

贵州省企业国有资产交易监督管理办法

第一章 总则

第一条 为规范企业国有资产交易行为,加强企业国有资产交易监督管理,防止国有资产流失,根据《中华人民共和国企业国有资产法》《中华人民共和国公司法》《企业国有资产监督管理暂行条例》《企业国有资产交易监督管理办法》等法律法规规章,结合贵州省实际,制定本办法。

第二条 企业国有资产交易应当遵守国家法律法规规章和政策规定,有利于国有经济布局优化和结构调整,充分发挥市场配置资源作用,遵循等价有偿和公开公平公正的原则,在依法设立的产权交易机构中公开进行。国家法律法规另有规定的从其规定。

第三条 本办法所称国家出资企业,是指由国家出资的国有及国有控股企业、国有实际控制企业。所称所属企业是指国家出资企业所属各级国有及国有控股企业、国有实际控制企业。本办法中国家出资企业及所属企业合称为企业。

第四条 本办法所称履行出资人职责的机构,是指根据本级人民政府的授权,代表本级人民政府对国家出资企业履行出资人职责的机构和部门,即各级国资监管机构或其他履行出资人职责的机构。

第五条 本办法所称重要子企业是指对国家出资企业产生重大影响的所属企业，其中，主业处于关系国家安全、国民经济命脉的重要行业和关键领域，以及主要承担重大专项任务的所属企业必须列为重要子企业。重要子企业名单由国家出资企业结合自身发展及战略规划确定，经履行出资人职责的机构认定，并根据企业发展实际情况进行定期调整。

第六条 本办法所称国有及国有控股企业、国有实际控制企业包括：

（一）政府部门、机构、事业单位出资设立的国有独资企业（公司），以及上述单位、企业直接或间接合计持股为 100% 的国有全资企业；

（二）本条第（一）项所列单位、企业单独或共同出资，合计拥有产（股）权比例超过 50%，且其中之一为最大股东的企业；

（三）本条第（一）、（二）项所列企业对外出资，拥有股权比例超过 50% 的各级子企业；

（四）政府部门、机构、事业单位、单一国有及国有控股企业直接或间接持股比例未超过 50%，但为第一大股东，并且通过股东协议、公司章程、董事会决议或者其他协议安排能够对其实际支配的企业。

第七条 本办法所称企业国有资产交易包括：

（一）履行出资人职责的机构、国有及国有控股企业、国

有实际控制企业转让其对企业各种形式出资所形成权益的行为（以下称产权转让）；

（二）国有及国有控股企业、国有实际控制企业增加资本的行为（以下称增资）。政府或履行出资人职责的机构以增加资本金方式对国家出资企业的投入除外；

（三）国有及国有控股企业、国有实际控制企业的重大资产转让行为（以下称企业资产转让）。

第八条 企业国有资产交易标的应当权属清晰，不存在法律法规禁止或限制交易的情形。已设定担保物权的国有资产交易，应当符合《中华人民共和国民法典》等有关法律法规规定。涉及政府社会公共管理事项的，应当依法报政府有关部门审核。

第九条 履行出资人职责的机构负责所出资企业的国有资产交易监督管理；国家出资企业负责其所属企业国有资产交易的管理，定期向履行出资人职责的机构报告本企业的国有资产交易情况。

第十条 国家出资企业应当制定所属企业的国有资产交易管理制度，明确责任部门、决策程序及权限、工作流程等。

第二章 交易程序

第一节 产权转让

第十一条 产权转让应当由转让方按照企业章程和企业内部管理制度履行决策程序，形成书面决议。国有控股和国有实际控制企业中国有股东委派的股东代表，应当按照本办法规定和委派单位的指示发表意见、行使表决权，并将履职情况和结果及时报告委派单位。

第十二条 转让方应当按照企业发展战略做好产权转让的可行性研究和方案论证。产权转让涉及职工安置事项的，安置方案应当经职工代表大会或职工大会审议通过；涉及债权债务处置事项的，应当符合国家相关法律法规的规定。

第十三条 产权转让事项经批准后，由转让方委托会计师事务所对转让标的企业进行审计。涉及参股权转让不宜单独进行专项审计的，转让方应当取得转让标的企业最近一期年度审计报告。

