

2022

法律法规全书系列

中华人民共和国  
上市公司  
法律法规全书

含发行监管问答

中国法制出版社  
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

独家收录人大代表建议、政协委员提案答复  
一次购买即可免费电子增补再版修订内容  
赠送目录电子版，快速定位、查找与使用

# 2022

法律法规全书系列

中华人民共和国  
上市公司法律法规全书

本书  
独具  
四重  
价值

独家  
收录

独家梳理和收录人大代表建议、政协委员提案的答复摘要。

免费  
增补

为避免因部分法律的修改而反复购买同类图书，为读者免费增补本书下次修订时的电子版内容。

动态  
解答

通过订阅“法规编辑部”公众号，及时了解最新立法信息，并可就图书相关疑问动态解答。

赠送  
目录

赠送本书目录电子版，与纸书配套，立体化、电子化使用，便于检索、快速定位。

常用法律法规全书  
民法典及司法解释全书  
合同法律法规全书  
婚姻家庭法律法规全书  
公司法及司法解释全书  
知识产权法律法规全书  
房地产法律法规全书  
工程建设法律法规全书  
劳动和社会保障法律法规全书  
应急管理法律法规全书

安全生产法律法规全书  
生态环境保护法律法规全书  
自然资源法律法规全书  
民政法律法规全书  
道路交通法律法规全书  
市场监管法律法规全书  
医药卫生法律法规全书  
财税法律法规全书  
公安法律法规全书  
司法行政法律法规全书

教育法律法规全书  
农业农村法律法规全书  
反贪反腐法律法规全书  
经济法律法规全书  
金融法律法规全书  
上市公司法律法规全书  
行政法及司法解释全书  
刑法及司法解释全书  
刑事诉讼法及司法解释全书  
民事诉讼法及司法解释全书



法规编辑部  
公众号



中国法制出版社  
官方微信

上架建议 上市公司·法律工具书

ISBN 978-7-5216-2306-2



9 787521 623062 >

定价: 118.00元

2022

法律法规全书系列

中华人民共和国  
上市公司  
法律法规全书

含发行监管问答

中国法制出版社  
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

## 图书在版编目 (CIP) 数据

中华人民共和国上市公司法律法规全书：含发行监管问答：2022年版 / 中国法制出版社编. — 8版. — 北京：中国法制出版社，2021.12  
(法律法规全书系列)  
ISBN 978-7-5216-2306-2

I. ①中… II. ①中… III. ①上市公司-公司法-汇编-中国 IV. ①D922.291.919

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2021) 第 240462 号

策划编辑：袁笋冰

责任编辑：李璞娜

封面设计：杨泽江

---

## 中华人民共和国上市公司法律法规全书

ZHONGHUA RENMIN GONGHEGUO SHANGSHI GONGSI FALÜ FAGUI QUANSHU

经销/新华书店

印刷/三河市国英印务有限公司

开本/787毫米×960毫米 16开

版次/2021年12月第8版

印张/53.25 字数/1656千

2021年12月第1次印刷

---

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978-7-5216-2306-2

定价：118.00元

北京市西城区西便门西里甲16号西便门办公区

邮政编码：100053

网址：<http://www.zgfzs.com>

市场营销部电话：010-63141612

传真：010-63141852

编辑部电话：010-63141663

印务部电话：010-63141606

(如有印装质量问题，请与本社印务部联系。)

## 修订说明

《中华人民共和国上市公司法律法规全书》自出版以来，深受广大读者的欢迎和好评。本书在上一版本的基础之上，增加“北京证券交易所”小节，并根据国家法律、行政法规、部门规章、司法解释等相关文件的制定和修改情况，进行了相应的增删和修订。修订情况如下：

一是新增了相应的法律文件，如《证券期货行政执法当事人承诺制度实施办法》《北京证券交易所上市公司证券发行注册管理办法（试行）》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《证券期货违法行为行政处罚办法》《北京证券交易所公司招股说明书》《北京证券交易所上市公司向不特定合格投资者公开发行股票募集说明书》《北京证券交易所上市公司发行证券申请文件》《北京证券交易所上市公司年度报告》《北京证券交易所上市公司中期报告》《北京证券交易所上市公司重大资产重组》等。

二是更新了上一版图书出版后新修订的法律文件，如《证券交易所管理办法》《优先股试点管理办法》《证券市场禁入规定》《上市公司信息披露管理办法》《信息披露规则第2号——年度报告的内容与格式》《信息披露规则第3号——半年度报告的内容与格式》等。

三是删除了已失效的法律文件，如《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书中与盈利能力相关的信息披露指引》《发行监管问答——关于首发企业整体变更设立股份有限公司时存在未弥补亏损事项的监管要求》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第13号——季度报告的内容与格式》《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》等。

