

CSRC

# 证券发行上市 审核工作手册

Manual for Regulatory Review and Verification of Securities Offerings

( 2010 )

■ 中国证券监督管理委员会 / 编



中国财政经济出版社



## 图书在版编目 (CIP) 数据

证券发行上市审核工作手册. 2010/中国证券监督管理委员会编.  
—北京: 中国财政经济出版社, 2010. 11  
ISBN 978 - 7 - 5095 - 2614 - 9

I. ①证… II. 中… III. ①证券交易 - 资本市场 - 审查 - 中国 - 手册  
IV. ①F832. 51 - 62

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2010) 第 218891 号

责任编辑: 耿 伟 胡 懿 贾延平

责任校对: 朱碧波

封面设计: 田 晗

版式设计: 张 明

中国财政经济出版社出版

URL: <http://www.cfeph.cn>

E-mail: [cfeph@cfeph.cn](mailto:cfeph@cfeph.cn)

(版权所有 翻印必究)

社址: 北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮政编码: 100142

发行处电话: 010 - 88190406 财经书店电话: 010 - 64033436

北京鹏润伟业印刷有限公司印刷 各地新华书店经销

787 × 1092 毫米 16 开 87.25 印张 1 450 000 字

2010 年 11 月第 1 版 2010 年 11 月北京第 1 次印刷

定价: 230.00 元

ISBN 978 - 7 - 5095 - 2614 - 9/F · 2227

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

本社质量投诉电话: 010 - 88190744

# 目 录

74	.....	(行编发会大八十第会员委证监会大	
88	.....	II.1.12 股票发行审核标准备忘录第 8 号——关于发行人报送	
88	.....	申请文件变更后中介机构的处理办法	I II
88	.....	16 日 证监会发行监管部)	13
88	.....	日 月 年 2005)	
88	.....	II.1.13 关于上市公司非公开发行股票发行审核标准	135
88	.....	2005)	
88	.....	II.1.14 关于上市公司非公开发行股票发行审核标准	137
88	.....	2005)	
88	.....	II.1.15 关于上市公司非公开发行股票发行审核标准	138
88	.....	2005)	
101	发行审核工作规范	(号 2007 [ 302 ] 证监发审字)	138
111	.....	12 月 26 日 (号 证监发审字 2007 [ 302 ])	139
	I.1 中国证监会及发行监管部		3
	I.1.1 中国证监会历史沿革		3
	I.1.2 中国证监会基本职能		4
	I.1.3 中国证监会主要职权		4
	I.1.4 中国证监会发行监管部		5
	I.2 工作人员守则		7
	I.2.1 金融系统领导干部和员工十个“严禁”		7
	I.2.2 中国证监会工作人员行为准则		7
	I.2.3 中国证监会“八要八不要”纪律		10
	I.2.4 发行监管部保密工作守则		10
	I.2.5 发行监管部来访接待制度		12
II	证券发行审核		
	中华人民共和国公司法 (2005 年 10 月 27 日 第十届全国人民代表		
	大会常务委员会第十八次会议修订)		15

中华人民共和国证券法 (2005 年 10 月 27 日 第十届全国人民代表大会常务委  
员会第十八次会议修订) ..... 47

II. 1 股票发行审核 ..... 82

II. 1. 1 首次公开发行股票并上市管理办法 (2006 年 5 月 17 日  
证监会令第 32 号) ..... 82

II. 1. 2 首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法 (2009  
年 3 月 31 日 证监会令第 61 号) ..... 90

II. 1. 3 上市公司证券发行管理办法 (2006 年 5 月 6 日 证监  
会令第 30 号) ..... 97

II. 1. 4 上市公司非公开发行股票实施细则 (2007 年 9 月 17 日  
证监发行字 [2007] 302 号) ..... 109

II. 1. 5 关于修改上市公司现金分红若干规定的决定 (2008 年  
10 月 9 日 证监会令第 57 号) ..... 117

II. 1. 6 《首次公开发行股票并上市管理办法》第十二条“实  
际控制人没有发生变更”的理解和适用——证券期货  
法律适用意见第 1 号 (2007 年 11 月 25 日 证监法律  
字 [2007] 15 号) ..... 119