第十四条 企业产权转让涉及的资产评估事项，转让方应当委托具有相应资质的评估机构对转让标的进行资产评估。

第十五条 产权转让原则上通过产权市场公开进行。产权转让原则上不得针对受让方设置资格条件，确需设置的，不得有明确指向性或违反公平竞争原则，所设资格条件相关内容应当在信息披露前报履行出资人职责的机构备案，履行出资人职责的机构在 5 个工作日内未反馈意见的视为同意。

第十六条 转让方可以根据企业实际情况和工作进度安排，采取信息预披露和正式披露相结合的方式，通过产权交易

机构网站分阶段对外披露产权转让信息，公开征集受让方。其中正式披露信息时间不得少于 20 个工作日。

因产权转让导致转让标的企业的实际控制权发生转移的，转让方应当在转让行为获批后 10 个工作日内，通过产权交易机构进行信息预披露，时间不得少于 20 个工作日。转让方信息披露主要包括但不限于以下内容：

（一）转让标的企业基本情况（含股东结构）；

（二）产权转让行为的决策及批准情况；

（三）转让标的企业最近一个年度审计报告和最近一期财务报表中的主要财务指标；

（四）受让方资格条件（适用于对受让方有特殊要求的情形）；

（五）交易条件、转让底价、竞价方式；

（六）企业管理层是否参与受让，有限责任公司原股东是否放弃优先受让权；

（七）根据转让方案应披露的其他事项。

其中信息预披露应当包括但不限于以上（一）、（二）、（三）、（四）项内容。

第十七条 转让方应当按照要求向产权交易机构提供披露信息内容的纸质文档材料，并对披露内容和所提供材料的真实性、完整性、准确性负责。产权交易机构应当对信息披露的规范性负责。

第十八条 信息披露期满未征集到意向受让方的,可以延期或在降低转让底价、变更受让条件后重新进行信息披露。

降低转让底价或变更受让条件后重新披露信息的,披露时间不得少于 20 个工作日。新的转让底价低于评估结果的 90% 时,应当经转让行为批准单位书面同意。

第十九条 转让项目自首次正式披露信息之日起超过 12 个月未征集到合格受让方的,应当重新履行审计、资产评估以及信息披露等产权转让工作程序。

第二十条 在正式披露信息期间,转让方不得变更产权转让公告中公布的内容,由于非转让方原因或其他不可抗力因素导致可能对转让标的价值判断造成影响的,转让方应当及时调整补充披露信息内容,并相应延长信息披露时间。

第二十一条 产权交易机构负责意向受让方的登记工作,对意向受让方是否符合受让条件提出意见并反馈转让方。产权交易机构与转让方意见不一致的,由转让行为批准单位决定意向受让方是否符合受让条件。

第二十二条 产权转让信息披露期满,产生 2 个以上符合条件的意向受让方的,按照披露的竞价方式组织竞价。竞价可以采取拍卖、招投标、网络竞价以及其他竞价方式,且不得违反国家法律法规的规定。产生 1 个符合条件的意向受让方的,按照非竞价方式组织交易。

第二十三条 受让方确定后,转让方与受让方应当签订产

权交易合同,交易双方不得以交易期间企业经营性损益等理由对已达成的交易条件和交易价格进行调整。

第二十四条 产权转让导致国有股东持有上市公司股份间接转让的,应当同时遵守上市公司国有股权管理以及证券监管相关规定。

第二十五条 企业产权转让涉及交易主体资格审查、反垄断审查、特许经营权、国有划拨土地使用权、探矿权和采矿权等政府审批事项的,按照相关规定执行。

第二十六条 受让方为境外投资者的,应当符合外商投资产业指导目录和负面清单管理要求,以及外商投资安全审查有关规定。

第二十七条 交易价款应当以人民币计价,通过产权交易机构以货币进行结算。因特殊情况不能通过产权交易机构结算的,转让方应当向产权交易机构提供转让行为批准单位的书面意见以及受让方付款凭证。