四是梳理和收录人大代表建议、政协委员提案重要答复。

2021年11月26日，证监会发布《关于就上市公司监管法规体系整合及相关规则公开征求意见的通知》，就涉及证监会的27件规范性文件的修改整合公开征求意见。此前，中国证监会会同沪深证券交易所开展了上市公司监管法规体系整合工作，拟将证监会现行关于上市公司监管的部门规章以下层级规则和沪深交易所现行关于上市公司监管的自律监管规则归并整合为182件规则，数量压缩60%。资本市场上市公司监管法规体系即将迎来30年来的首次全面整合修订，请读者予以关注。

## 出版说明

随着中国特色社会主义法律体系的建成,中国的立法进入了“修法时代”。在这一时期,为了使法律体系进一步保持内部的科学、和谐、统一,会频繁出现对法律各层级文件的适时清理。目前,清理工作已经全面展开且取得了阶段性的成果,但这一清理过程在未来几年仍将持续。这对于读者如何了解最新法律修改信息、如何准确适用法律带来了使用上的不便。基于这一考虑,我们精心编辑出版了本书,一方面重在向读者展示我国立法的成果与现状,另一方面旨在帮助读者在法律文件修改频率较高的时代准确适用法律。

本书独具以下四重价值:

1. **文本权威,内容全面。**本书涵盖上市公司领域相关的常用法律、行政法规、国务院文件、部门规章、规范性文件、司法解释,及最高人民法院公布的典型案例、示范文本,独家梳理和收录人大代表建议、政协委员提案的重要答复;书中收录文件均为经过清理修改的现行有效标准文本,方便读者及时掌握最新法律文件。

2. **查找方便,附录实用。**全书法律文件按照紧密程度排列,方便读者对某一类问题的集中查找;重点法律附加条旨,指引读者快速找到目标条文;附录相关典型案例、文书范本,其中案例具有指引“同案同判”的作用。同时,本书采用可平摊使用的独特开本,避免因书籍太厚难以摊开使用的弊端。

3. **免费增补,动态更新。**为保持本书与新法的同步更新,避免读者因部分法律的修改而反复购买同类图书,我们为读者专门设置了以下服务:(1)扫码添加书后“法规编辑部”公众号→点击菜单栏→进入资料下载栏→选择法律法规全书资料项→点击网址或扫码下载,即可获取本书每次改版修订内容的电子版文件;(2)通过“法规编辑部”公众号,及时了解最新立法信息,并可线上留言,编辑团队会就图书相关疑问动态解答。

4. **目录赠送,配套使用。**赠送本书目录的电子版,与纸书配套,立体化、电子化使用,便于检索、快速定位;同时实现将本书装进电脑,随时随地查。

## 修订说明

《中华人民共和国上市公司法律法规全书》自出版以来,深受广大读者的欢迎和好评。本书在上一版本的基础之上,增加“北京证券交易所”小节,并根据国家法律、行政法规、部门规章、司法解释等相关文件的制定和修改情况,进行了相应的增删和修订。修订情况如下:

一是根据近年来国家立法的变化,新增了相应的法律文件,如《证券期货行政执法当事人承诺制度实施办法》《北京证券交易所上市公司证券发行注册管理办法(试行)》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法(试行)》《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》《证券期货违法行为行政处罚办法》《北京证券交易所公司招股说明书》《向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申请文件》《北京证券交易所上市公司向不特定合格投资者公开发行股票募集说明书》《北京证券交易所上市公司向特定对象发行股票募集说明书和发行情况报告书》《北京证券交易所上市公司向特定对象发行可转换公司债券募集说明书和发行情况报告书》《北京证券交易所上市公司向特定对象发行优先股募集说明书和发行情况报告书》《北京证券交易所上市公司发行证券申请文件》《北京证券交易所上市公司年度报告》《北京证券交易所上市公司中期报告》《北京证券交易所上市公司重大资产重组》等。

二是更新了上一版图书出版后新修订的法律文件,如《证券交易所管理办法》《优先股试点管理办法》《证券市场禁入规定》《上市公司信息披露管理办法》《信息披露规则第2号——年度报告的内容与格式》《信息披露规则第3号——半年度报告的内容与格式》等。

三是删除了已失效的法律文件,如《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书中与盈利能力相关的信息披露指引》《发行监管问答——关于首发企业整体变更设立股份有限公司时存在未弥补亏损事项的监管要求》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第13号——季度报告的内容与格式》《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》等。

2021年11月26日,证监会发布《关于就上市公司监管法规体系整合涉及相关规则公开征求意见的通知》,就涉及证监会的27件规范性文件的修改整合公开征求意见。此前,中国证监会会同沪深证券交易所开展了上市公司监管法规体系整合工作,拟将证监会现行关于上市公司监管的部门规章以下层级规则和沪深交易所现行关于上市公司监管的自律监管规则归并整合为182件规则,数量压缩60%。资本市场上市公司监管法规体系即将迎来30年来的首次全面整合修订,请读者予以关注。

