

有哪些上市公司治理准则，如何健全治理结构，完善内部监督约束机制-股识吧

一、公司上市的准则有那些？

注册资金不得少于一千万。

二、上市公司治理好坏看哪些指标?不要回答我财务指标或者是市场回报率……

1，先看行业是不是日暮西山。

公司行业比喻成马的话，那么管理层就是骑手，再好的骑手骑在有病的马上，不要期望它能跑第一。

2，财务报表分析。

财务分析本来的作用不是单纯给投资者参考哪个公司好的，而是通过财务报表反馈给管理层自己做得怎么样，哪里出现问题。

所以说，财务指标也是很重耍，如果你自认为不是这个，那么自己看着办。

或者你可以创新一下搞些新的发现。

三、中国的上市公司都需要遵循哪些IT规范标准？

08年，证监会、银监会等等出了个《企业内部控制基本规范》对IT有一些要求。但是很宽泛。

第七条 企业应当运用信息技术加强内部控制，建立与经营管理相适应的信息系统，促进内部控制流程与信息系统的有机结合，实现对业务和事项的自动控制，减少或消除人为操纵因素。

第四十一条 企业应当利用信息技术促进信息的集成与共享，充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。

企业应当加强对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制，保证信息系统安全稳定运行

四、薪酬委员会的相关文件

监管层地在《公司法》和《上市公司治理准则》中明确规定了，上市公司应该设立董事会薪酬委员会，并根据公司的具体情况制定符合本公司实际的实施细则。

其目的就是为了中国的上市公司建立健全公司董事及高级管理人员的考核和薪酬管理制度，完善公司治理结构。

这是官面上的话，我想就这点再具体说一说。

虽说，公平、符合实际地定义薪酬是整个董事会的责任，但是让每一位董事都参与此事显然不现实，既提高了公司的管理成本，也有违《公司法》的某些条款。

因此，普遍做法就是在董事会中成立薪酬委员会。

从实际的运作来看，薪酬委员会的工作是董事会最难的工作之一，因为它必须依法保证薪酬和为公司履行的服务之间有一个合理的联系。

任何和酬劳无关的薪酬既是一种浪费，也是对公司的掠夺，会遭到股东们用脚投票的。

五、上市公司治理准则的治理准则

各上市公司：为推动上市公司建立和完善现代企业制度，规范上市公司运作，促进我国证券市场健康发展，现发布《上市公司治理准则》，请遵照执行。

证监会国家经贸委二〇〇二年一月七日上市公司治理准则

六、上市公司有那些硬性规定？

1.股票经国务院证券监督管理机构核准已向社会公开发行。

2.公司股本总额不少于人民币三千万元。

3.开业时间在三年以上，最近三年连续盈利；

原国有企业依法改建而设立的，或者本法实施后新组建成立，其主要发起人为国有大中型企业的，可连续计算。

4.持有股票面值达人民币一千元以上的股东人数不少于一千人，向社会公开发行的股份达公司股份总数的百分之二十五以上；

公司股本总额超过人民币四亿元的，其向社会公开发行股份的比例为百分之十五以上。

5.公司在最近三年内无重大违法行为，财务会计报告无虚假记载。

6.国务院规定的其他条件。

以上为上市的基本条件，一般申请上市的公司2、3、4三条都是满足的。但是因为现在上市的制度是核准制，一切都要通过证监会核准才行。所以有很多即便满足以上大部分条件都没有能够上市的公司。但是原则上只要符合以上上市条件都是可以申请上市的，并没有所谓次数限制。

七、证券公司治理准则的第六章

第六十二条 证券公司应当建立合理有效的董事、监事、高级管理人员绩效考核与薪酬管理制度。

绩效考核与薪酬管理制度应当充分反映合规管理和风险管理的要求。

第六十三条 证券公司董事、监事薪酬的数额和发放方式分别由董事会、监事会提出方案，报股东会决定。

第六十四条 证券公司应当与高级管理人员就任期、绩效考核、薪酬待遇、解聘事由、双方的权利义务及违约责任等事项进行约定。

第六十五条 证券公司高级管理人员的绩效年薪由董事会根据高级管理人员的年度绩效考核结果决定，40%以上应当采取延期支付的方式，且延期支付期限不少于3年。

延期支付薪酬的发放应当遵循等分原则。

高级管理人员未能勤勉尽责，致使证券公司存在重大违法违规行为或者重大风险的，证券公司应当停止支付全部或者部分未支付的绩效年薪。

第六十六条 证券公司董事会、监事会应当分别向股东会就董事、监事的绩效考核情况、薪酬情况作出专项说明。

董事会应当向股东会就高级管理人员履行职责的情况、绩效考核情况、薪酬情况作出专项说明。

第六十七条 证券公司高级管理人员违反法律、行政法规或者公司章程规定，损害公司或者客户合法权益的，公司董事会、监事会应当对其进行内部责任追究。

证券公司不得代董事、监事或者高级管理人员支付应当由个人承担的罚款或者赔偿金。

第六十八条 证券公司董事、监事、高级管理人员或者员工根据中长期激励计划持有或者控制本公司股权，应当经公司股东会决议批准，并依法经中国证监会或者其派出机构批准或者备案。