II. 1. 7 《首次公开发行股票并上市管理办法》第十二条“发  
行人最近 3 年内主营业务没有发生重大变化”的适用  
意见——证券期货法律适用意见第 3 号 (2008 年  
5 月 19 日 证监会公告 [2008] 22 号) ..... 122

II. 1. 8 《上市公司证券发行管理办法》第三十九条“违规对  
外提供担保且尚未解除”的理解和适用——证券期货  
法律适用意见第 5 号 (2009 年 7 月 9 日 证监会公告  
[2009] 16 号) ..... 124

II. 1. 9 关于进一步做好创业板推荐工作的指引 (2010 年 3 月  
19 日 证监会公告 [2010] 8 号) ..... 127

II. 1. 10 关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事  
项监管的通知 (2002 年 2 月 3 日 证监发行字  
[2002] 15 号) ..... 129

II. 1. 11 股票发行审核标准备忘录第 5 号——关于已通过  
发审会拟发行证券的公司会后事项监管及封卷工作

II. 1. 11	股票发行审核标准备忘录第 11 号——关于发行人报送申请文件后变更中介机构的处理办法 (2002 年 4 月 16 日 证监会发行监管部)	131
II. 1. 12	股票发行审核标准备忘录第 8 号——关于发行人报送申请文件后变更中介机构的处理办法 (2002 年 4 月 16 日 证监会发行监管部)	133
II. 1. 13	股票发行审核标准备忘录第 16 号 (新修订) ——首次公开发行股票的公司专项复核的审核要求 (2003 年 12 月 16 日 证监会发行监管部)	135
II. 1. 14	关于职工持股会及工会持股有关问题的法律意见 (2002 年 11 月 5 日 法协字 [2002] 第 115 号)	137
II. 1. 15	关于职工持股会及工会能否作为上市公司股东的复函 (2000 年 12 月 11 日 证监会法律部 [2000] 24 号)	138
II. 1. 16	关于前次募集资金使用情况报告的规定 (2007 年 12 月 26 日 证监发行字 [2007] 500 号)	139
II. 1. 17	关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知 (2003 年 6 月 16 日 国家环保总局 环发 [2003] 101 号)	142
II. 1. 18	关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知 (2007 年 8 月 13 日 国家环保总局 环办 [2007] 105 号)	145
II. 1. 19	关于印发《上市公司环保核查行业分类管理名录》的通知 (2008 年 6 月 24 日 环境保护部 环办函 [2008] 373 号)	146
II. 1. 20	关于重污染行业生产经营公司 IPO 申请申报文件的通知 (2008 年 1 月 9 日 发行监管函 [2008] 6 号)	149
II. 1. 21	境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法 (2009 年 6 月 19 日 财政部 国资委 证监会 社保基金会 财企 [2009] 94 号)	150
II. 1. 22	关于豁免国有创业投资机构 and 国有创业投资引导基金国有股转持义务有关问题的通知 (2010 年 10 月 13 日 财政部 国资委 证监会 社保基金会 财企 [2010] 278 号)	153

