

【考点】股份有限公司的监事会（★）

1. 股份有限公司监事会的职权与有限责任公司监事会的职权**相同**。

2. 监事会的设立

(1) 规模较小或者股东人数较少的股份有限公司，可以不设监事会，设**一名监事**，行使《公司法》规定的监事会的职权。

(2) 股份有限公司**可以**按照公司章程的规定在董事会中设置由董事组成的**审计委员会**，行使《公司法》规定的监事会的职权，不设监事会或者监事。

3. 监事会的组成

(1) 股份有限公司设监事会的，监事会成员为**3人以上**。

【解释】监事会成员应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中**职工代表**的比例**不得**低于**1/3**，具体比例由公司章程规定。

(2) 监事会设主席1人，可以设副主席。监事会主席和副主席由全体监事**过半数选举**产生。

(3) 董事、高级管理人员**不得兼任监事**。

(4) 监事的任期每届为**3年**。监事任期届满，**连选可以连任**。

4. 监事会的会议制度

(1) **监事会主席**召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由监事会副主席召集和主持监事会会议；监事会副主席不能履行职务或者不履行职务的，由**过半数**的监事共同**推举一名监事**召集和主持监事会会议。

(2) 监事会**每6个月**至少召开一次会议。监事可以提议召开临时监事会会议。

(3) 监事会决议应当经全体监事的**过半数**通过。监事会决议的表决，应当**一人一票**。

(4) 监事会应当对所议事项的决定作成会议记录，出席会议的**监事**应当在会议记录上签名。

【例-多选题】某股份有限公司的公司章程规定公司设监事会，监事会成员为**5人**，下列关于监事会的表述中，符合公司法律制度规定的有（ ）。

- A. 公司监事不能连选连任
- B. 公司高管不得兼任监事
- C. 公司监事会成员中职工代表至少为2人
- D. 公司监事在任期内不得辞任

答案：BC

解析：监事的任期每届为3年，监事任期届满，连选可以连任，选项A不当选；董事、高级管理人员不得兼任监事，选项B当选；股份有限公司监事会成员为3人以上，监事会成员应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中，职工代表的比例不得低于1/3，具体比例由公司章程规定，选项C当选。《公司法》并未禁止监事在任期内辞职，但监事在任期内辞任导致监事会成员低于

法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和公司章程的规定，履行监事职务，选项D不当选。

【例-单选题】根据公司法律制度的规定，下列关于股份有限公司监事会的表述中，正确的是（ ）。

- A. 监事任期届满，连选可以连任
- B. 监事人数不得少于5人
- C. 职工代表不得少于1/2
- D. 董事可以兼任监事

答案：A

解析：（1）选项B，监事人员不得少于3人；
（2）选项C，监事会中职工代表的比例不得低于1/3；
（3）选项D，董事、高级管理人员不得兼任监事。

【考点】上市公司独立董事制度（★★）

1. 概念

上市公司独立董事，是指不在公司担任除董事外的其他职务，并与其受聘的上市公司及其主要股东**不存在**可能妨碍其进行独立客观判断的关系的董事。（**维护中小股东的利益**）

2. 设置要求

（1）独立董事应当独立履行职责，**不受**上市公司及其**主要股东、实际控制人**等单位或者个人的影响。（2026年新增）

（2）上市公司**独立董事**占董事会成员的比例**不得低于1/3**，且至少包括**一名会计专业人士**。

（3）独立董事原则上最多在**3家**境内上市公司担任独立董事，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。（2026年新增）

（4）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。

（5）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**。

3. 独立董事的任职条件

- （1）根据法律、行政法规和其他有关规定，具备担任上市公司董事的资格；
- （2）符合《上市公司独立董事管理办法》规定的**独立性**要求；
- （3）具备上市公司运作的基本知识，熟悉相关法律法规和规则；
- （4）具有**5年以上**履行独立董事职责所必需的法律、会计或者经济等工作经验；
- （5）具有良好的个人品德，不存在重大失信等不良记录；

(6) 其他条件。

【解释】独立董事应当**每年**对独立性情况进行自查，并将自查情况提交董事会。董事会应当每年对在任独立董事独立性情况进行评估并出具专项意见，与年度报告同时披露。

4. 下列人员**不得担任**独立董事（独立性）

(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**；

【解释】主要社会关系，是指兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹、子女的配偶、子女配偶的父母等。

(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；

(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；