实施细则 (1991 年 12 月 16 日)	(178)
深圳市人民币特种股票登记暂行规则 (1992 年 1 月 29 日)	(181)
深圳证券交易所 B 股交易、清算业务规则 (1992 年 1 月 31 日)	(183)
深圳市股份有限公司暂行规定 (1992 年 3 月 18 日)	(189)
深圳制定投资信托基金管理法 (1992 年 6 月 29 日)	(207)
中国工商银行上海信托投资公司静安分公司代理买卖股票业务试行办法	
(1983 年)	(207)
中国工商银行上海市分行关于代理发行股票业务的暂行规定 (1984 年 9 月 24 日)	
.....	(208)
中国人民银行上海市分行证券柜台交易暂行规定 (1987 年 1 月 15 日)	(210)
中国人民银行上海市分行关于进一步加强股票、债券印制和交易管理问题的规定	
(1987 年 5 月 23 日)	(211)
中国人民银行上海市分行企业短期融资券管理暂行办法 (1987 年 11 月 30 日)	(212)
上海飞乐音响公司股票增值和增发股票的方案 (1989 年)	(213)
上海证券交易所交易市场业务试行规则 (1990 年 11 月 26 日)	(214)
上海市证券交易管理办法 (1990 年 11 月 27 日)	(228)
上海市人民币特种股票管理办法 (1991 年 11 月 22 日)	(236)
上海市人民币特种股票管理办法实施细则 (1991 年 11 月 25 日)	(238)
浙江省企业股票、债券管理试行办法 (1986 年 12 月 25 日)	(242)
浙江省企业股票、债券管理试行办法实施细则 (1986 年 12 月 25 日)	(244)
中国人民银行浙江省分行证券转让管理试行办法 (1987 年 7 月 20 日)	(246)
广东省股票、债券管理暂行办法	(247)
广州市关于发行股票、债券的暂行管理办法	(248)
广东省经济特区涉外公司条例 (1986 年 9 月 28 日)	(250)
福建省股份制企业暂行规定 (1988 年 11 月 12 日福建省人民政府发布)	(265)
武汉市金融信托公司发行股票暂行办法 (1984 年 7 月 1 日)	(271)
武汉市金融信托公司代理股票发行试行办法 (1984 年 7 月 1 日)	(271)
厦门市人民政府关于厦门市企业股票债券管理试行办法 (1986 年 9 月 1 日)	(272)
湖南省企业股票、债券管理暂行规定 (1987 年)	(274)

甘肃省企业股票、债券管理暂行办法 (276)

中国人民建设银行济南市信托投资公司 有价证券交易业务试 行办法 (278)

烟台市企业股票发行交易管理暂行办法 (279)

辽宁省城镇集体所有制企业实行股份合作制暂行办法 (282)

沈阳物资开发股份有限公司 发售股票说明书 (1989 年 12 月 12 日) (283)

第二部分 革命根据地时期证券法规资料

中华苏维埃共和国湘赣省发行“革命战争”短期公债条例
(1933 年 1 月 1 日) (291)

中华苏维埃共和国湘赣省发行第二期革命战争短期公债条例
(1933 年 7 月 1 日) (291)

中华苏维埃共和国湘赣省补发第二期革命公债条例 (1933 年 11 月 1 日) (292)

发行决战公债条例 (1934 年 7 月 1 日) (292)

晋察冀边区救国公债条例 (1938 年 7 月) (293)

晋察冀边区救国公债募集办法 (1938 年 7 月) (293)

晋察冀边区救国公债付息暂行办法 (1938 年 7 月) (294)

国家银行湘鄂赣省分行集股的有关规定 (1933 年) (294)

山东北海银行清河分行集股简章及组织草案 (1941 年 3 月) (295)

第三部分 旧中国证券法规资料

民国二十七年金融长期公债条例 (1928 年 10 月 31 日) (299)

第三期铁路建设公债条例 (1936 年 2 月 25 日) (299)

民国二十七年赈济公债条例 (1938 年 7 月 1 日) (300)

民国二十七年金公债条例 (1938 年 4 月 21 日) (300)

民国二十年金公债劝募规则 (1983 年 9 月 2 日) (301)

民国二十八年建设公债条例 (1939 年 4 月 13 日) (302)

民国三十一年同盟胜利公债条例 (1942 年 6 月 27 日) (303)

民国三十二年同盟胜利公债条例 (1943 年 6 月 3 日) (303)

民国三十二年粮库券条例 (1943 年 8 月) (304)

收解债款
财政部筹募公债经办办法 (1945 年 5 月 29 日) (304)

领售债票

民国三十六年美金公债条例 (1947 年 3 月 29 日) (309)

民国三十六年短期库券条例 (1947 年) (309)

证券交易所法 (1914 年 12 月 29 日国民政府公布) (310)

(民国) 证券交易所法施行细则 (1915 年) (312)

证券交易所课税条例 (1921 年 3 月 10 日) (314)

