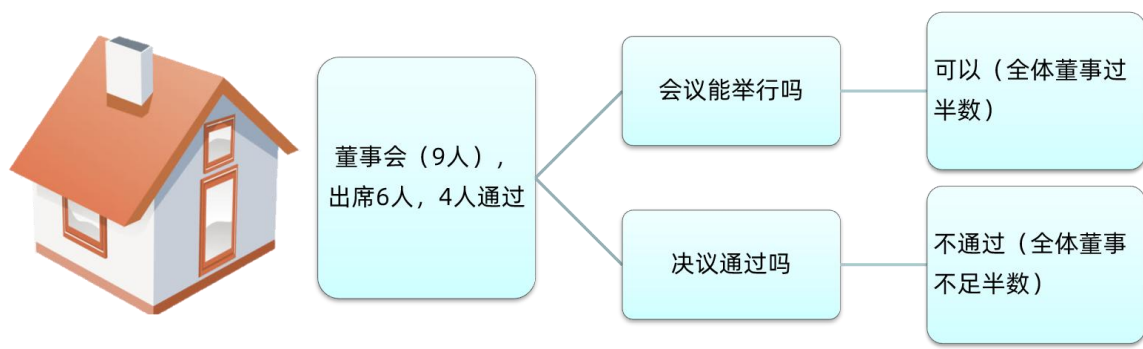


第四节 公司运行

（二）董事会会议制度

	有限责任公司	股份有限公司
（1） 成员组成	①人数： 3人以上 ②其成员中 可以有 公司职工代表。 职工人数 300 人以上 的公司，除依法设监事会并有公司职工代表的外，其董事会成员中应当有公司职工代表（民主选举产生）	
（2） 董事任期	由公司章程规定，每届任期 不得超过 3 年（≤3 年） ，连选可以连任	
	有限责任公司	股份有限公司
（3）董事 解任	①股东会 可以决议解任 董事，决议 作出之日 解任生效。 ② 无正当理由 ，在任期届满前解任董事的，该董事可以要求公司 予以赔偿	
（4）董事 辞任	①董事辞任的，应当以 书面形式 通知公司，公司 收到通知之日 辞任生效，但在改选出的董事就任前，原董事应当继续履行职务。 ②董事任期届满 未及时改选 ，或者董事在任期内辞职导致董事会成员 低于法定人数 的，在改选出的董事就任前， 原董事 仍应当依照法律、行政法规和公司章程的规定， 履行董事职务	
	有限责任公司	股份有限公司
（5）内部 设置	有限责任公司董事长、副董事长的产生办法由公司章程规定	①设董事长 1 人、可以设副董事长。 ②董事长、副董事长以全体董事的过半数选举产生
（6）会议 制度	有限责任公司	股份有限公司
定期会议	无限制	（1）每年度 至少召开 2 次 会议； （2）每次会议应当于 会议召开 10 日前 通知全体董事和监事
临时会议	——	（1）代表 1/10 以上表决权的股东； （2）1/3 以上董事； （3）监事会
召开条件	应有 过半数 的董事 出席 方可举行	
决议表决	董事会作出决议必须经 全体董事的过半数通过 （一人一票）	
委托出席	——	董事因故不能出席董事会，可以 书面委托其他董事 代为出席，委托书中应载明授权范围

【举个栗子】董事会会议



发财股份有限公司

	有限责任 公司	股份有限公司
(7) 会议 记录	出席会议的 董事 应当在会议记录上 签名	
(8) 董事 责任	——	(1) 董事会的决议违反法律、行政法规或者公司章程、股东会决议，致使公司遭受严重损失的，参与决议的董事对公司负赔偿责任。 (2) 经证明在表决时 曾表明异议并记载于会议记录的 ，该董事 可以免除责任
	有限责任 公司	股份有限公司
(9) 审计委员 会	①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 ，行使监事会的职权， 不设监事会或监事 。 ②公司董事会成员中的 职工代表 可以成为审计委员会成员	
	——	①审计委员会成员为 3 名以上 ， 过半数成员 不得在公司担任除董事以外的其他职务，且不得与公司存在任何可能影响其独立客观判断的关系。 ②审计委员会作出决议，应当 一人一票 ， 经审计委员会成员的过半数通过

【提示】上市公司在董事会中设置审计委员会的，董事会对下列事项作出决议前应当经审计委员会全体成员**过半数通过**：

- (1) 聘用、解聘承办公司审计业务的**会计师事务所**；
- (2) 聘任、解聘**财务负责人**；
- (3) 披露**财务会计报告**；
- (4) 国务院证券监督管理机构规定的其他事项。