第二十八条 交易价款原则上应当自合同生效之日起5个工作日内一次付清。金额较大、一次付清确有困难的,可以采取分期付款方式。采用分期付款方式的,首期付款不得低于总价款的30%,并在合同生效之日起5个工作日内支付;其余款项应当提供转让方认可的合法有效担保,并按同期银行贷款利率支付延期付款期间的利息,付款期限不得超过1年。

第二十九条 产权交易合同生效后,产权交易机构应当将

交易结果通过交易机构网站对外公告,公告内容包括交易标的名称、转让标的评估结果、转让底价、交易价格,公告期不少于5个工作日。

第三十条 产权交易合同生效,并且受让方按照合同约定支付交易价款后,产权交易机构应当及时为交易双方出具交易凭证。

第三十一条 上述产权转让程序完成后,转让方应当按照《国家出资企业产权登记管理暂行办法》等有关规定,及时申请办理产权登记变更手续。

第二节 增资

第三十二条 企业增资应当符合国家出资企业的发展战略,做好可行性研究,制定增资方案,明确募集资金金额、用途、投资方应具备的条件、选择标准和遴选方式等。增资后企业的股东数量须符合国家相关法律法规的规定。

第三十三条 企业增资应当由增资企业按照企业章程和内部管理制度履行决策程序,形成书面决议。国有控股、国有实际控制企业中国有股东委派的股东代表,应当按照本办法规定和委派单位的指示发表意见、行使表决权,并将履职情况和结果及时报告委派单位。

第三十四条 在产权交易机构公开进行的增资行为,拟引资金额在1亿元人民币以上的,产权交易机构须联合中央企

业增资扩股服务机构网站共同披露信息，公开征集投资方。

第三十五条 企业增资在完成决策批准程序后，应当由增资企业委托具有相应资质的中介机构开展审计和资产评估。

第三十六条 企业增资应通过产权交易机构网站对外披露信息公开征集投资方，时间不得少于 40 个工作日。信息披露包括但不限于以下内容：

- （一）企业的基本情况；
- （二）企业目前的股权结构；
- （三）企业增资行为的决策及批准情况；
- （四）近三年企业审计报告中的主要财务指标；
- （五）企业拟募集资金金额和增资后的企业股权结构；
- （六）募集资金用途；
- （七）投资方的资格条件，以及投资金额和持股比例要求等；
- （八）投资方的遴选方式；
- （九）增资终止的条件；
- （十）其他需要披露的事项。

第三十七条 企业增资涉及上市公司实际控制人发生变更的，应当同时遵守上市公司国有股权管理以及证券监管相关规定。

第三十八条 产权交易机构接受增资企业的委托提供项目推介服务，负责意向投资方的登记工作，协助企业开展投资

方资格审查。

第三十九条 通过资格审查的意向投资方数量较多时,可以采用竞价、竞争性谈判、综合评议等方式进行多轮次遴选。产权交易机构负责统一接收意向投资方的投标和报价文件,协助企业开展投资方遴选有关工作。企业董事会或股东会以资产评估结果为基础,结合意向投资方的条件和报价等因素审议选定投资方。

第四十条 投资方以非货币资产出资的,应当经增资企业董事会或股东会审议同意,并委托具有相应资质的评估机构进行评估,确认投资方的出资金额。

第四十一条 增资协议签订并生效后,产权交易机构应当出具交易凭证,通过交易机构网站对外公告结果,公告内容包括投资方名称、投资金额、持股比例等,公告期不少于 5 个工作日。

第四十二条 上述增资程序完成后,增资企业应当按照《国家出资企业产权登记管理暂行办法》等有关规定,及时申请办理产权登记变更手续。

第三节 资产转让

第四十三条 企业一定金额以上的生产设备、房产、在建工程以及土地使用权、债权、知识产权等资产对外转让,应当按照企业内部管理制度履行相应决策程序后,在产权交易机构

公开进行。资产转让不包括实物资产在企业内部或控股企业间的有偿调配。

第四十四条 转让方应当根据转让标的情况确定转让底价、转让信息公告期：

（一）一次转让资产评估值在 100 万元以下的，可由企业按照公开、竞争和价高者得的原则自行决定交易方式。

（二）一次转让资产评估值在 100 万元以上的，须在产权交易机构公开挂牌进行转让。如拟转让资产在贵州省外，且资产评估值在 500 万元以上的，可由产权交易机构联合资产所在地省级以上国资监管机构选择确定的产权交易机构共同披露信息，进行公开转让。

