

# 拟上市公司独立性怎么规定的上市企业在独立性方面要达到哪些要求-股识吧

## 一、拟上市公司的拟上市公司确认条件

- 一、企业为股份有限公司或有限责任公司；
- 二、公司依法设立且运作规范；
- 三、公司股东大会、董事会同意公司发行股票并上市；
- 四、公司基本符合上市条件；
- 五、公司经营符合国家产业政策和我市的环保要求；
- 六、公司与合格的境内外上市保荐机构签署了合作协议；
- 七、公司募集资金投向符合国家产业政策和企业发展战略。

## 二、拟上市企业和关联企业共为专利权人是否影响其独立性？

如专利权属比例明确，则不会影响该企业的独立性。

## 三、上市企业在独立性方面要达到哪些要求

展开全部企业在上市辅导过程中，应根据有关法律法规，在辅导机构的指导下，采取措施提高独立性。

企业的“五分开”主要是相对于控股股东（或实际控制人，下同）来说的，一般包括以下要求：（1）人员独立。

企业的劳动、人事及工资管理必须完全独立。

董事长原则上不应由股东单位的法定代表人兼任；

董事长、副董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书，不得在股东单位担任除董事、监事以外的其他职务，也不得在股东单位领取薪水；

财务人员不能在关联公司兼职。

（2）资产完整。

企业应具有开展生产经营所必备的资产。

企业改制时，主要由企业使用的生产系统、辅助生产系统和配套设施、工业产权、

非专利技术等资产必须全部进入发行上市主体。

企业在向证监会提交发行上市申请时的最近1年和最近1期，以承包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖控股股东及其全资或控股企业的资产进行生产经营所产生的收入，均不超过其主营业务收入的30%；

企业不得以公司资产为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业提供担保。

### （3）财务独立。

企业应设置独立的财务部门，建立健全财务会计管理制度，独立核算，独立在银行开户，不得与其控股股东共用银行账户，依法独立纳税。

企业的财务决策和资金使用不受控股股东干预。

### （4）机构独立。

企业的董事会、监事会及其他内部机构应独立运作。

控股股东及其职能部门与企业及其职能部门之间没有上下级关系。

控股股东及其下属机构不得向企业及其下属机构下达任何有关企业经营的计划和指令，也不得以其他任何形式影响其经营管理的独立性。

### （5）业务独立。

企业应具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

属于生产经营企业的，应具备独立的产、供、销系统，无法避免的关联交易必须遵循市场公正、公平的原则。

在向证监会提交发行上市申请时的最近1年和最近1期，拟上市公司与控股股东及其全资或控股企业，在产品（或服务）销售或原材料（或服务）采购方面的交易额，占拟上市公司主营业务收入或外购原材料（或服务）金额的比例都应不超过30%；委托控股股东及其全资或控股企业，进行产品（或服务）销售或原材料（或服务）采购的金额，占拟上市公司主营业务收入或外购原材料（或服务）金额的比例都应不超过30%。企业与控股股东及其全资或控股企业不应存在同业竞争。

望采纳。

## 四、请教股东占款对IPO的影响

申报期股东占款严重是否构成障碍还是一个度的问题，看占款额与总资产、净资产及股本的关系，如果占款达到或超过注册资本，是否有抽逃资本或出资不实问题（如果先投资再借走有可能被视同为抽逃，如果先借钱再投资可能被视同为出资不实）？此外，大额占款还涉及是否计息的问题，按何利率计算？利息额与净利润的关系？个人建议，如占款较多，最好按同期贷款利率计算应收利息。

## 五、发行人独立性要求是怎样子的？

展开全部1、发行人应当具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

2、发行人的资产完整：生产型企业应当具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；非生产型企业应当具备与经营有关的业务体系及相关资产。

3、发行人的人员独立：发行人的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不得在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不得在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；发行人的财务人员不得在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、发行人的财务独立：发行人应当建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；发行人不得与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

5、发行人的机构独立：发行人应当建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不得有机构混同的情形。

6、发行人的业务独立：发行人的业务应当独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不得有同业竞争或者显失公平的关联交易。

7、发行人在独立性方面不得有其他严重缺陷。

## 六、如何理解上市公司的独立性?为什么控股股东不得干预总经理的

答1：上市公司的经营独立性包括资产独立完整、人员独立、机构独立以及财务独立几个方面。

答2：就是因为独立性的原因。

所以控股股东不得干预上市公司的决策及依法开展的生产经营活动，损害上市公司及其他股东的权益。

具体规定参照“上市公司治理准则”第一章

平等对待所有股东，保护股东合法权益

## 参考文档

[下载：拟上市公司独立性怎么规定的.pdf](#)

[《沙龙股票持续多久》](#)

[《股票退市多久能拿到钱》](#)

[下载：拟上市公司独立性怎么规定的.doc](#)

[更多关于《拟上市公司独立性怎么规定的》的文档...](#)

声明：

本文来自网络，不代表

【股识吧】立场，转载请注明出处：

<https://www.gupiaozhishiba.com/store/22244056.html>