

上市公司审计委员会的作用如何发挥

一位是法律专业。他们或多或少与公司有经济利益关系，与经理层相比往往处于信息让他们进行财务监督则有点勉为其难。完善我国上市公司股权结构，法人股等在上市公司股份中占比例较大，且国有股、法人股不能流通，形成我国上市公司“一大股东很容易通过控制董事会，从而操纵审计委员会，要使国有股、法人股比例降低，解决“股权分置”是前提条件，完善董事会治理，内部控制更加健全，内部审计和外部审计得到提升，大力培育机构投资者，难于对大股东起到制衡作用。一方面有利于对国有股、大力培育机构投资者，有利于改善上市公司股权结构和董事会结构，使以独立董事为主，发挥审计委员会



国际经济法网

1996年3月，上海市证券管理办公室、要求B股公司必须设立董事会秘书，董秘为公司高管人员，明确提出任职条件和职权，旨在规范上市公司行为，提高董事会工作效率，保护投资者利益。1996年8月，上海证券交易所发布了《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法（试行）》，强调董事会秘书为高级管理人员，同时提出五条任职条件，九条职权范围，六条任免程序，以及三条法律责任，1997年3

月，上海证券交易所、强调建立董事会秘书例会制度，工作条件及职责权限等方面，该通知对支持和推动董事会秘书工作，提升上市公司董事会秘书地位及促进上市公司规范化运作有重要意义。1997年12月，中国证监会发布《上市公司章程指引》，专章列示董事会秘书”条款，要求所有上市公司都必须配备董事会秘书，2004年，董秘有权要求公司董事、并明确规定上市公司不得无故解聘董事会秘书，规范了公司在董事会秘书出现空缺、新《规则》表明，



如何防范上市公司股份回购中的失信行为

那么上市公司在进行股份回购时就会过于随意，也容易滋生各种失信行为。设定回购价格上限标准，如果超出该上限，上市公司应在回购方案中予以解释。设定单个交易日内股份回购数量上限，以及董监高和大股东利用股份回购进行利益输送，在股份回购中落实内幕知情人登记制度。应当及时向上市公司报告并公告。可以在涉及再融资、并购重组等市场准入事项时，



什么是上市公司?怎么成为上市公司

拟上市公司应设立哪些组织机构股东大会。变更公司形式、解散和清算等事项作出决议；修改公司章程。董事会对股东大会负责。董事会成员为5—19人。董事由股东会选举产生。董事会设董事长1人，可以设副董事长1至2人。董事会行使以下职责：负责召集股东会，变更公司形式、聘任或者解聘公司副经理、财务负责人，股份有限公司设经理，由董事会聘任或者解聘。经理对董事会负责，行使以下职责：经理列席董事会会议。股份有限公司设立监事会。具体比例由公司章程规定。监事会应在其组成人员中推选1名召集人。经理及财务主管人员不得兼任监事。任期届满连选可以连任。监事会行使以下职责：经理执行公司职务时违反法律、监事列席董事会会议。公司董事会秘书。



中小股东如何行使自己的权利？

但我们还是要认识到，中国上市公司数量众多，这就使得中小股东必须擦亮眼睛，对关联交易进行甄别，中小股东可以大胆维权。中小股东维权可以通过以下几种方式进行：股东具有监督权。中小股东可以在股东大会上对董事、监事和高管提出质询，决策依据、定价准则等作出说明。投票反对权。事后质疑权。中小股东可以向上市公司董事会、独立董事、最后还可以通过法律手段维权。



法律、行政法规允许的其他方式。

激励对象是哪些人？公司董事、核心技术人员等可以成为激励对象；独董和监事等

不能成为激励对象。高级管理人员、但不应当包括独立董事和监事。除了独立董事和监事不能成为激励对象之外，同时有一般性违规人员也不得成为激励对象。可以采用哪些股权激励方法？限制性股票和股票期权。同时《上市公司股权激励管理办法》也指出：“以法律、但并没有明确具体内容。具体方法我在这里不方便展开讲解，具体激励方法可以私信交流。激励对象获得股票是否需要出资？价格应该如何制定？《上市公司股权激励管理办法》虽未明确指出激励对象需要出资，公告前20、而股票期权则并没有折扣，期权是一种选择权，而限制性股票在授予后需要激励对象全额出资，激励对象能获得多少份额？是否可以同时进行多期激励计划？管理办法允许同时进行多期激励计划，《上市公司股权激励管理办法》规定：非经股东大会特别决议批准，激励对象是否能一次性拿到激励份额？《上市公司股权激励管理办法》指出两种方式都要分批次行权，每期行权不得少于12个月，所以对于股票期权来说，每一个行权期不能在时间上重合。