（三）资产转让信息应当公开发布，广泛征集受让方，转让底价在 100 万元以上、1000 万元以下的资产转让项目，信息公告期应不少于 10 个工作日；转让底价在 1000 万元以上的资产转让项目，信息公告期应不少于 20 个工作日。

第四十五条 除国家法律法规或相关规定另有要求的外，资产转让不得对受让方设置资格条件。

第四十六条 若在规定的信息公告期内未征集到意向受让方，可按每次降低 10% 以内的幅度设置新的挂牌价格，重新发布资产转让信息公告。挂牌价低于资产评估价值 90% 的，挂牌前企业应当报经转让行为批准单位同意。

第四十七条 资产转让价款应在资产交易合同约定的期

限内收取，转让价款原则上一次收清。如金额较大、一次收清确有困难的，可以采取分期收款的方式，首期金额不得低于总价款的 50%，并应在合同生效之日起 5 个工作日内收取；其余款项应提供合法有效的担保，并应当按不低于同期银行贷款利率向受让方收取延期付款期间利息，且延期期限不得超过 3 个月。转让价款通过产权交易机构收取的，参照本办法第二十七条执行。

第四十八条 企业实物资产出租、土地使用权出租，以及其他收益权处置等，按照公开、公平、公正、竞争的原则，参照本办法关于企业资产转让的流程执行，国家另有规定的，从其规定。

第三章 交易审批

第一节 审批权限

第四十九条 履行出资人职责的机构负责审核国家出资企业的产权转让及增资事项，并报本级人民政府批准。

第五十条 国家出资企业决定所属企业的产权转让和增资事项。但有以下情形之一的，经国家出资企业内部决策程序决策后，报履行出资人职责的机构批准：

（一）主业处于关系国家安全、国民经济命脉的重要行业和关键领域，以及主要承担重大专项任务的所属企业产权转让、增资事项；

（二）除主业处于关系国家安全、国民经济命脉的重要行业和关键领域，以及主要承担重大专项任务的所属企业外的其它重要子企业产权整体转让事项；其它重要子企业产权转让、增资后导致该企业控股权或实际控制权发生转移的事项；

第五十一条 国家出资企业及重要子企业转让核心技术等重要知识产权，经国家出资企业内部决策程序决策后，报履行出资人职责的机构批准。除此以外的其他资产转让事项，由国家出资企业决定。

第五十二条 企业以下国有资产交易事项经国家出资企业内部决策程序决策后，报履行出资人职责的机构批准，可以采取非公开协议方式进行：

（一）涉及主业处于关系国家安全、国民经济命脉的重要行业和关键领域企业的重组整合，对受让方有特殊要求，企业产权需要在国有及国有控股企业之间转让的；

（二）因国有资本布局结构调整需要，由特定的国有及国有控股企业或国有实际控制企业参与增资的；

（三）本级政府与特定投资方通过签订战略合作协议或其他协议文本等方式建立战略合作伙伴关系或形成利益共同体，由该投资方参与国家出资企业或其所属企业增资的；

（四）企业债权人将所持该企业债权转股权的（同一国家出资企业内部债权转股权的除外）。

第五十三条 企业以下国有资产交易事项经国家出资企

业审议决策，可以采取非公开协议方式进行：

（一）同一国家出资企业及其各级控股企业或实际控制企业之间因实施内部重组整合进行产权转让的；

（二）国家出资企业直接或指定其控股、实际控制的其他所属企业参与增资的；

（三）所属企业（主业处于关系国家安全、国民经济命脉的重要行业和关键领域以及主要承担重大专项任务的所属企业除外）原股东增资，未导致该企业控股权或实际控制权发生转移的；

（四）国家出资企业内部或特定行业的资产转让，确需在国有及国有控股、国有实际控制企业之间非公开转让的，由转让方逐级报国家出资企业审核批准。

第五十四条 企业产权转让转让方或增资企业为多家国有股东共同持股的企业，由其中持股比例最大的国有股东负责履行相关批准程序；各国有股东持股比例相同的，由相关股东协商后确定其中一家股东负责履行相关批准程序。