# 总 目 录

一、综 合 .....	(1)	3. 并购重组 .....	(387)
(一) 公司法 .....	(1)	4. 股权分置改革 .....	(431)
(二) 证券法 .....	(38)	六、上市公司治理 .....	(440)
(三) 破产法 .....	(195)	1. 综合 .....	(440)
(四) 国有资产法 .....	(219)	2. 股东与股东大会 .....	(466)
二、境内上市发行 .....	(240)	3. 董事、监事与高级管理人员 .....	(474)
(一) 发 行 .....	(240)	4. 股权激励 .....	(478)
1. 综合 .....	(240)	七、上市公司监管 .....	(490)
2. 新股发行 .....	(252)	八、法律责任 .....	(506)
3. 公开发行 .....	(257)	1. 民事 .....	(506)
(1) 主板 .....	(257)	2. 行政 .....	(512)
(2) 创业板 .....	(261)	3. 刑事 .....	(527)
(3) 债券 .....	(277)	附 录 .....	(545)
(4) B 股 .....	(287)	1. 发行监管问答 .....	(545)
(5) 科创板 .....	(293)	2. 信息披露规则 .....	(555)
(6) 北京证券交易所 .....	(309)	(1) 公开发行证券的公司信息披露 内容与格式准则 .....	(555)
4. 非公开发行 .....	(322)	(2) 公开发行证券的公司信息披露 编报规则 .....	(787)
(二) 上市保荐 .....	(325)	(3) 公开发行证券的公司信息披露 解释性公告 .....	(814)
(三) 承 销 .....	(334)	3. 上市公司监管指引 .....	(817)
(四) 资金管理 .....	(339)	4. 监管规则适用指引 .....	(821)
三、境外上市公司 .....	(346)	5. 人大代表建议、政协委员提案 答复 .....	(829)
四、信息披露 .....	(363)		
五、股权变动 .....	(378)		
1. 增持与减持 .....	(378)		
2. 国有股转让 .....	(385)		

## 目 录\*

## 一、综 合

## (一) 公司法

中华人民共和国公司法 .....	(1)
(2018年10月26日)	
最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》 若干问题的规定(一) .....	(16)
(2014年2月20日)	
最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》 若干问题的规定(二) .....	(17)
(2020年12月29日)	
最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》 若干问题的规定(三) .....	(19)
(2020年12月29日)	
最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》 若干问题的规定(四) .....	(21)
(2020年12月29日)	
最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》 若干问题的规定(五) .....	(23)
(2020年12月29日)	
中华人民共和国公司登记管理条例 .....	(24)
(2016年2月6日)	
公司注册资本登记管理规定 .....	(30)
(2014年2月20日)	
上市公司行业分类指引 .....	(31)
(2012年10月26日)	

## (二) 证券法

中华人民共和国证券法 .....	(38)
(2019年12月28日)	
中华人民共和国证券投资基金法 .....	(55)
(2015年4月24日)	
国务院关于开展优先股试点的指导意见 .....	(67)
(2013年11月30日)	

优先股试点管理办法 .....	(68)
(2021年6月11日)	
国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者 合法权益保护工作的意见 .....	(73)
(2013年12月25日)	
国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见 ...	(75)
(2014年5月8日)	
证券市场禁入规定 .....	(78)
(2021年6月15日)	
证券交易所管理办法 .....	(80)
(2021年10月30日)	
上海证券交易所股票上市规则 .....	(87)
(2020年12月31日)	
深圳证券交易所股票上市规则 .....	(125)
(2020年12月31日)	
深圳证券交易所创业板股票上市规则 .....	(162)
(2020年12月31日)	

## (三) 破产法

中华人民共和国企业破产法 .....	(195)
(2006年8月27日)	
最高人民法院关于适用《中华人民共和国企业破产 法》若干问题的规定(一) .....	(205)
(2011年9月9日)	
最高人民法院关于适用《中华人民共和国企业破产 法》若干问题的规定(二) .....	(205)
(2020年12月29日)	
最高人民法院关于适用《中华人民共和国企业破产 法》若干问题的规定(三) .....	(209)
(2020年12月29日)	
最高人民法院关于审理企业破产案件指定管理人的 规定 .....	(211)
(2007年4月12日)	

\* 编者按:本目录中的时间为法律文件的公布时间或最后一次修正、修订公布时间。

关于审理公司强制清算案件工作座谈会纪要····· (214)	国有资产评估管理办法····· (224)
(2009年11月4日)	(2020年11月29日)
关于审理上市公司破产重整案件工作座谈会纪要····· (217)	企业国有资产监督管理暂行条例····· (226)
(2012年10月29日)	(2019年3月2日)
<b>(四) 国有资产法</b>	
中华人民共和国企业国有资产法····· (219)	企业国有资产交易监督管理办法····· (228)
(2008年10月28日)	(2016年6月24日)
	上市公司国有股权监督管理办法····· (233)
	(2018年5月16日)

