

图书基本信息

书名：<<中华人民共和国证券期货法规汇编 (2008上)>>

13位ISBN编号：9787503687525

10位ISBN编号：7503687525

出版时间：2008-8

出版时间：法律出版社

作者：中国证券监督管理委员会 编

页数：331

字数：350000

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

## 内容概要

本辑《中华人民共和国证券期货法规汇编》共收录47件法规。其中行政法规、法规性文件4件，中国证券监督管理委员会发布的部门规章、规范性文件30件，最高人民法院、最高人民检察院发布的司法解释4件，其他部委发布的相关部门规章、规范性文件9件。

本辑按法律；行政法规、法规性文件；中国证券监督管理委员会发布的部门规章及规范性文件；附录顺序编排。

其中，第3大类按综合、证券、基金、期货分类编排，证券篇中按照发行类、市场类、机构类、上市公司类、信息披露规范类编排，各类别依次按颁布时间顺序排列。

## 书籍目录

行政法规规范性文件 国务院关于废止部分行政法规的决定 (2008年1月15日 中华人民共和国国务院令 第516号) 国务院关于修改《中华人民共和国个人所得税法实施条例》的决定 (2008年2月18日 中华人民共和国国务院令 第519号) 证券公司监督管理条例 (2008年4月23日 中华人民共和国国务院令 第522号) 证券公司风险处置条例 (2008年4月23日 中华人民共和国国务院令 第523号) 中国证监会发布的部门规章及规范性文件 综合 关于整治非法证券活动有关问题的通知 (2008年1月2日 最高人民法院、最高人民检察院、公安部、证监会证监发[2008]1号) 行政处罚委员会组成办法 (2008年2月29日 证监会公告[2008]6号) 关于废止部分证券期货规章的决定(第七批) (2008年4月24日 证监会公告[2008]16号) 中国证券监督管理委员会证券期货监督管理信息公开办法(试行) (2008年4月25日 证监会公告[2008]18号) 关于从事证券期货相关业务的资产评估机构有关管理问题的通知 (2008年4月29日 财政部、证监会财企[2008]181号) 证券 发行类 关于证券公司申请首次公开发行股票并上市监管意见书有关问题的规定 (2008年5月12日 证监会公告[2008]19号) 《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) 市场类 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) 机构类 证券公司年度报告内容与格式准则(2008年修订) (2008年1月14日 证监会公告[2008]1号) 证券公司分公司监管规定(试行) (2008年5月13日 证监会公告[2008]20号) 关于进一步规范证券营业网点的规定 (2008年5月16日 证监会公告[2008]21号) 证券公司定向资产管理业务实施细则(试行) (2008年5月31日 证监会公告[2008]25号) 证券公司集合资产管理业务实施细则(试行) (2008年5月31日 证监会公告[2008]26号) 关于修改《证券公司风险控制指标管理办法》的决定 (2008年6月24日 证监会令 第55号) 关于证券公司风险资本准备计算标准的规定 (2008年6月24日 证监会公告[2008]28号) 关于调整证券公司净资本计算标准的规定 (2008年6月24日 证监会公告[2008]329号) 上市公司类 上市公司重大资产重组管理办法 (2008年4月16日 证监会令 第53号) 关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定 (2008年4月16日 证监会公告[2008]14号) 关于印发《企业内部控制基本规范》的通知 (2008年5月22日 财政部、证监会、审计署、银监会、保监会财会[2008]7号) 上市公司并购重组财务顾问业务管理办法 (2008年6月3日 证监会令 第54号) 信息披露规范类 内容与格式准则 公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件 (2008年4月16日 证监会公告[2008]13号) 编报规则 规范问答 基金 关于证券投资基金宣传推介材料监管事项的补充规定 (2008年1月21日 证监会公告[2008]2号) 基金管理公司年度报告内容与格式准则 (2008年2月18日 证监会公告[2008]4号) 证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见 (2008年3月20日 证监会公告[2008]9号) 关于证券投资基金管理公司在香港设立机构的规定 (2008年4月8日 证监会公告[2008]12号) 期货 期货公司年度报告内容与格式准则(2008年修订) (2008年3月18日 证监会公告[2008]8号) 期货公司首席风险官管理规定(试行) (2008年3月27日 证监会公告[2008]10号) 授权部分派出机构试点审核期货公司相关人员任职资格的规定 (2008年3月26日 证监会公告[2008]11号) 《期货公司董事、监事和高级管理人员任职资格管理办法》实施前后有关人员任职资格的衔接规定 (2008年5月22日 证监会公告[2008]23号) 关于规范控股、参股期货公司有关问题的规定 (2008年5月22日 证监会公告[2008]24号) 附录 附录一 加略年上半年中国证监会明令废止或停止执行的文件、条款 附录二 司法解释 关于查询、冻结、扣划证券和证券交易结算资金有关问题的通知 (2008年1月10日 最高人民法院、最高人民检察院、公安部、证监会法发[2008]4号) 关于印发《民事案件案由规定》的通知 (2008年2月4日 法发[2008]11号) 关于印发《最高人民法院公安部关于经济犯罪案件追诉标准的补充规定》的通知 (2008年3月5日 最高人民法院、公安部高检会[2008]2号) 关于适用《中华人民共和国公司法》若干问题的规定(二) (2008年5月12日 法释[2008]6号) 附录三 其他部委发布的相关部门规章及规范性文件 关于黄金期货交易有关税收政策的通知 (2008年1月29日 财政部、国家税务总局)