证券交易所法 (1929 年 10 月 3 日北洋政府颁布 1930 年 6 月 1 日施行,
1935 年修正) (314)

证券交易税条例 (1946 年 9 月 21 日) (318)

票据法 (1931 年 11 月) (318)

中央银行办理票据交换办法 (1947 年 2 月 12 日) (327)

中央银行各分行处办理 四行两局间票据收解办法 (1947 年 3 月) (330)

中国农民银行土地债券法 (1942 年 3 月 26 日国民政府公布) (331)

上海证券物品交易所股份有限公司 营业细则 (1923 年 10 月 8 日) (331)

上海证券交易所股份有限公司暂行营业细则（1946 年 11 月）	（341）
上海证券交易所股份有限公司章程（1946 年 7 月 3 日）	（349）
上海证券交易所股份有限公司暂行组织大纲（1946 年 9 月 14 日）	（351）
上海证券物品交易所股份有限公司章程（1920 年 2 月 1 日）	（352）
上海华商证券交易所股份有限公司章程（1933 年 7 月 2 日）	（355）
上海金业交易所股份有限公司修正章程（1935 年 5 月）	（358）
浙江地方银行保管证券物品章程（1937 年）	（360）
浙江地方银行代理买卖本省各种债券章程（1937 年）	（362）
特种股份有限公司条例（1940 年 3 月）	（362）
递延交割试行办法（1946 年 11 月 14 日）	（363）
递延交割之本证据金及追加证据金缴纳办法（1946 年）	（363）
成交单证明办法（1946 年）	（364）
防止挂失股票流通办法（1947 年 7 月 11 日）	（364）
财政部规定国家行局不得经营证券套利（1947 年 5 月 22 日）	（364）
修正交易所税条例（1927 年 10 月）	（364）
第三类证券存款所得税征收须知草案（1937 年）	（365）
证券交易税条例（1946 年 9 月 21 日）	（366）
中央信托局投资信托证券发行办法（1945 年财政部核定）	（366）
中央信托局发行投资信托证券业务细则（1945 年财政部核定）	（367）
中央信托局买卖有价证券简则（1945 年）	（368）
中央信托有限公司保管物品证券章程（1936 年）	（369）
中央信托有限公司代理买卖有价证券章程（1936 年）	（370）
新华信托储蓄银行保管证券章程（1934 年）	（371）
新华信托储蓄银行代理买卖公司股票章程（1934 年）	（371）
新华信托储蓄银行代理买卖公债库券章程（1934 年）	（372）
上海绸业商业储蓄银行信托部有价证券信托章程（1935 年）	（372）
盐业 中南 金城 大陆 银行信托部代理买卖证券规则（1937 年）	（373）
代理发行公司股票债票办法（1934 年）	（375）
公司法（节录）（1946 年 4 月 12 日）	（376）

第四部分 台湾证券法规资料

证券商管理办法（1961 年 6 月 21 日）	（397）
台湾证券交易所股份有限公司章程（1963 年 2 月）	（403）
证券交易所上市股票零沽买卖暂行办法（1963 年 2 月）	（406）
台湾华侨及外国人投资证券实施办法（1967 年 5 月 29 日）	（407）
台湾公司发行股票及公司债签证规则（1977 年 10 月 19 日）	（407）
台湾证券金融事业管理规则（1979 年 7 月）	（408）
台湾短期票券交易商管理规则（1980 年 2 月）	（409）
台湾委托人委托买卖证券注意事项（1981 年 8 月 28 日）	（412）
台湾证券商营业处所买卖有价证券管理办法（1982 年 8 月 23 日）	（412）
台湾银行金融债券发行办法（1982 年 12 月）	（414）
台湾证券自营商设置管理办法（1983 年 9 月）	（414）

