

## 股票怎么函证~注册会计师在采用函证方式审查上市公司的发行在外的股票时，函证对象应为-股识吧

### 一、网上交易股票！怎样证明股权！！

你的股票都保存在中国证券登记结算中心，你要想证明你持有股票，打个对账单就是。

### 二、注册会计师在审查公然发行股票的公司已发行的股票是不是真实、是不是已收到股票时应向主要股东函证

你说的对啊，是应当这样的

### 三、注册会计师在采用函证方式审查上市公司的发行在外的股票时，函证对象应为

上市公司的发行在外的股票的登记和保管在中国证券登记结算有限责任公司（中登公司），如果做选择题B，因为不是ACD 中国证券登记结算有限责任公司(China Securities Depository and Clearing Company Limited, CSDCC)

中国证券登记结算有限责任公司的主管部门是中国证监会。

[编辑本段]历史沿革 2001年3月30日，按照《证券法》关于证券登记结算集中统一运营的要求，经国务院同意，中国证监会批准，中国证券登记结算有限责任公司组建成立。

同年9月，中国证券登记结算有限责任公司在上海、深圳的分公司正式成立。

从2001年10月1日起，中国证券登记结算有限责任公司承接了原来隶属于上海和深圳证券交易所的全部登记结算业务，标志着全国集中统一的证券登记结算体制的组织架构基本形成。

[编辑本段]宗旨 中国证券登记结算有限责任公司的宗旨是：建立一个符合规范化、市场化和国际化要求，具有开放性、拓展性特点，有效防范市场风险和提高了市场效率，能够更好地为中国证券市场未来发展服务的集中统一的证券登记结算体系。

[编辑本段]基本职能 按照《证券法》和《证券登记结算管理办法》的相关规定，中国证券登记结算有限责任公司履行下列职能：

证券账户、结算账户的设立和管理；  
证券的存管和过户；  
证券持有人名册登记及权益登记；  
证券和资金的清算交收及相关管理；  
受发行人的委托派发证券权益；  
依法提供与证券登记结算业务有关的查询、信息、咨询和培训服务；  
中国证监会批准的其他业务。

## 四、买入反售金融资产函证

如果是在银行间债券市场的买入返售，有对手方，还可以函证。  
如果是在沪深交易所，没有对手方的，没法函证。  
一般人了解这业务，也不会去函证的。

## 五、如何提供持有股票和证券的证明？

可以到股票账户开立的证券营业部，让服务人员给打印一份清单，然后开立证明即可。

股票是股份公司发行的所有权凭证，是股份公司为筹集资金而发行给各个股东作为持股凭证并借以取得股息和红利的一种有价证券。

每股股票都代表股东对企业拥有一个基本单位的所有权。

每支股票背后都有一家上市公司。

同时，每家上市公司都会发行股票。

同一类别的每一份股票所代表的公司所有权是相等的。

每个股东所拥有的公司所有权份额的大小，取决于其持有的股票数量占公司总股本的比重。

股票是股份公司资本的构成部分，可以转让、买卖或作价抵押，是资本市场的主要长期信用工具，但不能要求公司返还其出资。

## 六、股票账户怎么审计

打印历史交割单，以及去开户的证券公司进行函证。

-----如果是对通过发行股票来融资的公司进行审计，那么募股前财务审计与审核工作是必不可少的尽职调查内容之一。一般而言，凡注册会计师在审计报告和审核结论涉及范围内的有关财务事实，都必须尽职调查。

在我国实践中，这一尽职调查主要分以下几个阶段：首先是制订审计计划，包括详细的且符合实际的审计方案、审计程序和审计时间预算表。

审计方案明确审计目标、审计范围和审计任务；

审计程序明确为完成审计目标和要求而应实施的具体步骤；

审计时间表是对实施各项审计所需时间以及预算总体时间的安排。

其次是对公司内控制度的测试与评价，可以说，这是审计工作具体展开的第一步，其方法可分为穿行测试和遵行性检查。

穿行测试是由审计人员通过抽审，对所抽取的经营业务循环进行追查，以核实其是否与审计工作底稿的有关描述相一致，并依此修改审计工作底稿。

穿行测试的目的在于证实审计工作底稿对公司内部控制系统的描述是否准确、真实、完整，以进一步熟悉发行人内控制度。

遵行性检查是指审计人员对公司的某一内部控制系统的效能进行检查，以确定发行人的内部控制制度的效果与可靠程度，从而为下一步的审计工作提供指导性依据。

再次是对经营业务与财务报表的确定性检查，其主要目的是为了证实发行人财务报表项目余额的表达是否准确公允，主要范围涉及资产账户余额的确定性检查；

负债账户余额的确定性检查；

股东权益账户的确定性检查；

收入和费用账户的确定性检查等。

最后是完成审计并出具审计报告。

以上是审计人员最基本的工作。

在我国的股票发行实践中，审计人员担负的审计任务还要宽得多，如发行人盈利预测、财务状况变动情况的审计与审核，对招股书中的财务数据进行审核等，都是由审计人员完成的。

## 参考文档

[下载：股票怎么函证.pdf](#)

[《股票被炒过要多久才能再炒》](#)

[《股票多久可以买卖次数》](#)

[《一只股票从增发通告到成功要多久》](#)

[《股票资金冻结多久能解冻》](#)

[下载：股票怎么函证.doc](#)  
[更多关于《股票怎么函证》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/27239405.html>