## 二、境内上市发行

### (一) 发行

#### 1. 综合

股票发行与交易管理暂行条例····· (240)
(1993年4月22日)
上市公司证券发行管理办法····· (247)
(2020年2月14日)

#### 2. 新股发行

关于缩短新股发行结束到上市所需时间有关事宜的通知····· (252)
(2001年11月21日)
关于进一步改革和完善新股发行体制的指导意见····· (253)
(2009年6月10日)
关于进一步推进新股发行体制改革的意见····· (253)
(2013年11月30日)
关于加强新股发行监管的措施····· (256)
(2014年1月12日)

#### 3. 公开发行

##### (1) 主板

首次公开发行股票并上市管理办法····· (257)
(2020年7月10日)
关于首次公开发行股票公司招股说明书网上披露有关事宜的通知····· (260)
(2001年1月20日)
首次公开发行股票时公司股东公开发售股份暂行规定····· (260)
(2014年3月21日)

##### (2) 创业板

境内企业申请到香港创业板上市审批与监管指引····· (261)
(1999年9月21日)
创业板上市公司证券发行注册管理办法(试行)····· (262)
(2020年6月12日)
创业板首次公开发行股票注册管理办法(试行)····· (269)
(2020年6月12日)

创业板上市公司持续监管办法(试行)····· (276)
(2020年6月12日)
(3) 债券
企业债券管理条例····· (277)
(2011年1月8日)
上市公司股东发行可交换公司债券试行规定····· (279)
(2008年10月17日)
公司债券发行与交易管理办法····· (280)
(2021年2月26日)
(4) B股
国务院关于股份有限公司境内上市外资股的规定····· (287)
(1995年12月25日)
股份有限公司境内上市外资股规定的实施细则····· (289)
(1996年5月3日)
关于企业发行B股有关问题的通知····· (292)
(1999年5月19日)
关于境内居民个人投资境内上市外资股若干问题的通知····· (292)
(2001年2月21日)
(5) 科创板
科创板首次公开发行股票注册管理办法(试行)····· (293)
(2020年7月10日)
科创板上市公司持续监管办法(试行)····· (300)
(2019年3月1日)
科创板上市公司重大资产重组特别规定····· (302)
(2019年8月23日)
科创板上市公司证券发行注册管理办法(试行)····· (302)
(2020年7月3日)
(6) 北京证券交易所
北京证券交易所上市公司证券发行注册管理办法(试行)····· (309)
(2021年10月30日)

北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股 票注册管理办法（试行）·····（315） （2021年10月30日）	超额配售选择权试点意见·····（338） （2001年9月3日）
· 文书范本 ·	
申请发行境内上市外资股（B股）公司报送材料 标准格式·····（321）	
4. 非公开发行	
上市公司非公开发行股票实施细则·····（322） （2020年2月14日）	
<b>（二）上市保荐</b>	
证券发行上市保荐业务管理办法·····（325） （2020年6月12日）	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·····（339） （2017年12月7日）
证券发行上市保荐业务工作底稿指引·····（332） （2009年3月27日）	关于集中解决上市公司资金被占用和违规担保问题 的通知·····（341） （2005年6月6日）
关于进一步加强保荐业务监管有关问题的意见·····（333） （2012年3月15日）	关于规范上市公司对外担保行为的通知·····（342） （2005年11月14日）
<b>（三）承 销</b>	
证券发行与承销管理办法·····（334） （2018年6月15日）	关于进一步做好清理大股东占用上市公司资金工作 的通知·····（344） （2006年11月7日）
	关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争 规范关联交易的指导意见·····（345） （2013年8月20日）

### 三、境外上市公司

存托凭证发行与交易管理办法（试行）·····（346） （2018年6月6日）	关于境外上市公司非境外上市股份集中登记存管 有关事宜的通知·····（355） （2007年3月28日）
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·····（351） （1994年8月4日）	关于加强在境外发行证券与上市相关保密和档案 管理工作的规定·····（359） （2009年10月20日）
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·····（353） （1997年6月20日）	关于股份有限公司境外发行股票和上市申报文件及 审核程序的监管指引·····（359） （2012年12月20日）
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·····（353） （1998年2月22日）	国家外汇管理局关于境外上市外汇管理有关问题的 通知·····（360） （2014年12月26日）
关于规范境内上市公司所属企业到境外上市有关 问题的通知·····（354） （2004年7月21日）	

## 四、信息披露

- |   |  |
|---|--|
| 企业信息公示暂行条例…………… (363)<br>(2014年8月7日)                        | 关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况信息披露指引…………… (374)<br>(2020年7月10日) |
| 上市公司信息披露管理办法…………… (364)<br>(2021年3月18日)                     | 关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见…………… (375)<br>(2015年12月30日)                 |
| 关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知 …… (370)<br>(2007年8月15日)             | 关于上市公司内幕信息知情人登记管理制度的规定 …… (376)<br>(2021年2月3日)                             |
| 关于前次募集资金使用情况报告的规定…………… (371)<br>(2007年12月26日)               |  |
| 关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见…………… (372)<br>(2012年5月23日) |  |