财税[2008]5号) 关于企业所得税若干优惠政策的通知 (2008年2月22日 财政部、国家税务总局  
财税[2008]1号) 关于印发《企业所得税核定征收办法》(试行)的通知 (2008年3月6日 国家  
税务总局国税发[2008]30号) 关于商业银行从事境内黄金期货交易有关问题的通知 (2008年3  
月7日 中国银监会办公厅银监办发[2008]35号) 关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管  
理暂行办法》的通知 (2008年3月10日 国家税务总局国税发[2008]28号) 银行间债券市场非  
金融企业债务融资工具管理办法 (2008年4月9日 中国人民银行令[2008]第1号) 关于印发《上  
海期货交易所黄金期货交易增值税征收管理办法》的通知 (2008年5月4日 国家税务总局国税  
发[2008]46号) 关于全资子公司承受母公司资产有关契税政策的通知 (2008年5月26日 国税  
函[2008]514号) 关于提供政府信息公开收取费用等有关问题的通知 (2008年6月11日 财政部、  
国家发展改革委财综[2008]44号)

## 章节摘录

第六节 管理层报告第二十七条公司应对报告期内经济环境和市场状况对主要业务及其经营业绩的重要影响进行分析，为应对这些影响，公司对证券保荐、承销、经纪、自营、资产管理、融资融券等各项业务作出的重大战略性调整。

第二十八条公司应披露报告期内各项业务(如证券承销、经纪、自营、资产管理、融资融券等业务)的经营概况、业内竞争状况、公司所处的市场地位和竞争优势等的分析，如各项业务的盈利情况、业务量、市场份额、业务地位和竞争优势等。

第二十九条公司应披露分部报告信息，如报告期内公司营业收入、营业利润的构成、相对于上一报告期的变化情况及其变动原因等情况。

公司可以根据本公司的具体情况制定适合本公司的业务和地区的分部原则。

第三十条公司应披露报告期内营业部、服务部、分公司、专业子公司等新设和处置情况，重大的资产处置、置换、剥离情况，重组其他公司情况和托管其他公司营业部情况，以及这些活动对本期业绩的影响。

第三十一条公司应披露在报告期内业务创新情况，分析其对公司经营业绩和未来发展的影响，以及如何进行风险控制。

第三十二条公司应披露其主要的融资渠道、长短期负债结构以及为维持流动性水平所采取的措施和相关的管理政策，同时分析其融资能力、或有事项及其对财务状况的影响。

第三十三条公司应分析报告期内现金流转情况，包括经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的主要影响因素。

第三十四条公司应分析影响其业务经营活动的各项风险因素，如信用风险、流动性风险、市场风险和利率、汇率风险等，以及这些风险因素在本报告期内的具体表现情况。

第三十五条公司应对其内部控制的有效性作出评价，并概要介绍报告期内注册会计师对内部控制的评价意见、公司对此所作的说明和相应的改进措施以及对前次内部控制报告提出问题的整改情况等。

第三十六条公司应说明动态的风险控制指标监控和补足机制建立情况，报告期内风险控制指标触及预警标准、不符合规定标准的情况及采取的整改措施、整改效果。

编辑推荐

《中华人民共和国证券期货法规汇编2008(上)》由法律出版社出版。

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>