II. 1. 23	关于规范上市公司国有股东发行可交换公司债券及国有控股上市公司发行证券有关事项的通知 (2009年6月24日 国资发产权 [2009] 125号)	156
II. 2	债券发行审核	159
II. 2. 1	公司债券发行试点办法 (2007年8月14日 证监会令第49号)	159
II. 2. 2	关于实施《公司债券发行试点办法》有关事项的通知 (2007年8月14日 证监发 [2007] 112号)	164
II. 2. 3	关于银行业上市公司发行债券时累计公司债券余额如何计算有关问题的函 (2008年1月18日 发行监管函 [2008] 11号)	165
II. 2. 4	上市公司股东发行可交换公司债券试行规定 (2008年10月17日 证监会公告 [2008] 41号)	166
* II. 2. 5	企业债券管理条例 (存目) (1993年8月2日 国务院令 [1993] 第121号)	169
* II. 2. 6	国家发展改革委关于进一步改进和加强企业债券管理工作的通知 (存目) (2004年6月21日 发改财金 [2004] 1134号)	169
* II. 2. 7	国家发展改革委关于推进企业债券市场发展、简化发行核准程序有关事项的通知 (存目) (2008年1月2日 发改财金 [2008] 7号)	169
* II. 2. 8	中央企业债券发行管理暂行办法 (存目) (2008年4月3日 国务院国有资产监督管理委员会)	169
* II. 2. 9	中国银监会关于有效防范企业债担保风险的意见 (存目) (2007年10月12日 银监发 [2007] 75号)	170
III	证券发行信息披露	
III. 1. 1	公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第1号——招股说明书 (2006年修订) (2006年5月18日 证监发行字 [2006] 5号)	173

III. 1. 2	公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 9 号——首次公开发行股票并上市申请文件 (2006 年修订) (2006 年 5 月 18 日 证监发行字 [2006] 6 号)	200
III. 1. 3	公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 28 号——创业板公司招股说明书 (2009 年 7 月 20 日 证监会公告 [2009] 17 号)	205
III. 1. 4	公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 29 号——首次公开发行股票并在创业板上市申请文件 (2009 年 7 月 20 日 证监会公告 [2009] 18 号)	229
III. 1. 5	关于发布《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 11 号——上市公司公开发行证券募集说明书》的通知 (2006 年 5 月 8 日 证监发行字 [2006] 2 号)	234
III. 1. 6	关于发布《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 10 号——上市公司公开发行证券申请文件》的通知 (2006 年 5 月 8 日 证监发行字 [2006] 1 号)	250
III. 1. 7	公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 23 号——公开发行公司债券募集说明书 (2007 年 8 月 15 日 证监发行字 [2007] 224 号)	254
III. 1. 8	公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 24 号——公开发行公司债券申请文件 (2007 年 8 月 15 日 证监发行字 [2007] 225 号)	265
III. 1. 9	公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 25 号——上市公司非公开发行股票预案和发行情况报告书 (2007 年 9 月 17 日 证监发行字 [2007] 303 号)	267
III. 1. 10	公开发行证券的公司信息披露编报规则第 3 号——保险公司招股说明书内容与格式特别规定 (2006 年 12 月 8 日 证监发行字 [2006] 151 号)	273
III. 1. 11	公开发行证券的公司信息披露编报规则第 5 号——证券公司招股说明书内容与格式特别规定 (2000 年 11 月 2 日 证监发 [2000] 76 号)	278

III. 1. 12	公开发行证券的公司信息披露编报规则第 17 号——外商投资股份有限公司招股说明书内容与格式特别规定 (2002 年 3 月 19 日 证监发 [2002] 17 号)	156
008	.....	282
III. 1. 13	公开发行证券的公司信息披露编报规则第 10 号——从事房地产开发业务的公司招股说明书内容与格式特别规定 (2001 年 2 月 6 日 证监发 [2001] 17 号)	159
205	.....	284
III. 1. 14	公开发行证券的公司信息披露编报规则第 26 号——商业银行信息披露特别规定 (2008 年 7 月 25 日 证监会公告 [2008] 33 号)	287
955	.....	287
III. 1. 15	公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定 (2010 年修订) (2010 年 1 月 11 日 证监会公告 [2010] 1 号)	291
145	.....	291
III. 1. 16	公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露 (2010 年修订) (2010 年 1 月 11 日 证监会公告 [2010] 2 号)	411
125	.....	411
III. 1. 17	公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008) (2008 年 10 月 31 日 证监会公告 [2008] 43 号)	414
025	.....	414
III. 1. 18	公开发行证券的公司信息披露规范问答第 3 号——弥补累计亏损的来源、程序及信息披露 (2006 年修订) (2006 年 4 月 10 日 证监会会计字 [2006] 8 号)	416
125	.....	416
III. 1. 19	公开发行证券的公司信息披露规范问答第 5 号——分别按国内外会计准则编制的财务报告差异及其披露 (2001 年 11 月 7 日 证监会会计字 [2001] 60 号)	418
205	.....	418
III. 1. 20	公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理 (2001 年 12 月 22 日 证监发 [2001] 157 号)	420
111	.....	420
III. 1. 21	公开发行证券的公司信息披露编报规则第 6 号——证券公司财务报表附注特别规定 (2000 年 11 月 2 日 证监发 [2000] 76 号)	422
111	.....	422

