

CHANGYONGFALUFENJIE
SHIYONGJICHENGXILIE

常用法律分解适用集成系列 (第二辑)

金融法

分解适用集成

中 卷

主 编 马 原



人民法院出版社

PUBLISHING HOUSE OF PEOPLE'S COURT

目 录

中 卷

第三编 证 券

第一章 总 则

一、证券法的立法宗旨

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第一条 (1226)

【相关立法说明】

全国人大法律委员会关于《中华人民共和国证券法
(草案)》修改意见的汇报(节录) (1226)

二、证券法的适用范围

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第二条 (1228)

【相关立法说明】

全国人大法律委员会关于《中华人民共和国证券法
(草案)》修改意见的汇报(节录) (1229)

【相关法规、部门规章】

企业债券管理条例 (1230)

可转换公司债券管理暂行办法	(1236)
证券投资基金管理暂行办法	(1243)

三、证券发行、交易的原则

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第三条~第五条	(1254)
-------------------------	--------

【相关法规】

股票发行与交易管理暂行条例（节录）	(1255)
-------------------------	--------

四、分业经营和分业管理

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第六条	(1255)
---------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国商业银行法（节录）	(1256)
中华人民共和国保险法（节录）	(1256)

五、证券监督管理机构

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第七条	(1257)
---------------------	--------

【相关立法说明】

全国人大法律委员会关于《中华人民共和国证券法 （草案）》修改意见的汇报（节录）	(1257)
--	--------

【相关部门规章】

中国证券监督管理委员会证券监管专员办事处暂行 办法	(1258)
中国证券监督管理委员会关于成立中国证监会大区 稽查局的通知	(1260)

六、自律性管理和审计监督

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第八条～第九条	(1261)
-------------------------	--------

第二章 证 券 发 行

一、公开发行证券的条件

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第十条	(1264)
---------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1264)
----------------------	--------

【相关法规】

股票发行与交易管理暂行条例（节录）	(1266)
-------------------------	--------

二、公开发行股票和公司债券的程序

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第十一条～第十三条	(1269)
---------------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1270)
----------------------	--------

【相关法规】

企业债券管理条例（节录）	(1276)
--------------------	--------

股票发行与交易管理暂行条例（节录）	(1276)
-------------------------	--------

【相关部门规章】

公开发行证券公司信息披露内容与格式准则第九号	
------------------------	--

——首次公开发行股票申请文件	(1279)
----------------------	--------

三、发行审核委员会

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第十四条 (1287)

【相关部门规章】

中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会条例 ... (1288)

四、核准程序

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第十五条~第十六条 (1293)

【相关部门规章】

中国证券监督管理委员会关于发布《中国证券监督管理委员会股票发行核准程序》的通知 (1294)

附：中国证券监督管理委员会股票发行核准程序 ... (1294)

中国证券监督管理委员会关于发布《股票发行上市辅导工作暂行办法》的通知 (1296)

附：股票发行上市辅导工作暂行办法 (1297)

五、发行证券的信息依法公开

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第十七条 (1300)

六、已核准或审批证券发行的撤销

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第十八条 (1301)

七、投资风险自负

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第十九条	(1301)
----------------------	--------

八、上市公司发行新股

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第二十条	(1302)
----------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1302)
----------------------	--------

【相关部门规章】

上市公司新股发行管理办法	(1303)
--------------------	--------

中国证券监督管理委员会关于做好上市公司新股发行工作的通知	(1311)
------------------------------------	--------

九、上市公司股东大会

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第二十条第二款	(1313)
-------------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1313)
----------------------	--------

【相关部门规章】

中国证券监督管理委员会关于发布《上市公司股东大会规范意见》的通知	(1315)
--	--------

附：上市公司股东大会规范意见	(1316)
----------------------	--------

十、证券发行方式

【相关部门规章】

中国证券监督管理委员会关于股票发行与认购方式	
------------------------	--

的暂行规定	(1325)
中国证券监督管理委员会关于股票发行工作若干规 定的通知	(1332)
中国证券监督管理委员会关于股票发行工作若干问 题的补充通知	(1336)
中国证券监督管理委员会关于进一步完善股票发行 方式的通知	(1338)
中国证券监督管理委员会关于向二级市场投资者配 售新股有关问题的通知	(1342)
中国证券监督管理委员会关于修改《关于进一步完 善股票发行方式的通知》有关规定的通知	(1346)

十一、证券承销

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第二十一条~第二十七条	(1347)
-----------------------------	--------