台湾证券投资顾问事业管理规则 (1983 年 10 月 6 日)	(415)
台湾“财政部”证券管理委员会组织条例 (1984 年 1 月)	(417)
台湾“财政部”证券管理委员会会议事规则 (1984 年 4 月)	(418)
台湾“财政部”证券管理委员会办事细则 (1984 年 5 月)	(419)
台湾证券交易所修订《有价证券上市审查准则》(1984 年 7 月)	(425)
台湾证券投资信托事业管理规则 (1984 年)	(426)
台湾证券投资信托基金管理办法 (1984 年)	(428)
台湾华侨及外国人投资证券及其结汇办法 (1984 年)	(429)
台湾“财政部”证券管理委员会 72. 10. 21 (72) 台财 (三) 第二三四二号函 (1984 年)	(433)
台湾证券商负责人与业务人员管理规则 (1985 年 9 月 24 日)	(433)
台湾会计师办理公开发行公司财务报告查核签证核准准则 (1985 年)	(436)
台湾证券发行人、证券商及公司制证券交易所财务报告编制准则 (1986 年 1 月)	(437)
台湾公开发行公司出席股东会使用委托书规则 (1986 年 2 月 4 日)	(450)
台湾证券承销商设置管理办法 (1986 年 5 月)	(452)
台湾证券交易法 (1989 年 1 月 29 日)	(454)
台湾证券商设置标准 (1988 年 5 月 17 日)	(469)
台湾公开发行公司年报应行记载事项准则 (1988 年 6 月 7 日)	(475)
台湾证券发行人募集与发行有价证券处理准则 (1988 年 7 月 26 日)	(477)
证券交易法施行细则 (1988 年 8 月 6 日)	(483)
台湾复华证券金融股份有限公司融资融券业务操作办法 (1988 年 11 月 9 日)	(485)
台湾证券交易所得课征所得税注意事项 (1988 年 10 月 29 日)	(490)
台湾证券商管理规则 (1988 年 11 月 24 日)	(493)
台湾证券交易所股份有限公司营业细则 (1989 年 3 月 1 日)	(498)
台湾发行公司董事、监察人股权成数及查核实施规则 (1989 年 4 月 25 日)	(516)
台湾证券集中保管事业管理规则 (1989 年 8 月 18 日)	(517)
台湾公开发行公司股票公司服务处理准则 (1989 年 11 月 28 日)	(519)
台湾有价证券集中保管帐簿划拨作业办法 (1989 年 12 月 29 日)	(523)
台北市证券商业同业公会证券商营业处所买卖有价证券业务规则 (1990 年 7 月 17 日)	(526)
台湾台北市证券商业同业公会证券营业处所买卖有价证券审查准则 (1990 年 7 月 24 日)	(533)
台湾证券交易所股份有限公司有价证券上市审查准则 (1990 年 4 月 15 日)	(536)
台湾母子公司申请股票上市之审查认定标准 (1990 年 8 月 14 日)	(538)
台湾证券商办理有价证券买卖融资融券管理办法 (1990 年 9 月 27 日)	(539)
台湾有价证券得为融资融券标准 (1990 年 10 月 15 日)	(542)
台湾证券交易所管理规则 (1990 年 10 月 16 日)	(543)
台湾发行人募集与发行有价证券处理准则 (1991 年 4 月 16 日)	(548)
公司募集发行有价证券公开说明书应行记载事项准则 (1991 年 4 月 16 日修正)	(554)
台湾发行人募集与发行有价证券承销商评估报告应行记载事项要点 (1991 年 5 月 2 日)	(562)
台湾公司制证券交易所财务报告编制准则 (1991 年 5 月 7 日)	(565)
台湾证券商财务报告编制准则 (1991 年 5 月 7 日)	(572)

台湾证券发行人财务报告编制准则（1991 年 5 月 7 日）	(585)
台湾商业银行募集设立公开说明书应行记载事项准则（1991 年 7 月 2 日）	(597)
台湾证券交易所参观办法	(602)
台湾股票集中保管及办理过户注意事项	(602)
台湾融通证券契约书	(604)
台湾融资融券契约书	(606)
台湾有关证券投资分析人员暨证券商业务人员测验之规定	(608)
台湾复华证券金融股份有限公司保管有价证券代办过户处理要点（1987 年 7 月 10 日）	(610)
台湾复华证券金融股份有限公司受托保管有价证券收费标准及作业程序（1986 年 11 月 28 日）	(610)
台湾复华证券金融股份有限公司保管有价证券作业办法（1986 年 11 月 28 日）	(612)
台湾复华证券金融股份有限公司集中保管证券挂失止付处理要点（1981 年 6 月 26 日）	(613)
台湾复华证券金融股份有限公司融资融券业务操作办法（1990 年 11 月 14 日）	(614)
台湾复华证券金融股份有限公司对证券商转融通业务操作办法（1990 年 11 月 5 日）	(620)
台湾上市发行公司申请募集与发行转换公司债处理准则（1989 年 8 月 8 日）	(625)

第五部分 香港证券法规资料

香港证券法（第 333 章 1989 年修订）	(631)
香港证券交易所规则	(675)
香港 1990 年证券（内幕交易）条例	(706)
香港公司购回本身股份守则	(718)
香港公司收购及合并守则	(724)
香港《证券上市管理规则》（要点）（1986 年 6 月）	(752)

第六部分 国外证券法规资料

美国 1933 年证券法	(759)
美国 1934 年证券交易法（注释）	(770)
美国 1986 年政府证券法（1986 年 10 月 28 日）	(775)
纽约证券交易所章程（节录）（1985 年 8 月 30 日）	(785)
美国 1970 年证券投资人保护法（注释）	(792)
日本证券交易法（昭和 59 年 [1984 年] 修改）	(793)
东京证券交易所股票上市标准	(825)
南朝鲜证券和交易法（1982 年 4 月 1 日）	(826)
国际统一票据法（1930 年日内瓦国际联盟议定）	(853)
美国票据法（1974 年）	(865)
英国票据法（1988 年 8 月 18 日）	(881)
日本票据法（1983 年 6 月）	(901)
日本票据拒绝证书令（昭和 9 年 1 月 1 日）	(912)

第一部分

新中国证券法规资料