

# 上市公司的董秘具体处理哪些事务.董事会秘书如何产生?有什么职责-股识吧

## 一、上市公司董秘应该干什么?

我为什么要把董事会秘书的职责当成问题来说一说?因为国内的董事会秘书的不务正业,因为他们工作的内容是主次颠倒的,同时他们又是证券、资本市场一股必须得到重视的力量,股东在这里当然有话说。

秘书,掌管文书并协助负责人处理日常工作的人。

董事会秘书,此职务在我国证券监管法规上暂时还找不到确切的定义,因此我们从字面上可以理解为掌管董事会文书并协助董事会成员处理日常事务工作的人。

既然如此,董事究竟需要这个秘书服务什么呢?我想,董事会秘书是上市公司固有的职务席位,也必须有其明确的职责目标。

在国内谈董事会秘书,多数人理解会理解为董事长的秘书,可惜这是个明摆着的错误,因为这个错误可能养成董事会秘书拉大旗作虎皮,形成官老爷的做派,这是中国股市的恶疾之一。

一方面,董事会秘书既不能代表董事会,也不能代表董事长;

另一方面董事会秘书只是董事会设置的服务席位而已,万不可当成什么权力的交椅。

显而易见,要搞清楚董事会秘书究竟是干什么的,就必须理解董事会是干什么的。董事会是公司的决策机构,董事是履行决策权的人,董事会决策的内容主要是企业的重大事项,那么董事会秘书最主要的工作就是拟订并根据公司重大事项辨析规则为董事会成员提供服务,否则董事会拿什么内容作出决策?我对上市公司进行调研得到的结果确实令人惊诧不已,竟然没有一家上市公司具备公司重大事项辨析规则。

董事会秘书工作现状是另外两大项:其一是忙着编制上市公司的年报、半年报、季报和月报,其二是看董事长脸色行事。

如此尴尬现状的形成,与深圳、上海两地交易所分别负责的董事会秘书培训工作密不可分,因为他们的培训教材里把重大事项辨析科学给忽略了。

重大事项,是董事会与总经理职责内容的“分水岭”,是企业所有权和经营权分离的标杆线。

不管是在国内上市的公司,还是远赴海外上市的企业,董事会秘书都必须修炼好自己的职业基本功。

中国证券监督管理委员会正在为我国证券市场改革尽心劳力,不断地出台经济政策,力图推进上市公司建立科学的法人治理结构,关键的学术难题是什么?就是企业所有权和经营权分离的问题,就是如何使上市公司自觉自愿地改善法人治理结构的问题。

因此，企业重大事项辨析规则应当是一个有实质内容的工作指引，而不能是形而上学的刻板制度，或几节走过场的培训课程。

(上海通商投资研究所首席经济研究员朱长春) 新浪声明：本版文章内容纯属作者个人观点，仅供投资者参考，并不构成投资建议。

投资者据此操作，风险自担。

## 二、董事会秘书是干什么的

我为什么要把董事会秘书的职责当成问题来说一说？因为国内的董事会秘书的不务正业，因为他们工作的内容是主次颠倒的，同时他们又是证券、资本市场一股必须得到重视的力量，股东在这里当然有话说。

秘书，掌管文书并协助负责人处理日常工作的人。

董事会秘书，此职务在我国证券监管法规上暂时还找不到确切的定义，因此我们从字面上可以理解为掌管董事会文书并协助董事会成员处理日常事务工作的人。

既然如此，董事究竟需要这个秘书服务什么呢？我想，董事会秘书是上市公司固有的职务席位，也必须有其明确的职责目标。

在国内谈董事会秘书，多数人会理解为董事长的秘书，可惜这是个明摆着的错误，因为这个错误可能养成董事会秘书拉大旗作虎皮，形成官老爷的做派，这是中国股市的恶疾之一。

一方面，董事会秘书既不能代表董事会，也不能代表董事长；

另一方面董事会秘书只是董事会设置的服务席位而已，万不可当成什么权力的交椅。

显而易见，要搞清楚董事会秘书究竟是干什么的，就必须理解董事会是干什么的。董事会是公司的决策机构，董事是履行决策权的人，董事会决策的内容主要是企业的重大事项，那么董事会秘书最主要的工作就是拟订并根据公司重大事项辨析规则为董事会成员提供服务，否则董事会拿什么内容作出决策？我对上市公司进行调研得到的结果确实令人惊诧不已，竟然没有一家上市公司具备公司重大事项辨析规则。

董事会秘书工作现状是另外两大项：其一是忙着编制上市公司的年报、半年报、季报和月报，其二是看董事长脸色行事。

如此尴尬现状的形成，与深圳、上海两地交易所分别负责的董事会秘书培训工作密不可分，因为他们的培训教材里把重大事项辨析科学给忽略了。

重大事项，是董事会与总经理职责内容的“分水岭”，是企业所有权和经营权分离的标杆线。

不管是在国内上市的公司，还是远赴海外上市的企业，董事会秘书都必须修炼好自己的职业基本功。

中国证券监督管理委员会正在为我国证券市场改革尽心劳力，不断地出台经济政策，力图推进上市公司建立科学的法人治理结构，关键的学术难题是什么？就是企业所有权和经营权分离的问题，就是如何使上市公司自觉自愿地改善法人治理结构的问题。

