广西师范大学文件

师政资产〔2018〕5号

关于印发《广西师范大学校办企业落实 “三重一大”制度实施办法（试行）》的 通 知

各学院（部）、各单位：

《广西师范大学校办企业落实“三重一大”制度实施办法（试行）》已经2018年11月26日校长办公会讨论通过，现印发给你们，请认真学习并遵照执行。

广西师范大学

2018年12月31日

广西师范大学校办企业 落实“三重一大”制度实施办法（试行）

第一章 总 则

第一条 为规范校办企业领导班子和领导人员的决策行为，加强校办企业监管，提高科学决策水平，防范决策风险，确保国有资产保值增值，根据《关于进一步推进国有企业贯彻落实“三重一大”决策制度的意见》《关于印发〈自治区国资委监管企业“三重一大”决策制度实施办法〉的通知》（桂国资党发〔2011〕36号）和《自治区国资党委关于印发〈关于进一步推进监管企业贯彻落实“三重一大”决策制度的指导意见〉的通知》（2018年9月4日印发）等有关规定，结合学校实际，特制定本办法。

第二条 学校履行股东（出资人）职责，切实加强对校办企业的监管，完善治理结构，建立健全产权清晰、权责分明、政企分开、管理科学的现代企业制度。

第三条 企业坚持加强党的领导，充分发挥党组织把方向、管大局、管落实的作用，凡“三重一大”事项必须经企业党委集体研究讨论。

企业应按照建立现代企业管理制度要求，强化内部管理，建立健全议事规则和决策程序，进一步完善内部控制工作制度，提升企业党建、经营管理、“三重一大”事项决策等制度建设水平。

企业必须遵守国家法律法规、党内法规和有关政策，坚持民主集中制原则，注重充分发扬民主，建立企业职能部门参加、群众参与、专家咨询和集体决策相结合的决策机制，防止个人或少数人专断，保证决策的科学民主。

第二章 校办企业“三重一大”事项主要内容

第四条 企业重大决策的范围

（一）企业贯彻执行党和国家的路线、方针、政策和上级重要决定、指示的主要措施；

（二）企业经营方针、经营计划和发展战略规划；

（三）企业年度财务预算、年度财务决算、利润分配方案、弥补亏损方案、大额不良资产核销、清产核资涉及资产损失认定与处理等；

（四）企业增加或减少注册资本；

（五）企业宗旨和经营范围及主营业务的确定和变更（含与企业主营业务相关的各种资质的转移）、转让知识产权、核心技术和著名品牌等；

（六）企业的合并、分立、重组、申请破产、解散、清算或者变更公司形式及股份制改造、对外合资合作；

（七）企业内部收入分配事项，包括年度工资总额方案、职工的工资、奖金、分流安置、劳动保护和劳动保险等事关职工切身利益的重大问题，全资和控股子公司负责人及高管人员薪酬分配与考核方案等；

（八）企业国有资产（股权）转让、划转、评估及引起国有股东股权比例变动等；

（九）企业发行可转换债券、股权质押、向原股东配售股份、向不特定对象公开募集股份、采用非公开方式向特定对象发行股份等可能导致企业失去国有控股地位的事项；

（十）企业与关联方的交易事项；

（十一）企业生产线及设备、主要生产经营场所、大额固定资产等重要资产对外租赁；数额较大的单项资产处置和房屋、土地使用权等重要资产处置、重大财产损失；

（十二）企业机构设置调整、人员定编，重要管理规章制度的制定、修改及废除；

（十三）企业公司章程的制定和修改；

（十四）企业应对重大法律纠纷、安全稳定、重大突发事件的重要措施及方案；

（十五）企业党的建设、企业文化建设中的重要问题；

（十六）企业重大出版选题及意识形态重要事项工作；

（十七）其他可能对国有资产出资人权益和对企业全局性工作产生重大影响的事项；

（十八）其他法律法规、政策及自治区国资委和学校规定企业应采取集体决策的事项。

第五条 企业重要人事任免的范围

（一）企业中层以上经营管理人员、全资和控股子企业领导班子成员任免或者聘用、解除聘用；

- (二) 企业向控股和参股企业委派股东代表及董事;
- (三) 企业推荐和外派董事会、监事会成员和经理、财务负责人;
- (四) 企业领导人员后备人才的推荐和确定;
- (五) 其他重要人事任免事项。

第六条 企业重大项目安排的范围

- (一) 企业年度投资计划和投资方案;
- (二) 企业年度投资项目或超过投资项目预计投资额的;
- (三) 企业的重大投资项目、境外投资项目以及非主业投资项目;
- (四) 企业的融资计划和融资方案, 包括银行借贷、上市、发行债券等;
- (五) 企业从事证券、期权、期货等高风险性金融业务项目;
- (六) 企业提供担保或代开信用证;
- (七) 企业的重大技术改造方案、重要技术设备引进项目;
- (八) 企业的大宗物资采购、大额服务购买项目;
- (九) 企业重大工程的招投标项目;
- (十) 其他重大项目安排事项。

第七条 企业大额度资金运作的范围

- (一) 企业用现金、实物、有价证券或无形资产等实施的资金运作行为, 包括对外投资(含设立全资子公司、控股参股企业、受让或转让股权、收购兼并、合资合作、对出资企业追加投入等)、固定资产投资(含基本建设、技术改造)、金融投资(含证券投资、期货投资、委托理财等);