III. 1.22	公开发行证券的公司信息披露编报规则第 11 号 ——从事房地产开发业务的公司财务报表附注特别规定 (2001 年 2 月 6 日 证监发 [2001] 17 号)	427
III. 1.23	关于不再实施特定上市公司特殊审计要求的通知 (2007 年 3 月 8 日 证监会计字 [2007] 12 号)	430
III. 1.24	关于《上市公司执行企业会计准则监管问题》解答 2010 年第 1 期 (2010 年 6 月 23 日 证监会会计部)	431
III. 1.25	公开发行证券公司信息披露的编报规则第 12 号 (2001 年 3 月 1 日 证监发 [2001] 37 号)	433
III. 1.26	关于近期报送及补正再融资申请文件相关要求的通知 (2008 年 1 月 11 日 发行监管函 [2008] 9 号)	443
IV	证券发行保荐	
IV. 1.1	证券发行上市保荐业务管理办法 (2008 年 8 月 14 日 中国证券监督管理委员会第 235 次主席办公会议审议通过, 根据 2009 年 5 月 13 日中国证券监督管理委员会《关于修改〈证券发行上市保荐业务管理办法〉的决定》修订)	451
IV. 1.2	保荐人尽职调查工作准则 (2006 年 5 月 29 日 证监发行字 [2006] 15 号)	467
IV. 1.3	证券发行上市保荐业务工作底稿指引 (2009 年 3 月 27 日 证监会公告 [2009] 5 号)	494
IV. 1.4	发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 27 号 ——发行保荐书和发行保荐工作报告 (2009 年 3 月 27 日 证监会公告 [2009] 4 号)	511
IV. 1.5	关于按要求报送非公开发行股票保荐书的函 (2007 年 7 月 2 日 发行监管函 [2007] 189 号)	515
* IV. 1.6	证券公司治理准则 (试行) (存目) (2003 年 12 月 15 日 证监机构字 [2003] 259 号)	521

* IV. 1.7	证券公司内部控制指引 (存目) (2003 年 12 月 15 日 证监机构字 [2003] 260 号) .....	521
* IV. 1.8	证券公司分类监管规定 (存目) (2009 年 5 月 26 日 公布实施 2010 年 5 月 14 日根据证监会公告 [2010] 17 号修订) .....	521
* IV. 1.9	证券公司风险控制指标管理办法 (存目) (2006 年 7 月 5 日中国证券监督管理委员会第 185 次主席办 公会议审议通过, 根据 2008 年 6 月 24 日中国证券 监督管理委员会《关于修改〈证券公司风险控制 指标管理办法〉的决定》修订) .....	521
* IV. 1.10	关于调整证券公司净资本计算标准的规定 (存目) (2008 年 6 月 24 日 证监会公告 [2008] 29 号) .....	521

## V 发审委审核

V. 1.1	中国证券监督管理委员会发行审核委员会办法 (2006 年 5 月 8 日中国证券监督管理委员会第 179 次主席办 公会议审议通过, 根据 2009 年 5 月 13 日中国证券监 督管理委员会《关于修改〈中国证券监督管理委员会 发行审核委员会办法〉的决定》修订) .....	525
V. 1.2	中国证券监督管理委员会发行审核委员会工作细则 (2006 年 5 月 18 日 证监发 [2006] 51 号) .....	532
V. 1.3	中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核工 作指导意见 (2004 年 1 月 20 日 证监发 [2004] 9 号) .....	538