## 五、股权变动

### 1. 增持与减持

- |  |   |
|--|---|
| 上市公司回购社会公众股份管理办法（试行） …… (378)<br>(2005年6月16日)                | 上市公司重大资产重组管理办法…………… (401)<br>(2020年3月20日)                             |
| 关于上市公司控股股东在股权分置改革后增持社会公众股份有关问题的通知…………… (380)<br>(2005年6月16日) | 关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定 …… (409)<br>(2016年9月9日)                         |
| 关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见 …… (380)<br>(2014年6月20日)               | 上市公司并购重组财务顾问业务管理办法…………… (410)<br>(2008年6月3日)                          |
| 上市公司股东、董监高减持股份的若干规定…………… (382)<br>(2017年5月26日)               | 关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定…………… (415)<br>(2016年9月9日)               |
| 上市公司创业投资基金股东减持股份的特别规定 …… (384)<br>(2020年3月6日)                | 工业和信息化部、国家发展和改革委员会、财政部等关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见 …… (416)<br>(2013年1月22日) |
| 关于支持上市公司回购股份的意见…………… (384)<br>(2018年11月9日)                   | 最高人民法院关于人民法院为企业兼并重组提供司法保障的指导意见…………… (418)<br>(2014年6月3日)              |
| <b>2. 国有股转让</b>  | 外国投资者对上市公司战略投资管理办法…………… (421)<br>(2015年10月28日)                        |
| 国务院关于印发划转部分国有资本充实社保基金实施方案的通知…………… (385)<br>(2017年11月9日)      | 商务部关于外国投资者并购境内企业的规定…………… (424)<br>(2009年6月22日)                        |
| <b>3. 并购重组</b>   | 国务院办公厅关于建立外国投资者并购境内企业安全审查制度的通知…………… (430)<br>(2011年2月3日)              |
| 国务院关于促进企业兼并重组的意见…………… (387)<br>(2010年8月28日)                  | <b>4. 股权分置改革</b>  |
| 国务院关于进一步优化企业兼并重组市场环境的意见…………… (388)<br>(2014年3月7日)            | 上市公司股权分置改革管理办法…………… (431)<br>(2005年9月4日)                              |
| 上市公司收购管理办法…………… (391)<br>(2020年3月20日)                        |   |

上市公司股权分置改革相关会计处理暂行规定…………… (434)	关于已完成股权分置改革的上市公司原非流通股
(2005年11月14日)	股份转让有关问题的通知…………… (439)
关于上市公司股权分置改革的指导意见…………… (436)	(2006年8月2日)
(2005年8月23日)	
关于上市公司股权分置改革涉及外资管理有关问题	
的通知…………… (438)	
(2005年10月26日)	

## 六、上市公司治理

### 1. 综合

上市公司章程指引(2019年修订)…………… (440)
(2019年4月17日)
上市公司治理准则…………… (454)
(2018年9月30日)
国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通
知…………… (460)
(2005年10月19日)
企业内部控制基本规范…………… (462)
(2008年5月22日)

### 2. 股东与股东大会

关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定…………… (466)
(2008年10月9日)
上市公司与投资者关系工作指引…………… (467)
(2005年7月11日)
上市公司股东大会规则…………… (469)
(2016年9月30日)
关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知…………… (473)
(2012年5月4日)

### 3. 董事、监事与高级管理人员

关于上市公司总经理及高层管理人员不得在控股
股东单位兼职的通知…………… (474)
(1999年5月6日)
关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见…………… (475)
(2001年8月16日)
上市公司董事长谈话制度实施办法…………… (476)
(2001年3月19日)
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…………… (477)
(2007年4月5日)

### 4. 股权激励

上市公司股权激励管理办法…………… (478)
(2018年8月15日)
国有控股上市公司(境内)实施股权激励试行办法…………… (484)
(2006年9月30日)
关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关
问题的通知…………… (487)
(2008年10月21日)

## 七、上市公司监管

上市公司现场检查办法…………… (490)	国务院办公厅关于严厉打击非法发行股票和非法经
(2010年4月13日)	营证券业务有关问题的通知…………… (495)
中国证券监督管理委员会限制证券买卖实施办法…………… (492)	(2006年12月12日)
(2020年10月30日)	国务院办公厅转发证监会等部门关于依法打击和防
中国证券监督管理委员会冻结、查封实施办法…………… (493)	控资本市场内幕交易意见的通知…………… (496)
(2020年3月20日)	(2010年11月16日)
国务院批转国务院证券委、中国人民银行、国家经	关于整治非法证券活动有关问题的通知…………… (497)
贸委《关于严禁国有企业和上市公司炒作股票	(2008年1月2日)
的规定》的通知…………… (495)	国务院国有资产监督管理委员会关于加强上市公司
(1997年5月21日)	国有股东内幕信息管理有关问题的通知…………… (499)
	(2011年10月28日)

