

股票发行需要做哪些尽职调查—IPO上市公司股票价格影响因素？投资银行业务中的尽责调查的内容有哪些？求解答-股识吧

一、IPO业务的尽职调查主要包括哪些内容呢？

IPO尽职调查的内容涉及企业的诸多方面，主要包括公司的基本情况、业务技术、同业竞争与关联交易、高管人员、组织结构与内部控制、财务与会计、业务发展目标、募集资金运用等。

其中最重要的是弄明白企业是否具有持续经营能力、是否具有独立的法人地位、历史经营是否全部合法合规等。

第一，企业是否具有持续盈利能力，是IPO中最核心的内容。

证监会非常忌讳企业在上市之后很快出现“业绩变脸”，往往会对业绩变脸上市公司的保荐券商施加最严格的处罚。

同时，企业历史数据的可信度也是券商核查工作的重点，证监会如发现企业财务造假问题，除非保荐机构能证明自己已经尽责，不然项目组成员将承担重大责任。

第二，企业是否具有独立的法人地位，保持独立性。

这要求企业在业务、财务、机构、资产、人员等各方面都独立于控股股东和实际控制人。

第三，企业经营是否合法合规。

合法合规涉及企业的方方面面，这要求企业和主要股东至少在申报上市材料覆盖的前三年内，都是清清白白的，比如没有受到司法机关、行政机关的处罚、没有欠别人的钱到期不还、没有重要诉讼和仲裁等情况。

同时，企业从诞生之日起，股权历史沿革也不能存在瑕疵。

这需要保荐券商对企业的历史沿革、经营管理、资产产权、诉讼仲裁等情况进行全面细致的核查，必要时还需要协调相关行政主管部门出具无违规证明。

二、投资银行如何进行尽职调查？

银行要对客户的生产经营情况、管理情况、财务状况、市场情况、履约情况、担保情况、或有负债情况、企业及主要管理人员的信用状况、融资情况等各个方面都要进行详尽的调查，然后形成详实的尽职调查报告。

三、尽职调查的范围包括哪些方面

尽职调查主要可以分为业务尽职调查、财务尽职调查和法律尽职调查大三部分。

1. 业务尽职调查主要关注点整个尽职调查工作的核心是业务尽职调查，财务、法律等方面的尽调都是围绕业务尽调展开的。

业务尽职调查的主要关注点包括：（1）企业基本情况、管理团队、产品/服务、市场、融资运用、风险分析等；

（2）企业从成立至调查时点的股权变更及相关工商变更情况；

（3）控股股东/实际控制人的背景；

（4）行业发展的方向，市场容量、监管政策、竞争态势、利润水平等情况；

（5）客户、供应商和竞争对手等。

2. 财务尽职调查主要关注点财务尽职调查重点关注的是标的企业的过去财务业绩情况，主要是为了评估企业存在的财务风险及投资价值。

财务尽职调查主要关注点包括：（1）企业相关的财务报告；

（2）企业的现金流、盈利及资产事项；

（3）企业现行会计政策等；（4）对企业未来价值的预测等

3. 法律尽职调查主要关注点法律尽职调查是为了全面评估企业资产和业务的合规性及签字的法律风险。

法律尽职调查主要关注点包括：（1）公司设立及历史沿革问题；

（2）主要股东情况；

（3）公司重大债权债务文件；

（4）公司重大合同；

（5）公司重大诉讼、仲裁、行政处罚文件；

（6）税收及政府优惠政策等。

四、IPO上市公司股票价格影响因素？投资银行业务中的尽责调查的内容有哪些？求解答

发行人行业排名和行业数据
发行人主要供应商、经销商情况
发行环保情况
发行人拥有或使用的专利情况
发行人拥有或使用的商标情况
发行人拥有或使用计算机软件著作权情况
发行人拥有或使用集成电路布图设计专有权情况
发行人拥有采矿权和探矿权情况
发行人拥有特许经营权情况
发行人拥有与生产经营相关资质情况（如生产许可证、安全生产许可证、卫生许可证等）
发行人违法违规事项
发行人关联方披露情况
发行人与本次发行有关的中介机构及其负责人、高管、经办人员存在股权或权益关系情况
发行人控股股东、实际控制人直接或间接持有发行人股权质押或争议情况
发行人重要合同情况
发行人对外担保情况
发行人曾发行内部职工股情况
发行人曾存在工会、信托、委托持股情况
发行人涉及的诉讼、仲裁情况
发行人实际控制人、董

事、监事、高管核心技术人员涉及诉讼、仲裁情况
发行人董事、监事、高管遭受行政处罚、交易所公开谴责、被立案侦查或调查情况
发行人律师、会计师出具的专业意见
发行人会计政策和会计估计
发行人销售收入情况
发行人销售成本情况
发行人期间费用情况
发行人货币资金情况
发行人应收账款情况
发行人存货情况
发行人固定资产情况
发行人银行借款情况
发行人应付票据情况
发行人税收缴纳情况
关联交易定价公允性情况
发行人从事境外经营或拥有境外资产情况
发行人控股股东、实际控制人为境外企业或居民
发行人是否存在关联交易非关联化的情况

五、上市尽调是什么意思？

上市尽调是指企业上市前的尽职调查。

据中国证监会《保荐人尽职调查工作准则》的规定，尽职调查是指保荐人对拟推荐公开发行证券的公司（简称“发行人”）进行全面调查的。

充分了解发行人的经营情况及其面临的风险和问题，并有充分理由确信发行人符合《证券法》等法律法规及中国证监会规定的发行条件以及确信发行人申请文件和公开发行募集文件真实、准确、完整的过程。

尽职调查。

由中介机构在企业的配合下，对企业的历史数据和文档、管理人员的背景、市场风险、管理风险、技术风险和资金风险做全面深入的审核，多发生在企业公开发行股票上市和企业收购以及基金管理中。

尽职调查的目的是使买方尽可能地发现有关他们要购买的股份或资产的全部情况。

从买方的角度来说，尽职调查也就是风险管理。

对买方和他们的融资者来说，并购本身存在着各种各样的风险。

买方有必要通过实施尽职调查来补救买卖双方在信息获知上的不平衡。

一旦通过尽职调查明确了存在哪些风险和法律问题，买卖双方便可以就相关风险和义
义务应由哪方承担进行谈判，同时买方可以决定在何种条件下继续进行收购活动。

参考文档

[下载：股票发行需要做哪些尽职调查.pdf](#)

[《买的股票跌停多久可以买》](#)

[《买一支股票多久可以成交》](#)

[《新的股票账户多久可以交易》](#)

[《场内股票赎回需要多久》](#)

[下载：股票发行需要做哪些尽职调查.doc](#)

[更多关于《股票发行需要做哪些尽职调查》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/book/6515027.html>