## VI 询价与承销

VI. 1.1	证券发行与承销管理办法 (2006 年 9 月 11 日中国证 券监督管理委员会第 189 次主席办公会议审议通过, 根据 2010 年 10 月 11 日中国证券监督管理委员会《关于修 改〈证券发行与承销管理办法〉的决定》修订) .....	543
---------	--	-----

VI. 1. 2	关于进一步改革和完善新股发行体制的指导意见 (证监会公告 [2009] 13 号)	553
VI. 1. 3	关于深化新股发行体制改革的指导意见 (2010 年 10 月 11 日 证监会公告 [2010] 26 号)	555
VI. 1. 4	关于做好询价工作相关问题的函 (2006 年 5 月 29 日 发行监管函 [2006] 38 号)	557
VI. 1. 5	上市公司向社会公开募集股份操作指引 (试行) (2000 年 4 月 30 日 证监公司字 [2000] 45 号)	569
VI. 1. 6	超额配售选择权试点意见 (2001 年 9 月 3 日 证监发 [2001] 112 号)	571
VI. 1. 7	关于缩短新股发行结束到上市所需时间有关事宜的通 知 (2001 年 11 月 21 日 证监发 [2001] 144 号)	574
VI. 1. 8	关于全国社会保障基金委托投资若干问题的复函 (2002 年 8 月 6 日 证监函 [2002] 201 号)	575
VI. 1. 9	关于社保基金行投 [2002] 22 号文的复函 (2002 年 10 月 11 日 发行监管函 [2002] 99 号)	576
VI. 1. 10	关于基金投资非公开发行股票等流通受限证券有关 问题的通知 (2006 年 7 月 20 日 证监基金字 [2006] 141 号)	577
VI. 1. 11	关于战略配售有关问题的通知 (2007 年 3 月 29 日 发行监管函 [2007] 92 号)	579
VI. 1. 12	关于做好新股发行体制改革后新股询价工作的通知 (2009 年 6 月 16 日 中证协发 [2009] 101 号)	580
VI. 1. 13	关于保荐机构推荐询价对象工作有关事项的通知 (2010 年 10 月 14 日 中证协发 [2010] 158 号)	582
VI. 1. 14	沪市股票上网发行资金申购实施办法 (修订稿) (2009 年 6 月 18 日 上海证券交易所 中国证券 登记结算有限责任公司)	584
VI. 1. 15	资金申购上网公开发行股票实施办法 (2009 年修 订) (2009 年 6 月 18 日 深圳证券交易所 中国 证券登记结算有限责任公司)	588
VI. 1. 16	上海市场首次公开发行股票网下发行电子化实施细	

222	规则 (修订稿) (2009年6月18日 上海证券交易所 中国证券登记结算有限责任公司 中国证券业协会)	521
222	VI. 1. 17 深圳市场首次公开发行股票网下发行电子化实施细则 (2009年修订) (2009年6月18日 深圳证券 交易所 中国证券登记结算有限责任公司 中国证 券业协会)	592
<b>VII 证券上市</b>		
222	VII. 1. 1 上海证券交易所股票上市规则 (2008年9月修订) (2008年9月4日 上海证券交易所)	603
222	VII. 1. 2 深圳证券交易所股票上市规则 (2008年9月修订) (2008年9月4日 深圳证券交易所)	672
222	VII. 1. 3 深圳证券交易所创业板股票上市规则 (2009年6月 5日 深圳证券交易所)	742
222	* VII. 1. 4 上海证券交易所权证管理暂行办法 (存目) (2005年 7月18日 上海证券交易所)	814
222	* VII. 1. 5 深圳证券交易所权证管理暂行办法 (存目) (2005年 7月18日 深圳证券交易所)	814
222	* VII. 1. 6 关于权证发行上市若干问题的通知 (存目) (2005年 11月29日 深圳证券交易所 中国证券登记结算有 限责任公司)	814
222	VII. 1. 7 上市公司解除限售存量股份转让指导意见 (2008年 4月20日 证监会公告 [2008] 15号)	815
222	VII. 1. 8 上海证券交易所公司债券上市规则 (2009年修订版) (2009年11月2日 上海证券交易所)	816
222	VII. 1. 9 关于调整公司债券发行、上市、交易有关事宜的 通知 (2009年11月2日 上海证券交易所)	825
222	VII. 1. 10 深圳证券交易所公司债券上市规则 (2009年11 月2日 深圳证券交易所)	828
222	* VII. 1. 11 上海证券交易所股票上市公告书内容与格式指引 (存目) (2006年5月17日 上海证券交易所)	843