创新企业境内发行股票或存托凭证上市后持续监管 实施办法(试行) .....	(499)	北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行) ...	(503)
(2018年6月14日)		(2021年10月30日)	

## 八、法律责任

<b>1. 民事</b>		<b>3. 刑事</b>	
最高人民法院关于冻结、拍卖上市公司国有股和社会法人股若干问题的规定 .....	(506)	中华人民共和国刑法(节录) .....	(527)
(2001年9月21日)		(2020年12月26日)	
最高人民法院关于受理证券市场因虚假陈述引发的民事侵权纠纷案件有关问题的通知 .....	(507)	全国人大常委会关于《中华人民共和国刑法》第一百五十八条、第一百五十九条的解释 .....	(533)
(2002年1月15日)		(2014年4月24日)	
最高人民法院关于审理与企业改制相关的民事纠纷案件若干问题的规定 .....	(507)	最高人民法院、公安部关于公安机关管辖的刑事案件立案追诉标准的规定(二)(节录) .....	(533)
(2020年12月29日)		(2020年9月17日)	
最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定 .....	(509)	最高人民法院关于审理非法集资刑事案件具体应用法律若干问题的解释 .....	(539)
(2003年1月9日)		(2010年12月13日)	
<b>2. 行政</b>		最高人民法院、最高人民检察院、公安部关于公安部证券犯罪侦查局直属分局办理经济犯罪案件适用刑事诉讼程序若干问题的通知 .....	(540)
证券期货行政执法当事人承诺制度实施办法 .....	(512)	(2009年11月4日)	
(2021年10月26日)		最高人民法院、最高人民检察院、公安部、中国证监会关于办理证券期货违法犯罪案件工作若干问题的意见 .....	(541)
证券期货违法行为行政处罚办法 .....	(514)	(2011年4月27日)	
(2021年7月14日)		最高人民法院、最高人民检察院关于办理内幕交易、泄露内幕信息刑事案件具体应用法律若干问题的解释 .....	(542)
中国证券监督管理委员会行政处罚听证规则 .....	(516)	(2012年3月29日)	
(2015年11月2日)		最高人民法院、最高人民检察院、公安部关于办理非法集资金刑事案件适用法律若干问题的意见 .....	(543)
中国证券监督管理委员会行政复议办法 .....	(519)	(2014年3月25日)	
(2010年5月4日)			
信息披露违法行为行政责任认定规则 .....	(523)		
(2011年4月29日)			
最高人民法院印发《关于审理证券行政处罚案件证据若干问题的座谈会纪要》的通知 .....	(525)		
(2011年7月13日)			

## 附录

<b>1. 发行监管问答</b>		<b>发行监管问答——募集资金运用信息披露 .....</b>		(546)
发行监管问答——落实首发承诺及老股转让规定 .....	(545)	(2014年3月21日)		
(2013年12月13日)		发行监管问答——首发企业上市地选择和申报时间把握等 .....	(546)	
发行监管问答——关于相关责任主体承诺事项的问答 .....	(545)	(2014年3月27日)		
(2013年12月27日)				

