

8. 株式上場とコンプライアンス

○ 株式上場とコンプライアンス

コンプライアンスとは、一般的に「法令遵守」と訳されます。この法令遵守は、単に法令を遵守するという意味のみではなく、企業倫理を含めた広い意味で用いられています。

会社が上場した場合、マイ・カンパニーからパブリック・カンパニーになることは前述したとおりで、株式上場審査は、会社が上場会社として適格かという観点からすべての審査事項を審査されます。

コンプライアンスとは、これらすべての審査事項に影響を及ぼす経営者の企業倫理観といっても過言ではありません。

● 株式上場審査上、特に留意を要するコンプライアンスに関する審査項目の例示

- ① 反社会的勢力との関係
- ② 労務問題
- ③ 業法違反
- ④ インサイダー取引