第二节 审查材料

第五十五条 履行出资人职责的机构批准、国家出资企业审议决策企业产权转让、增资行为时，应当审核下列材料：

（一）产权转让（增资行为）请示及内部决策文件；

（二）产权转让（增资行为）方案，包括但不限于以下内

容：

1. 相关经济行为可行性分析，包括交易行为所涉企业的基本情况、交易必要性及可行性、交易方案、资金用途、交易前后标的企业股权变化情况、企业发展预期；

2. 涉及职工安置的，需提供经企业职工代表大会或职工大会审议通过的职工安置方案；

（三）转让标的企业（增资企业）最近一个年度审计报告、资产评估报告、最近一期财务报表。其中属于第五十八条（一）、（二）项，第五十九条（一）、（二）、（三）、（四）项情形的，可以仅提供企业审计报告；

（四）含有“经批准单位批准后方可生效”条款的产权转让或增资协议文本；

（五）转让标的企业（增资企业）的国家出资企业产权登记表（证）；

（六）法律意见书；

（七）其他必要的相关资料。

第四章 价格确定

第五十六条 采取公开方式进行的国有资产交易，产权转让价格根据经核准或备案的资产评估结果为基础确定，首次正式信息披露的转让底价，不得低于经核准或备案的转让标的资产评估结果；增资价格应以经核准或备案的资产评估结果为基础

础确定；资产转让首次信息公告的挂牌价不得低于经备案的资产评估结果。

第五十七条 采取非公开协议进行的国有资产交易，产权转让价格不得低于经核准或备案的资产评估结果；增资价格应以经核准或备案的资产评估结果为基础确定。

第五十八条 以下情形产权转让价格可以资产评估报告或最近一期审计报告确认的净资产值为基础确定，且不得低于经评估或审计的净资产值：

（一）同一国家出资企业内部实施重组整合，转让方和受让方为该国家出资企业及其直接或间接全资拥有的子企业；

（二）同一国有控股企业或国有实际控制企业内部实施重组整合，转让方和受让方为该国有控股企业或国有实际控制企业及其直接、间接全资拥有的子企业。

第五十九条 以下情形可以依据评估报告或最近一期审计报告确定增资企业资本及股权比例：

（一）增资企业原股东同比例增资的；

（二）履行出资人职责的机构对国家出资企业增资的；

（三）国有控股或国有实际控制企业对其直接或间接全资拥有的子企业增资的；

（四）增资企业和投资方均为国有独资或国有全资企业的。

第五章 监督管理

第六十条 国资监管机构及其他履行出资人职责的机构对企业国有资产交易履行以下监管职责：

（一）根据国家有关法律法规，制定企业国有资产交易监管制度和办法；

（二）按照本办法规定，审核批准企业产权转让、增资等事项；

（三）对企业国有资产交易制度的贯彻落实情况进行监督检查；

（四）负责企业国有资产交易信息的收集、汇总、分析和上报工作；

（五）履行本级人民政府赋予的其他监管职责。

贵州省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称贵州省国资委）负责按照国家有关规定选择确定从事企业国有资产交易业务的产权交易机构，并建立对交易机构的检查评审机制。

第六十一条 贵州省国资委选择开展企业国有资产交易业务的产权交易机构，并对外公布名单。选择的产权交易机构应当满足以下条件：

（一）严格遵守国家法律法规，未从事政府明令禁止开展的业务，未发生重大违法违规行为；

（二）交易管理制度、业务规则、收费标准等向社会公开，交易规则符合国有资产交易制度规定；

（三）拥有组织交易活动的场所、设施、信息发布渠道和专业人员，具备实施网络竞价的条件；

（四）具有较强的市场影响力，服务能力和水平能够满足企业国有资产交易的需要；

（五）信息化建设和管理水平满足国资监管机构对交易业务动态监测的要求；

（六）相关交易业务接受国资监管机构的监督检查。

第六十二条 贵州省国资委对产权交易机构开展企业国有资产交易业务的情况进行动态监督。交易机构出现以下情形的，视情节轻重对其进行提醒、警告、通报、暂停直至停止委托从事相关业务：