因此，企业重大事项辨析规则应当是一个有实质内容的工作指引，而不能是形而上学的刻板制度，或几节走过场的培训课程。

(上海通商投资研究所首席经济研究员朱长春) 新浪声明：本版文章内容纯属作者个人观点，仅供投资者参考，并不构成投资建议。

投资者据此操作，风险自担。

### **三、IPO过程中会计师事务所要做哪些事，请具体点谢谢，如尽职调查等等**

由于IPO从筹备到递交上市申请，再到IPO成功的整个过程比较长，另外各家会计师事务所的竞争也更为激烈，因此，更多的会计师事务所会比以前更早期的进入企业的IPO项目。

会计师事务所在企业的工作可以分为两个阶段，一个是上市启动前，二是上市启动后。

上市启动就是企业已经基本做好筹备工作，券商、会计师、律师等中介机构正式进场编写上市申报文件的时间。

正式启动后，一般会在6个月内递交上市申请，并在之后4-5个月内完成整个上市过程。

在上市启动前，会计师事务所可以进场为企业进行前期的财税健康检查，发现不规范的问题，由企业按照会计准则要求进行整改。

另外，有的会计师会根据企业要求，协助企业财务部门统一理顺账务。

另外，在上市前的重组过程中，会计师也会帮助企业作一些税务筹划；

同时，企业在上市前如有私募的安排，会计师也可参与其中的工作。

在上市启动后，会计师事务所会进行上市前三年度和上市年度最近一期（如半年度）的审计工作，出具审计报告。

递交上市申请后，在上市审核阶段，会计师事务所也会协助公司管理层答复监管机构的问题。

有些时候，会计师事务所也会派一个人伴随企业的路演过程。

## 四、成立上市公司担任董监有什么好处

你说的是董事还是监事，董事和监事的职能是不同的。

董事（Member of the Board，Director）是指由公司股东会选举产生的具有实际权力和权威的管理公司事务的人员，是公司内部治理的主要力量，对内管理公司事务，对外代表公司进行经济活动。

占据董事职位的人可以是自然人，也可以是法人。

但法人充当公司董事时，应指定一名有行为能力的自然人为代理人。

监事(supervisor)，是股份公司中常设的监察机关的成员，又称“监察人”，监察股份公司业务执行情况。

由监事组成的监督机构称为监事会或监察委员会，是公司必备的法定的监督机关。

通常监事会中至少应一人为股东，并在国内有住所。

监事不得兼任董事或经理。

监事的任期一般较董事短，各国规定不一。

监事因故缺额时，应召集股东大会补选。

监事的报酬，如果章程未定，应由股东大会决定。董事和监事都是属于公司的高级管理人员，一个其管理作用，一个起监察作用。

## 五、上市公司董秘办是什么机构

公司的证券部。

## 六、上市公司设立董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股权管理，办理信息披露。

B

## 七、董事会秘书如何产生？有什么职责

董事会秘书（简称“董秘”）为上市公司高级管理人员，由董事会聘任并对董事会负责，是上市公司与证券交易所之间的指定联络人。

其对外负责公司信息披露、投资者关系管理；  
对内负责股权事务管理、公司治理、股权投资、筹备董事会和股东大会，保障公司规范化运作等事宜。

一是负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管，即按照法定程序筹备股东大会和董事会会议，准备和提交有关会议文件和资料；

负责保管公司股东名册、董事名册，大股东及董事、监事和高级管理人员持有本公司股票的资料，股东大会、董事会会议文件和会议记录等。

二是负责公司股东资料的管理，如股东名册等资料的管理。

三是负责办理信息披露事务。

如督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，按照有关规定向有关机构定期报告和临时报告；

负责与公司信息披露有关的保密工作，制订保密措施，促使董事、监事和其他高级管理人员以及相关知情人员在信息披露前保守秘密，并在内幕信息泄露时及时采取补救措施。

## 参考文档

[#!NwL!#下载：上市公司的董秘具体处理哪些事务.pdf](#)

[《股票分红多久算有效》](#)

[《股票增发预案到实施多久》](#)

[《股票会连续跌停多久》](#)

[《股票腰斩后多久回本》](#)

[《股票多久能买完》](#)

[下载：上市公司的董秘具体处理哪些事务.doc](#)

[更多关于《上市公司的董秘具体处理哪些事务》的文档...](#)

声明：

本文来自网络，不代表

【股识吧】立场，转载请注明出处：

<https://www.gupiaozhishiba.com/article/59603871.html>