发行监管问答——关于调整首次公开发行股票企业 征求国家发改委意见材料的要求…………… (546)	发行监管问答——关于上市公司非公开发行股票引 入战略投资者有关事项的监管要求…………… (554)
(2014年4月18日)	(2020年3月20日)
发行监管问答——关于《证券发行与承销管理办法》 第十七条相关问题的解答…………… (546)	<b>2. 信息披露规则</b>
(2014年8月1日)	(1) 公开发行证券的公司信息披露内容与格式 准则
发行监管问答——关于优先股和创业板再融资发行承 销相关问题的解答…………… (547)	第1号——招股说明书…………… (555)
(2014年8月29日)	(2015年12月30日)
发行监管问答——关于反馈意见和发审会询问问题 等公开的相关要求…………… (547)	第2号——年度报告的内容与格式…………… (568)
(2015年1月23日)	(2021年6月28日)
发行监管问答——关于与发行监管工作相关的私募投 资基金备案问题的解答…………… (547)	第3号——半年度报告的内容与格式…………… (582)
(2015年1月23日)	(2021年6月28日)
发行监管问答——中小商业银行发行上市审核…………… (548)	第5号——公司股份变动报告的内容与格式…………… (592)
(2015年5月29日)	(2007年6月28日)
发行监管问答——关于引导规范上市公司融资行为 的监管要求…………… (548)	第9号——首次公开发行股票并上市申请文件…………… (597)
(2020年2月14日)	(2006年5月18日)
发行监管问答——关于首发企业中创业投资基金股 东的锁定期安排…………… (549)	第10号——上市公司公开发行证券申请文件…………… (599)
(2017年6月2日)	(2006年5月8日)
发行监管问答——关于首发、再融资申报文件相关 问题与解答…………… (549)	第11号——上市公司公开发行证券募集说明书…………… (600)
(2017年7月4日)	(2006年5月8日)
发行监管问答——关于进一步强化保荐机构管理层 对保荐项目签字责任的监管要求…………… (550)	第15号——权益变动报告书…………… (607)
(2017年9月22日)	(2020年3月20日)
发行监管问答——关于首次公开发行股票预先披露 等问题…………… (550)	第16号——上市公司收购报告书…………… (614)
(2017年12月6日)	(2020年3月20日)
发行监管问答——首次公开发行股票申请审核过程 中有关中止审查等事项的要求…………… (551)	第17号——要约收购报告书…………… (621)
(2017年12月7日)	(2020年3月20日)
发行监管问答——关于规范中介机构及签字人员变 更时涉及专项说明及承诺函的监管要求…………… (553)	第18号——被收购公司董事会报告书…………… (629)
(2018年6月8日)	(2020年3月20日)
发行监管问答——关于发行规模达到一定数量实行 联合保荐的相关标准…………… (553)	第23号——公开发行公司债券募集说明书…………… (631)
(2019年4月23日)	(2015年3月2日)
发行监管问答——关于申请首发企业执行新收入准 则相关事项的问答…………… (554)	第24号——公开发行公司债券申请文件…………… (637)
(2020年1月16日)	(2015年3月2日)
	第25号——上市公司非公开发行股票预案和发行情 况报告书…………… (638)
	(2007年9月17日)
	第26号——上市公司重大资产重组…………… (640)
	(2018年11月15日)
	第28号——创业板公司招股说明书…………… (653)
	(2020年6月12日)
	第29号——首次公开发行股票并在创业板上市申请 文件…………… (665)
	(2020年6月12日)
	第32号——发行优先股申请文件…………… (667)
	(2014年4月1日)

- 第 33 号——发行优先股预案和发行情况报告书 …… (668)  
(2014 年 4 月 1 日)
- 第 34 号——发行优先股募集说明书 …… (671)  
(2014 年 4 月 1 日)
- 第 35 号——创业板上市公司向不特定对象发行证券募集说明书 …… (677)  
(2020 年 6 月 12 日)
- 第 36 号——创业板上市公司向特定对象发行证券募集说明书和发行情况报告书 …… (684)  
(2020 年 6 月 12 日)
- 第 37 号——创业板上市公司发行证券申请文件 …… (687)  
(2020 年 6 月 12 日)
- 第 38 号——公司债券年度报告的内容与格式 …… (689)  
(2016 年 1 月 17 日)
- 第 39 号——公司债券半年度报告的内容与格式 …… (695)  
(2016 年 5 月 11 日)
- 第 40 号——试点红筹企业公开发行存托凭证并上市申请文件 …… (699)  
(2018 年 6 月 6 日)
- 第 41 号——科创板公司招股说明书 …… (701)  
(2019 年 3 月 1 日)
- 第 42 号——首次公开发行股票并在科创板上市申请文件 …… (713)  
(2019 年 3 月 1 日)
- 第 43 号——科创板上市公司向不特定对象发行证券募集说明书 …… (715)  
(2020 年 7 月 3 日)
- 第 44 号——科创板上市公司向特定对象发行证券募集说明书和发行情况报告书 …… (722)  
(2020 年 7 月 3 日)
- 第 45 号——科创板上市公司发行证券申请文件 …… (725)  
(2020 年 7 月 3 日)
- 第 46 号——北京证券交易所公司招股说明书 …… (727)  
(2021 年 10 月 30 日)
- 第 47 号——向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申请文件 …… (736)  
(2021 年 10 月 30 日)
- 第 48 号——北京证券交易所上市公司向不特定合格投资者公开发行股票募集说明书 …… (737)  
(2021 年 10 月 30 日)
- 第 49 号——北京证券交易所上市公司向特定对象发行股票募集说明书和发行情况报告书 …… (745)  
(2021 年 10 月 30 日)
- 第 50 号——北京证券交易所上市公司向特定对象发行可转换公司债券募集说明书和发行情况报告书 …… (749)  
(2021 年 10 月 30 日)
- 第 51 号——北京证券交易所上市公司向特定对象发行优先股募集说明书和发行情况报告书 …… (752)  
(2021 年 10 月 30 日)
- 第 52 号——北京证券交易所上市公司发行证券申请文件 …… (756)  
(2021 年 10 月 30 日)
- 第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告 …… (759)  
(2021 年 10 月 30 日)
- 第 54 号——北京证券交易所上市公司中期报告 …… (767)  
(2021 年 10 月 30 日)
- 第 55 号——北京证券交易所上市公司权益变动报告书、上市公司收购报告书、要约收购报告书、被收购公司董事会报告书 …… (772)  
(2021 年 10 月 30 日)
- 第 56 号——北京证券交易所上市公司重大资产重组 …… (780)  
(2021 年 10 月 30 日)
- (2) 公开发行证券的公司信息披露编报规则
- 第 4 号——保险公司信息披露特别规定 …… (787)  
(2007 年 8 月 28 日)
- 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 …… (789)  
(2001 年 2 月 6 日)
- 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 …… (790)  
(2001 年 2 月 6 日)
- 第 12 号——公开发行证券的法律意见书和律师工作报告 …… (791)  
(2001 年 3 月 1 日)
- 第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理 …… (795)  
(2020 年 3 月 20 日)
- 第 15 号——财务报告的一般规定 …… (796)  
(2014 年 12 月 25 日)
- 第 19 号——财务信息的更正及相关披露 …… (803)  
(2020 年 3 月 20 日)
- 第 21 号——年度内部控制评价报告的一般规定 …… (804)  
(2014 年 1 月 3 日)
- 第 22 号——创新试点红筹企业财务报告信息特别规定(试行) …… (807)  
(2020 年 3 月 20 日)
- 第 23 号——试点红筹企业公开发行存托凭证招股说明书内容与格式指引 …… (808)  
(2020 年 3 月 20 日)

