



【考点3】上市公司独立董事制度★★

（一）独立董事的概念

独立董事是指不在上市公司担任除董事外的其他职务，并与其所受聘的上市公司及其主要股东、实际控制人不存在直接或间接利害关系，或其他可能影响其进行独立客观判断关系的董事。上市公司董事会成员中应当至少包括1/3独立董事。



【考点3】上市公司独立董事制度★★★

（二）独立董事的独立性要求

（1）在上市公司或者其附属企业任职的人员及其配偶、父母、子女、主要社会关系；

（2）直接或者间接持有上市公司已发行股份1%以上或者是上市公司前10名股东中的自然人股东及其配偶、父母、子女；

（3）在直接或者间接持有上市公司已发行股份5%以上的股东或者在上市公司前5名股东任职的人员及其配偶、父母、子女；

（4）在上市公司控股股东、实际控制人的附属企业任职的人员及其配偶、父母、子女；



【考点3】上市公司独立董事制度★★

(5) 与上市公司及其控股股东、实际控制人或者其各自的附属企业有**重大业务往来**的人员，或者在有重大业务往来的单位及其控股股东、实际控制人任职的人员；

(6) 为上市公司及其控股股东、实际控制人或者其各自附属企业提供**财务、法律、咨询、保荐**等服务的人员；

(7) 最近**12个月内**曾经具有(1)至(6)所列举情形的人员。

【提示】(4)至(6)不包括与上市公司受同一国有资产管理机构控制且按照相关规定未与上市公司构成关联关系的企业



【考点3】上市公司独立董事制度★★

【提示】独立董事原则上最多在3家境内上市公司兼任独立董事，并应当确保有足够的时间和精力有效地履行独立董事的职责。



【考点3】上市公司独立董事制度★★

（三）独立董事的设置要求

上市公司应当在公司章程中明确，聘任适当人员担任独立董事，其中至少包括1名会计专业人士。

上市公司应当在董事会中设置审计委员会。审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事，其中独立董事应当过半数，并由独立董事中会计专业人士担任召集人。

上市公司可以根据需要在董事会中设置提名、薪酬与考核、战略等专门委员会。提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应当过半数并担任召集人。



【考点3】上市公司独立董事制度★★

（四）独立董事的提名和任免

1. 独立董事的提名【2026年调整】

上市公司董事会、单独或者合并持有上市公司已发行股份1%以上的股东可以提出独立董事候选人，并经股东会选举决定。



【考点3】上市公司独立董事制度★★

2. 独立董事的选任

上市公司股东会选举两名以上独立董事的，应当实行累积投票制。鼓励上市公司实行差额选举。

独立董事每届任期与该上市公司其他董事任期相同，任期届满，连选可以连任，但是连任时间不得超过6年。



【考点3】上市公司独立董事制度★★

(五) 独立董事的职责、职权和履职要求

1. 独立董事的特别职权

(1) 独立聘请中介机构，对上市公司具体事项进行审计、咨询或者核查；

(2) 向董事会提议召开临时股东会；

(3) 提议召开董事会会议；

(4) 依法公开向股东征集股东权利；

(5) 对可能损害上市公司或者中小股东权益的事项发表独立意见。

【提示】行使职权(1)至(3)，应当经全体独立董事过半数同意；上市公司行使前述职权应当及时披露。



【考点3】上市公司独立董事制度★★

2. 独立董事的履职方式和履职要求

独立董事应当亲自出席董事会会议。因故不能亲自出席会议的，独立董事应当事先审阅会议材料，形成明确的意见，并书面委托其他独立董事代为出席。独立董事连续两次未能亲自出席董事会会议，也不委托其他独立董事代为出席的，董事会应当在该事实发生之日起30日内提议召开股东会解除该独立董事职务。

【提示】独立董事每年在上市公司的现场工作时间应当不少于15日。



【考点3】上市公司独立董事制度★★

【例题·多选题】某上市公司拟聘请独立董事。根据公司法律制度的规定，下列人员中，不得担任该上市公司独立董事的有（ ）。

- A. 该上市公司的分公司的经理
- B. 该上市公司董事会秘书的配偶
- C. 持有该上市公司已发行股份2%的股东郑某的岳父
- D. 持有该上市公司已发行股份10%的甲公司的某董事的配偶



【考点3】上市公司独立董事制度★★

答案：ABD

解析：选项C可以担任独立董事，持有该上市公司已发行股份2%的股东郑某的岳父，属于主要社会关系，法律不禁止。