	证监会《.....》.....	841
	(* VII. 1. 12 深圳证券交易所股票上市公告书内容与格式指引	968
	..... (存目) (2009年9月15日 深圳证券交易所) ...	841
VIII	持续督导	
VIII. 1	上市公司的公司治理与规范运作	845
	VIII. 1. 1 国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的	
	通知 (2005年10月19日 国发[2005] 34号) ...	968
	VIII. 1. 2 上市公司治理准则 (2002年1月7日 证监发	
	[2002] 1号) ...	852
	VIII. 1. 3 关于发布《上市公司股东大会规则》的通知	
	(2006年3月16日 证监发[2006] 21号) ...	862
	VIII. 1. 4 关于印发《上市公司章程指引 (2006年修订)》	
	的通知 (2006年3月16日 证监公司字[2006]	
	38号) ...	870
	VIII. 1. 5 关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知	
	(2007年2月28日 证监公司字[2007] 25号) ...	901
	VIII. 1. 6 关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见	
	(2001年8月16日 证监发[2001] 102号) ...	902
	VIII. 1. 7 关于加强上市证券公司监管的规定 (2010年修订)	
	(2010年6月30日 证监会公告[2010] 20号)	
	.....	907
	VIII. 1. 8 关于规范上市公司国有股东行为的若干意见 (2009年	
	6月16日 国资发产权[2009] 123号) ...	911
	VIII. 1. 9 关于规范中管干部辞去公职或者退(离)休后担任	
	上市公司、基金管理公司独立董事、独立监事的通	
	知 (2008年6月25日 中纪发[2008] 22号)	
	.....	913
	VIII. 1. 10 关于发布《上市公司董事、监事和高级管理人员	

118	所持本公司股份及其变动管理规则》的通知 (2007年4月5日 证监公司字[2007]56号)	915
VIII. 1. 11	关于规范上市公司对外担保行为的通知 (2005年 11月14日 证监发[2005]120号)	918
VIII. 1. 12	关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对 外担保若干问题的通知 (2003年8月28日 证监 发[2003]56号)	921
VIII. 1. 13	上市公司回购社会公众股份管理办法 (试行) (2005年6月16日 证监发[2005]51号)	924
VIII. 1. 14	关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补 充规定 (2008年10月9日 证监会公告[2008] 39号)	930
VIII. 1. 15	上市公司现场检查办法 (2010年4月13日 证监 会公告[2010]12号)	932
VIII. 1. 16	上市公司股权激励管理办法 (试行) (2005年12 月31日 证监公司字[2005]151号)	936
VIII. 1. 17	股权激励有关事项备忘录1号 (2008年3月17日 证监会上市公司监管部)	944
VIII. 1. 18	股权激励有关事项备忘录2号 (2008年3月17日 证监会上市公司监管部)	946
VIII. 1. 19	股权激励有关事项备忘录3号 (2008年9月16日 证监会上市公司监管部)	948
(VIII. 1. 20)	国有控股上市公司 (境内) 实施股权激励试行办法 (2006年9月30日 国资委 财政部 国资发分配 [2006]175号)	950
VIII. 1. 21	国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法 (2007年6月30日 国资委 证监会令第19号)	957
VIII. 1. 22	国有单位受让上市公司股份管理暂行规定 (2007年 6月28日 国资委 国资发产权[2007]109号)	965
* VIII. 1. 23	上海证券交易所上市公司董事选任与行为指引	