（一）服务能力和服务水平较差，市场功能未得到充分发挥；

（二）在日常监管和定期检查评审中发现问题较多，且整改不及时或整改效果不明显；

（三）因违规操作、重大过失等导致企业国有资产在交易过程中出现损失；

（四）违反相关规定，被政府有关部门予以行政处罚而影响业务开展；

（五）拒绝接受国资监管机构对其相关业务开展监督检查；

(六) 不能满足国资监管机构监管要求的其他情形。

第六十三条 国资监管机构发现转让方或增资企业未执行或违反相关规定、侵害国有权益的,应当责成其停止交易活动。

第六十四条 履行出资人职责的机构应定期对国家出资企业及其控股和实际控制企业的国有资产交易情况进行检查和抽查,重点检查国家法律法规政策和企业内部管理制度的贯彻执行情况。

第六十五条 国家出资企业对其所属企业国有资产交易履行下列职责:

(一) 制定本企业国有资产交易管理制度;

(二) 在本办法规定的权限内,决定或者批准企业国有资产交易事项;

(三) 负责所属企业国有资产交易情况的监督检查;

(四) 建立健全企业国有资产交易事项的档案管理制度,确保档案资料完整;

(五) 定期向履行出资人职责的机构报告本企业国有资产交易情况;

(六) 履行出资人职责的机构赋予的其他监管职责。

第六章 法律责任

第六十六条 企业国有资产交易过程中交易双方发生争议时，当事方可以向产权交易机构申请调解，调解无效时可以根据约定向仲裁机构申请仲裁或向人民法院提起诉讼。

第六十七条 企业国有资产交易应当严格执行“三重一大”决策机制。履行出资人职责的机构、国有及国有控股企业、国有实际控制企业的有关人员违反规定越权决策、批准相关交易事项，或者玩忽职守、以权谋私致使国有权益受到侵害的，由有关单位按照人事和干部管理权限给予相关责任人员相应处分；造成国有资产损失的，相关责任人员应当承担赔偿责任；构成犯罪的，依法追究其刑事责任。

第六十八条 社会中介机构在为企业国有资产交易提供审计、资产评估和法律服务中存在违规执业行为的，有关国有企业应及时报履行出资人职责的机构，履行出资人职责的机构可要求企业不得再委托其开展相关业务；情节严重的，由履行出资人职责的机构将有关情况通报其行业主管部门，建议给予其相应处罚。

第六十九条 产权交易机构在企业国有资产交易中弄虚作假或者玩忽职守、给企业造成损失的，应当承担赔偿责任，并依法追究直接责任人员的责任。

第七章 附则

第七十条 政府部门、机构、事业单位持有的企业国有资产交易，按照现行监管体制，比照本办法管理。

第七十一条 金融、文化类国家出资企业的国有资产交易和上市公司的国有股权转让等行为，国家另有规定的，依照其规定。

第七十二条 国有资本投资、运营公司对各级子企业资产交易的监督管理，相应由各级人民政府或国资监管机构另行授权。

第七十三条 境外国有及国有控股企业、国有实际控制企业在境内投资企业的资产交易，比照本办法规定执行。

第七十四条 政府设立的各类股权投资基金投资形成企业产（股）权对外转让，按照有关法律法规规定执行。

第七十五条 国家出资企业所属上市公司的国有股权转让等行为，国家另有规定的，依照其规定。

第七十六条 国有参股公司涉及的资产交易行为，国有股东委派的股东代表按照《公司法》、本办法及《公司章程》有关规定发表意见。

第七十七条 本办法由贵州省国资委负责解释。涉及有关部门的，由贵州省国资委商有关部门解释。

第七十八条 本办法所称“以上、以内、不低于”含本数；“以下、低于、超过”不含本数。

第七十九条 本办法自发布之日起施行，2006 年颁布的

《贵州省企业国有产权转让管理暂行办法》同时废止。我省现行企业国有资产交易监管相关规定与本办法不一致的,以本办法为准。