【迎楠而上】

临时会议	股份有限公司		有限责任公司
	股东会	董事会	股东会
董事人数<3人或者公司章程所定人数的2/3时	√	——	——
未弥补的亏损达股本总额1/3时(≥1/3)	√	——	——
股东请求时	持股≥10%	表决权≥10%	表决权≥10%
监事会提议召开时	监事会	监事会	监事会
董事会提议时	董事会	≥1/3董事	≥1/3董事

【例题·单选】根据《公司法》规定，下列关于审计委员会性质、成员构成及董事会设置流程的说法中，正确的是（ ）。

- A. 职工代表不能作为审计委员会成员
- B. 审计委员会是董事会以外单独设置的议事机构
- C. 审计委员会成员应由股东担任
- D. 公司设审计委员会的，可不设监事会

答案：D

解析：公司董事会成员中的职工代表可以成为审计委员会成员。所以选项A、C错误。

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，行使本法规定的监事会的职权，不设监事会或者监事。所以选项B错误，选项D正确。

（三）经理

有限责任公司	股份有限公司
可以设经理	设经理
①由 董事会 决定聘任或者解聘，公司董事会可以决定由 董事会成员兼任经理 。 ②经理对董事会负责， 列席 董事会会议，根据公司章程的规定或者董事会的授权行使职权。	

经理行使下列职权：

- ①主持公司的生产经营管理工作，**组织实施**董事会决议；
- ②**组织实施**公司年度经营计划和投资方案；
- ③**拟订**公司内部管理机构设置方案；
- ④**拟订**公司的基本管理制度；
- ⑤**制定**公司的**具体规章**；
- ⑥**提请聘任或者解聘**公司副经理、财务负责人；
- ⑦决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘**以外的负责管理人员**；
- ⑧**董事会授予**的其他职权。。

（四）监事会

	有限责任公司	股份有限公司
(1) 成员	(1) 不得少于 3 人 (≥ 3 人) ; (2) 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; (3) 董事、高级管理人员不得兼任监事	
(2) 任期	每届 3 年, 连选可以连任	
	监事任期届满未及时改选, 或监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的, 在改选出的监事就任前, 原监事仍应当履行监事职务	
	有限责任公司	股份有限公司
(3) 主席	监事会设主席 1 人	设主席 1 人, 可以设副主席
	由全体监事过半数选举产生	
(4) 会议召开	每年度至少召开一次会议	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	
(5) 召集和主持	主席→由过半数的监事共同推举 1 名监事	监事会主席→副主席→由过半数监事共同推举一名监事
(6) 决议	监事会决议的表决, 应当一人一票, 经全体监事的过半数通过	
(7) 会议记录	出席会议的监事应在会议记录上签名	

【考点】公司投资、担保与财务资助

(一) 公司投资与担保

对外投资	对外担保	对内担保
公司 章程 对投资/担保的 总额 及 单项 投资/担保的数额有限额规定的, 不得超过规定的限额		
按照公司 章程 的规定, 由 董事会 或者 股东会 决议		公司为公司 股东 或者 实际控制人 提供担保的, 应当经 股东会 决议 (不是全体股东, 不能董事会)
无回避制度		有回避制度 (上述接受担保的股东或者受上述实际控制人支配的股东 不得参加 上述事项的表决)
对外投资	对外担保	对内担保
取决于具体决议机制		该项表决由 出席会议的其他股东 所持 表决权 的 过半数 通过 【出席表决权 $> 1/2$ 】
法律规定公司不得成为对所投资企业的债务承担连带责任的出资人的, 从其规定。如国有独资公司、国有企业、	——	——

上市公司等不得投资于合伙企业成为普通合伙人

【举个栗子】张三、李四、王五、赵六共同开了一家发财有限责任公司，张三要求公司为其提供担保。



（二）财务资助

①公司不得为他人取得本公司或者其母公司的股份提供赠与、借款、担保以及其他财务资助，公司实施员工持股计划的除外。

②为公司利益，经股东会决议，或者董事会按照公司章程或者股东会的授权作出决议，公司可以为他人取得本公司或者其母公司的股份提供财务资助，但财务资助的累计总额不得超过已发行股本总额的10%。

③董事会作出决议应当经全体董事的2/3以上通过。

【提示】若单笔或累计金额超净资产10%、被资助方资产负债率超70%的，还需提交股东会审议。

④违反前述规定，给公司造成损失的，负有责任的董事、监事、高级管理人员应当承担赔偿责任。