八、如何健全治理结构，完善内部监督约束机制

一、完善董事会设置 提高董事会成员的专业素质。

提高董事会成员的专业知识水平，改善董事会整体素质，最好聘请那些熟悉公司主要业务、有专业背景、有能力的人参加，以增强其专业性，当董事会成员拥有较高的专业水准时，董事会就能较好地判断、识别经理人员的行为，减少信息不对称，有效地实施内部控制。

细化董事会内部结构。

根据中国证监会颁布的我国第一部公司治理准则——《上市公司治理准则》（2002年）规定：上市公司董事会可以按照股东大会的有关决议，设立战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会，专门委员会成员由董事组成。

通过细化结构加强董事会专业委员会职能以及决策与监督程序，为董事会核心作用的发挥提供信息和技术支持。

将监事会做实。

完善董事会的设置，还需要做实监事会，从公司治理机制设计上为内部控制制度的实施保驾护航。

完善监事会的监督职能应注意几点：一是监事会成员应该具备形式和实质上的独立性；

二是监事应具备行使职责所必备的专业知识；

三是监事会在充分了解公司重大决策的基础上，应及时作出判断，并将所形成的明确意见传达给董事会和管理层；

四是监事会应与董事会内设的审计委员会进行充分的信息交流，明确两者的工作是相互补充的，使监事会不仅做到事后监督而且兼顾过程监督。

强化审计委员会的作用。

要强化审计委员会的作用，首先，应完善相应的准则、明确其应该承担的法律 responsibility；

其次，审计委员会的主要成员是独立董事；

再次，审计委员会制度在实施中遇见的问题，离不开理论和实践上的指导。

因此实务界和理论界应联合起来加强对审计委员会的研究，为审计委员会的有效运行提供可供参考的操作性指南。

董事长与总经理分设。

作为决策机构的董事会与执行机构的经理层由于职能不同理应分设，应从人员配置上割断董事与经理层的脐带，保证董事会成员的相对独立性。

从内部控制角度出发，董事会必须选出总经理以及以总经理为核心组成的经营者阶层、评估他们的业绩并提出相应的报酬方案，确保经理的经营活动合法、合规并符合全体股东的利益。

二、建立反向制衡机制 在现代公司治理中，反向制衡也至关重要。

在保障董事会核心地位的同时，也应该建立反向制衡机制。

决策与执行相互分离是内部控制框架中不相容职务分离的五大内容之一。

这种分离不仅包含了当事人间的相互制约，而且还包括反向制衡。

反向制衡机制需要借助法规来建立。

国家有关公司治理的法规和企业的公司章程中应明确规定总经理有权抵制股东会或董事会（股东或董事）抽逃资本、利用关联交易侵犯中小股东利益等违法行为。

三、加强预算控制 预算控制是内部控制的一个重要方面。

企业除了要编制高质量的预算之外，还应制定合理的预算管理制度，包括编制程序、修改预算的方法、预算执行情况的分析方法等，积极推进全面预算管理——融合新的管理思想与模式的预算管理。

一是全面预算管理要与公司战略结合。

二是重构组织结构。

三是建立预算决策机构，即在董事会下设预算管理委员会。

四、建立健全激励和约束机制 要使公司的内部组织、岗位乃至整体的行为及其结果始终保持与公司的目标一致，就必须采用一系列有效的激励与约束方法。

一是科学的业绩评价体系。

二是科学的目标管理。

这样有利于激发员工的积极性，从而实现公司的目标。

#!NwL!#

参考文档

[下载：有哪些上市公司治理准则.pdf](#)

[《股票能提前多久下单》](#)

[《当股票出现仙人指路后多久会拉升》](#)

[《退市股票确权申请要多久》](#)

[《今天买的股票多久才能卖》](#)

[《股票发债时间多久》](#)

[下载：有哪些上市公司治理准则.doc](#)

[更多关于《有哪些上市公司治理准则》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/article/54163928.html>