第 24 号——注册制下创新试点红筹企业财务报告信息特别规定····· (811)	关于政协十三届全国委员会第三次会议第 0123 号提案的答复····· (829)
(2020 年 4 月 28 日)	——关于进一步推进我国科创板高质量发展的提案
第 26 号——商业银行信息披露特别规定····· (812)	(2021 年 2 月 26 日)
(2014 年 1 月 6 日)	关于十三届全国人大三次会议第 8169 号建议的答复····· (831)
(3) 公开发行证券的公司信息披露解释性公告	——关于集体建设用地适用上市企业合规性审核标准在粤港澳大湾区先行试点的建议
第 1 号——非经常性损益····· (814)	(2021 年 2 月 26 日)
(2008 年 10 月 31 日)	关于十三届全国人大三次会议第 6987 号建议的答复····· (831)
第 2 号——财务报表附注中政府补助相关信息的披露····· (815)	——关于支持地方法人银行申请证券投资基金托管业务资格的建议
(2013 年 9 月 12 日)	(2021 年 2 月 26 日)
第 3 号——财务报表附注中可供出售金融资产减值的披露····· (816)	关于十三届全国人大三次会议第 3565 号建议的答复····· (832)
(2013 年 9 月 12 日)	——关于适当扩大区域性股权市场证券品种的建议
第 4 号——财务报表附注中分步实现企业合并相关信息的披露····· (816)	(2021 年 2 月 26 日)
(2013 年 12 月 23 日)	关于十三届全国人大三次会议第 3319 号建议的答复····· (832)
第 5 号——财务报表附注中分步处置对子公司投资至丧失控制权相关信息的披露····· (817)	——关于加强对上市公司“财务造假”行为监管的建议
(2013 年 12 月 23 日)	(2021 年 2 月 26 日)
<b>3. 上市公司监管指引</b>	关于十三届全国人大三次会议第 1120 号建议的答复····· (833)
第 1 号——上市公司实施重大资产重组后存在未弥补亏损情形的监管要求····· (817)	——关于上市公司独立董事由证监会中小投中心统一选聘和投薪的建议
(2012 年 3 月 23 日)	(2021 年 2 月 26 日)
第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求····· (818)	关于十三届全国委员会第二次会议第 1868 号(财税金融类 161 号)提案答复的函····· (834)
(2012 年 12 月 19 日)	——关于高科技企业从事科研项目获得政府科研项目经费资助相关会计处理的提案
第 3 号——上市公司现金分红····· (819)	(2019 年 11 月 29 日)
(2013 年 11 月 30 日)	关于政协十三届全国委员会第二次会议第 1842 号(财税金融类 158 号)提案答复的函····· (834)
第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行····· (820)	——关于上市公司的股东减持和分红挂钩的提案
(2013 年 12 月 27 日)	(2019 年 11 月 29 日)
<b>4. 监管规则适用指引</b>	
监管规则适用指引——上市类第 1 号····· (821)	
(2020 年 7 月 31 日)	
监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露····· (827)	
(2021 年 2 月 9 日)	
监管规则适用指引——机构类第 1 号····· (828)	
(2021 年 11 月 26 日)	
<b>5. 人大代表建议、政协委员提案答复</b>	
关于政协十三届全国委员会第三次会议第 5082 号提案的答复····· (829)	
——关于采取有效措施纾解新冠肺炎疫情引致的债券违约压力的提案	
(2021 年 2 月 26 日)	