【相关法规】

股票发行与交易管理暂行条例（节录）	(1349)
-------------------------	--------

【相关部门规章】

国务院证券委员会关于发布《证券经营机构股票承 销业务管理办法》的通知	(1351)
附：证券经营机构股票承销业务管理办法	(1351)
中国证券监督管理委员会关于禁止股票发行中不当 行为的通知	(1362)
中国证券监督管理委员会关于禁止证券经营机构申 购自己承销股票的通知	(1363)
中国证券监督管理委员会关于发布《证券公司从事 股票发行主承销业务有关问题的指导意见》的 通知	(1364)

附：证券公司从事股票发行主承销业务有关问题的 指导意见	(1365)
--------------------------------------	--------

十二、股票发行价格

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第二十八条	(1368)
-----------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1368)
----------------------	--------

【相关部门规章】

股票发行定价分析报告指引（试行）	(1369)
------------------------	--------

十三、境内企业到境外上市

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第二十九条	(1378)
-----------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1378)
----------------------	--------

【相关法规、部门规章】

国务院关于股份有限公司境外募集股份及上市的特 别规定	(1379)
-------------------------------------	--------

国务院关于进一步加强在境外发行股票和上市管理 的通知	(1384)
-------------------------------------	--------

中国证券监督管理委员会关于落实国务院《关于进 一步加强在境外发行股票和上市管理的通知》若 干问题的通知	(1386)
---	--------

国家经济贸易委员会、中国证券监督管理委员会印 发《关于进一步促进境外上市公司规范运作和深 化改革的意见》的通知	(1388)
---	--------

附：关于进一步促进境外上市公司规范运作和深

化改革的意见	(1388)
中国证券监督管理委员会关于企业申请境外上市有 关问题的通知	(1394)
境内企业申请到香港创业板上市审批与监管指引	(1396)
中国证券监督管理委员会关于涉及境内权益的境外 公司在境外发行股票和上市有关问题的通知	(1399)

第三章 证 券 交 易

第一节 证券交易的一般规定

一、依法买卖的证券的条件

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第三十条	(1402)
----------------------	--------

二、买卖证券须遵守转让 期限的限制性规定

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第三十一条	(1402)
-----------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1403)
----------------------	--------

【相关部门规章】

中国证券监督管理委员会关于加强对上市公司董事、 监事、经理持有本公司股份管理的通知	(1403)
中国证券监督管理委员会上市部关于加强上市公司 主要股东变更审查工作的通知	(1404)

三、买卖证券在证券交易所进行交易

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第三十二条～第三十三条 …… (1405)

四、交易证券的形式

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第三十四条 …… (1405)

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录） …… (1406)

五、现货交易与融资融券

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第三十五条～第三十六条 …… (1407)

六、股票持有、买卖的限制

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第三十七条 …… (1407)

七、中介机构买卖股票的限制

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第三十九条 …… (1408)

八、证券交易的收费

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第四十条 …… (1408)

【相关部门规章】

财政部、国家税务总局关于个人转让股票所得继续

- 暂免征收个人所得税的通知 (1409)
- 国家税务总局关于股民从证券公司取得的回扣收入
征收个人所得税问题的批复 (1409)

九、大股东买卖股票的限制

【证券法条文】

- 中华人民共和国证券法第四十一条~第四十二条 (1410)

十、对客户帐户的保密义务

【证券法条文】

- 中华人民共和国证券法第三十八条 (1411)

第二节 证 券 上 市

一、股票上市的核准

【证券法条文】

- 中华人民共和国证券法第四十三条 (1411)

【相关法律】

- 中华人民共和国公司法(节录) (1412)

二、鼓 励 上 市

【证券法条文】

- 中华人民共和国证券法第四十四条 (1413)

【相关文件规定】

- 当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录
(2000年修订) (1413)
- 当前国家优先发展的高技术产业化重点领域指南

(目录)	(1436)
国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展 若干政策的通知	(1441)
附：鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策	(1442)

三、股票上市申请及其程序

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第四十五条～第四十八条	(1450)
-----------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1451)
----------------	--------

【相关部门规章】

中国证券监督管理委员会关于发布《上市公司章程 指引》的通知	(1453)
附：上市公司章程指引	(1454)

四、暂停上市或者终止上市

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第四十九条	(1490)
-----------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1491)
----------------	--------

【相关部门规章】

中国证券监督管理委员会关于发布《亏损上市公司 暂停上市和终止上市实施办法》的通知	(1492)
附：亏损上市公司暂停上市和终止上市实施办法	(1493)

五、公司债券上市申请及其程序

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第五十条～第五十四条	(1497)
----------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）……………（1498）