- 目 (存目) (2009 年 8 月 25 日 上海证券交易所) ..... 968
- \* VIII. 1. 24 深圳证券交易所独立董事备案办法 (存目)  
(2008 年 12 月 30 日 深圳证券交易所) ..... 968
- \* VIII. 1. 25 上海证券交易所关于发布《上市公司董事、监事、  
高级管理人员、股东股份交易行为规范问答》的  
通知 (存目) (2009 年 7 月 22 日 上海证券交  
易所) ..... 968
- \* VIII. 1. 26 上海证券交易所上市公司控股股东、实际控制人  
行为指引 (存目) (2010 年 7 月 26 日 上证公字  
[2010] 46 号) ..... 968
- \* VIII. 1. 27 上海证券交易所上市公司持续督导工作指引  
(存目) (2009 年 7 月 15 日 上海证券交易所) ..... 968
- \* VIII. 1. 28 上海证券交易所上市公司募集资金管理规定 (存目)  
(2008 年 6 月 28 日 上证上字 [2008] 59 号) ..... 969
- \* VIII. 1. 29 上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司  
股份及其变动管理规则 (存目) (2007 年 4 月 5  
日 深圳证券交易所) ..... 969
- \* VIII. 1. 30 深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引 (2008  
年修订) (存目) (2008 年 12 月 8 日 深圳证  
券交易所) ..... 969
- \* VIII. 1. 31 深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引  
(存目) (2010 年 7 月 28 日 深证上 [2010]  
243 号) ..... 969
- \* VIII. 1. 32 深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引  
(存目) (2010 年 7 月 28 日 深证上 [2010]  
243 号) ..... 969
- \* VIII. 1. 33 深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引  
(存目) (2009 年 10 月 15 日 深证上 [2009]  
106 号) ..... 970
- \* VIII. 1. 34 上海证券交易所首次公开发行新股发行和上市

829	指引 (保荐机构、发行人适用) (2006 年 5 月修订) (存目) (2006 年 5 月 上海证券交易所)	970
829	* VIII. 1. 35 深圳证券交易所首次公开发行股票发行与上市指南 (存目) (2010 年 9 月 1 日 深圳证券交易所)	970
829	<b>VIII. 2 上市公司持续信息披露</b>	971
829	VIII. 2. 1 上市公司信息披露管理办法 (2007 年 1 月 30 日 证监会令第 40 号)	971
829	VIII. 2. 2 关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知 (2007 年 8 月 15 日 证监公司字 [2007] 128 号)	984
829	VIII. 2. 3 公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式 (2007 年修订) (2007 年 12 月 17 日 证监公司字 [2007] 212 号)	986
829	VIII. 2. 4 公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号——半年度报告的内容与格式 (2007 年修订) (2007 年 6 月 29 日 证监公司字 [2007] 100 号)	1016
829	VIII. 2. 5 公开发行证券的公司信息披露编报规则第 13 号——季度报告内容与格式特别规定 (2007 年修订) (2007 年 3 月 26 日 证监公司字 [2007] 46 号)	1034
829	VIII. 2. 6 公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 30 号——创业板上市公司年度报告的内容与格式 (2009 年 12 月 24 日 证监会公告 [2009] 33 号)	1039
829	VIII. 2. 7 公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 31 号——创业板上市公司半年度报告的内容与格式 (2010 年 6 月 29 日 证监会公告 [2010] 19 号)	1075
829	VIII. 2. 8 公开发行证券的公司信息披露编报规则第 20 号	