

中国政法大学民商经济法学院副院长赵旭东:

废除监事会制度 扩充董事会监督职能

证券时报记者 苏容若

“董监高”在公司治理中往往相提并论,在法律制度设计中,他们各司其职、相互制衡。可是在实践中,在董事和高管之间,“监事”常常成为公司治理中的透明人,未能发挥理想的作用。

就此,证券时报记者专访了中国政法大学民商经济法学院副院长、中国法学会商法学研究会常务副会长赵旭东教授。作为2005年《公司法》修订小组的核心成员,赵旭东一直非常关注公司治理问题并有着独到的见解。

建议取消监事会

证券时报记者:监事会是《公司法》设置的公司治理重要机构之一。您认为现实中监事会发挥了法律设计之初所希望发挥的作用吗?

赵旭东:监事会制度在中国没有发挥应有的作用。从面上看,很少看到监事在什么层面上发挥了作用。在参加一些会议时,常看到监事既不发言,也不提意见,感觉不到存在。建议取消监事会。

证券时报记者:监事会监督的对象是谁?保护的是谁的利益?

赵旭东:监督的对象应该是公司的董事会、管理层,维护的应当是全体股东的正当的合法的利益,这也是公司本身的利益。

证券时报记者:监事会制度是舶来品”,它在海外行使职权的情况如何?

赵旭东:其实国外的监督机制也并不是都很理想。比如日本进行公司监督机制的改革,由单设监事会制度到引进独立董事制度。

欧陆国家的监事会制度可能比我们运行得更好一些,这与一个国家的社会环境、传统文化、思想观念有一定的关系。比如说在某些发达国家,每一个机构、每一个岗位从业人员的行使权利、履行义务的意识都很强,而我们这边什么事都是比较灵活、比较有弹性,具体到监事会制度存在同样的问题。

虽然有这些不可能短期改变的因素,但这并不意味着我们的制度本身没有完善的空间。我们可以通过制度的改革、完善来让其发挥更大的作用。

五因素制约监事会履职

证券时报记者:为什么肩负着监督职责的监事会令人“感觉不到存在”?

赵旭东:原因是多方面的,也很难说哪一个方面是决定性的。我们可以从五个方面来看。

第一,直接原因是股权结构导致监事缺乏必要的独立性。我国很多公司股权高度集中,监事的产生往往由大股东操纵,决定了监事会会不同程度地受到大股东的操纵或者支配。同时,管理层经营、董事会运行、股东大会决策很多是由大股东支配的,监事无法独立于大股东意味着监事很难对监督对象行使职权。

第二,监事会名义上的职权多而实际上却缺少应有的保障。监督权能否有效行使和监督权的配置有关。监事会权利给人总的感觉就是很“软”,说它没有它也有,但说有的话,一旦要真正行使又缺乏权威性、有效性。相比之下,独立董事的权利比监事会更实在、更

●在某些发达国家,每一个机构、每一个岗位的从业人员行使权利、履行义务的意识都很强,而我们这边什么事都是比较灵活、比较有弹性,具体到监事会制度存在同样的问题。

●监事会权利给人总的感觉就是很“软”,说它没有它也有,但说有的话,一旦要真正行使又缺乏权威性、有效性。相比之下,独立董事的权利比监事会更实在、更“硬”。

●与其让一个没有用的机构占据监督岗位,还不如对它进行彻底的改革,换一个更能够发挥职能的机构来履行职责。可否对董事会做个改革?把董事会的权利,高层次的给股东大会,低层次的给管理层,把董事会改成监督机构。

●应该设立会计监察人,由不控制公司的中小股东决定人选,由股东聘请,代表股东对公司事务进行监察。会计监察人进行专业、职业、跟踪性的监督。

硬”,比如独立董事对公司的信息公开、关联交易等都具有具体直接的约束。监事会应当配置怎样的权利才能发挥作用,需要进一步研究。

第三,监事缺乏约束机制和激励机制。监事干得好和干得不好,效果是一样的。实际工作中,很多监事是应付工作,经常想的是怎么跟大股东、董事会、管理层保持融洽的合作关系,怕得罪人,怕关系不好影响自身的利益。

第四,监事与公司缺少利益关系。有效监督的动力往往来自监督者和被监督对象的利益关系。常有人说监督要有独立性,独立性有两种:第一种是不受制于监督对象的独立性,这是必要的;第二种是和公司没有任何的利害关系,这需要讨论。

第五,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第六,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第七,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第八,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第九,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第十,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第十一,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第十二,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第十三,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第十四,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第十五,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第十六,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第十七,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第十八,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第十九,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第二十,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第二十一,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第二十二,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第二十三,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第二十四,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第二十五,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第二十六,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第二十七,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第二十八,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第二十九,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第三十,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第三十一,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第三十二,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第三十三,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第三十四,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第三十五,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第三十六,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第三十七,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第三十八,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第三十九,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第四十,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第四十一,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。

第四十二,监事往往缺乏专业性。专业性分两方面:一是懂行,具备监督所需的业务专长,如果不懂行就监督,那么一提意见就被监督对象反驳,久而久之就失去监督者的权威;二是职业性、专门性,现在的监事很多是业余的,对公司的监督只是他顺便办的一个事,根本没有时间精力为之付出努力,有问题也发现不了,发现了也顾不上。有一些国企有专职监事,由国资委外派,比一般的公司监事更能发挥作用一些,毕竟是专门性的工作。