【相关法规】

企业债券管理条例（节录）……………（1502）

【相关规定】

上海证券交易所企业债券上市规则(2000年修订版) ……（1506）

深圳证券交易所企业债券上市规则(2000年修订版) ……（1518）

六、公司债券暂停上市或终止上市

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第五十五条～第五十七条 ……（1530）

七、可转换公司债券

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）……………（1531）

【相关部门规章】

可转换公司债券管理暂行办法……………（1531）

（参见第一章“二、证券法的适用范围”相关部门规章）

第三节 持续信息公开

一、首次信息披露

（一）招股说明书

【证券法条文】

中华人民共和国证券法第五十八条～第五十九条 ……（1532）

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1533)
----------------------	--------

【相关法规】

股票发行与交易管理暂行条例（节录）	(1534)
-------------------------	--------

【相关部门规章】

公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)(节录) ...	(1535)
------------------------------	--------

公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第一

号——招股说明书	(1536)
----------------	--------

中国证券监督管理委员会关于发布《公开发行证券

公司信息披露编报规则》第9号的通知	(1572)
-------------------------	--------

附：公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)	(1572)
-------------------------------	--------

(二) 上市公告书**【证券法条文】**

中华人民共和国证券法第四十七条～第四十八条	(1574)
-----------------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）	(1575)
----------------------	--------

【相关法规】

股票发行与交易管理暂行条例（节录）	(1575)
-------------------------	--------

【相关部门规章】

公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)(节录) ...	(1576)
------------------------------	--------

公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第七

号——股票上市公告书	(1578)
------------------	--------

二、定期报告**(一) 中 报****【证券法条文】**

中华人民共和国证券法第六十条	(1586)
----------------------	--------

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）……………（1587）

【相关法规】

股票发行与交易管理暂行条例（节录）……………（1587）

【相关部门规章】

公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)(节录) ……（1588）

公开发行股票公司信息披露的内容与格式准则第三
号——中期报告的内容与格式(2000 年修订稿) ……（1589）

（二）年 报**【证券法条文】**

中华人民共和国证券法第六十一条……………（1603）

【相关法律】

中华人民共和国公司法（节录）……………（1604）

【相关法规】

股票发行与交易管理暂行条例（节录）……………（1604）

【相关部门规章】

公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)(节录) ……（1605）

公开发行股票公司信息披露的内容与格式准则第二
号——年度报告的内容与格式(1999 年修订稿) ……（1606）

三、临时报告**（一）重大事件公告****【证券法条文】**

中华人民共和国证券法第六十二条……………（1629）

【相关法规】

股票发行与交易管理暂行条例（节录）……………（1630）

【相关部门规章】

- 公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)(节录) … (1632)
- 中国证券监督管理委员会关于上市公司发布澄清公
告若干问题的通知 …………… (1633)
- 中国证券监督管理委员会关于上市公司为他人提供
担保有关问题的通知 …………… (1635)

(二) 并购信息披露**【证券法条文】**

- 中华人民共和国证券法第七十九条, 第八十四条,
第八十九条, 第九十三条 …………… (1637)

【相关法律】

- 中华人民共和国公司法 (节录) …………… (1638)

【相关法规】

- 股票发行与交易管理暂行条例 (节录) …………… (1638)

【相关部门规章】

- 公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)(节录) … (1640)

四、公开文件违法时的民事责任**【证券法条文】**

- 中华人民共和国证券法第六十三条 …………… (1642)

五、公告形式及监督、保密**【证券法条文】**

- 中华人民共和国证券法第六十四条~第六十五条 …… (1642)

【相关法规】

- 股票发行与交易管理暂行条例 (节录) …………… (1643)

【相关部门规章】

公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)(节录) … (1643)

六、取消上市资格的公告**【证券法条文】**

中华人民共和国证券法第六十六条 …… (1644)

第四节 禁止的交易行为**一、内幕信息及知悉内幕
信息的知情人员****【证券法条文】**

中华人民共和国证券法第六十七条~第六十九条 …… (1645)

【相关部门规章】

禁止证券欺诈行为暂行办法(节录) …… (1646)

二、禁止知情人员买卖股票**【证券法条文】**

中华人民共和国证券法第七十条 …… (1649)

【相关部门规章】

禁止证券欺诈行为暂行办法(节录) …… (1650)

三、禁止获取不正当利益或者转嫁风险**【证券法条文】**

中华人民共和国证券法第七十一条 …… (1650)

【相关部门规章】

禁止证券欺诈行为暂行办法(节录) …… (1651)