- (二) 对外大额捐赠、赞助;
- (三) 其他大额度资金运作事项。

第八条 大额度资金分为预算内大额资金和预算外大额资金。预算内大额资金是指年度预算内的大额资金或单个项目预算内的大额资金。预算外大额资金是指超出年度预算的大额资金或超出单个项目预算内的大额资金。

第九条 上述规定涉及限额而本办法未予明确规定的或需要予以明确的具体事项由企业根据本企业的性质、规模、所处行业类别等情况在制定“三重一大”决策制度的具体实施办法中予以明确。

第三章 校办企业“三重一大”决策权力主体权限、 权力清单

第十条 企业根据上级规定及学校要求，厘清党组织、董事会、经理层的职责边界，制定党组织、董事会、经理层《议事规则》；明确党组织、董事会、经理层和党组织书记、董事长、总经理（总裁）的具体权限。

第十一条 坚持党组织研究讨论、董事会作出决议、经理层执行，党组织研究讨论是董事会、经理层决策前置程序的议事规则，建立党组织、董事会、经理层之间“三重一大”决策沟通机制，构建党组织、董事会、经理层的决策权力运行流程图，使决策程序可视化、明晰化、规范化。

第十二条 推行“三重一大”决策权力清单管理。企业应结合自身实际，准确把握本级企业及各级子企业的决策权限界限，制定包括规划投资、产权管理、改革改组、业绩考核、收入分配、财务管理、人事管理、关联交易、招标管理、法律审核和审计监督等内容的“三重一大”决策权力清单，明确职责范围，实现权责统一。

企业制定的“三重一大”决策权力清单，报请学校批准后实施。

第四章 校办企业“三重一大”决策的原则及程序

第十三条 企业党委、董事会应按照民主集中制原则，以会议的形式，议决“三重一大”事项，不能以个别征求意见的方式作出决策，不能以党政联席会、总经理办公会代替党委会、董事会决策，不能以党委书记、董事长、法定代表人个人决策代替集体研究讨论。

第十四条 企业议决“三重一大”事项应在会前确定议题，除重大突发事件和紧急情况外，不能临时动议增加或减少议题。

第十五条 企业“三重一大”议题，涉及重大投资项目的，必须进行科学的可行性研究和论证，并进行风险评估、合法性审查。

研究决定企业经营管理及改制方面的重大议题、制定重要的管理规章制度，必要时应通过企业职工代表大会或其他形式听取广大职工意见和建议。

第十六条 企业“三重一大”事项决策的情况，包括决策参与人、决策事项、决策过程、决策结论等，要以会议通知、议程、记录、纪要、决定、备忘录等形式留下文字性资料，并存档备查。

第十七条 企业“三重一大”决策权力清单中的事项，应及时通过校办企业管理委员会向校党委、校行政进行报备有关决策情况；需提交学校校长办公会和学校党委常委会审批的，需经企业分管校领导审核后，按上会规定程序办理。

第十八条 企业“三重一大”事项经按企业议事规则通过，且向学校报备报批程序完成后，个人不得擅自改变或拒绝履行；确需变更的，应重新经过企业“三重一大”事项决策程序决策。如遇重大突发事件或紧急情况做出临时处置的，应在事后及时向党委、董事会报告，未完成事项如需党委、董事会重新作出决策的，经再次经过决策程序后按新的决策执行。

第五章 校办企业“三重一大”事项决策制约与监督

第十九条 全面落实企业党组织在法人治理结构中的法定地位，确保党组织的领导核心和政治核心作用有效发挥；要充分体现对决策的定向把关作用，确保决策的合法性、科学性和正确性。

第二十条 企业成立董事会，学校资产管理处负责人、学校委派企业总会计师及校内专家等参与董事会。董事会对学校负责，执行学校的决定，接受学校的指导和监督，实行年度工作报告制度。董事会根据公司章程、工作制度、议事规则，对企业重大事项进行决议。

第二十一条 企业成立监事会，学校审计处、人事处负责人参与监事会。监事会对学校负责，实行年度工作报告制度。监事会以财务监督为核心，对企业的财务活动及企业负责人的经营管理行为进行监督。

第二十二条 学校委派校办企业总会计师，对校办企业财务进行监管。总会计师对学校负责，实行年度工作报告制度。学校委派总会计师对企业会计基础管理、财务管理与监督、财会内控机制建设和重大财务事项等进行监管。

第二十三条 学校成立校办企业管理委员会，成员由校领导、校办、组织部、宣传部、人事处、财务处、审计处、资产管理处等部门负责人组成。校办企业管理委员会为学校对企业进行日常管理的议事机构，并对企业履行出资人监督职责。

第二十四条 企业董事会、监事会中学校成员及学校委派总会计师参与企业“三重一大”事项，要充分履职，严格落实“三重一大”程序和各项要求，确保决策科学民主。

第二十五条 校办企业在召开“三重一大”事项会议前向校办企业管理委员会办公室报备会议议题，办公室根据会议议题所涉及事项视情况安排人员列席会议。

（一）企业发展规划，年度计划、年度总结工作议题由校办企业管理委员会成员列席。

（二）企业党的建设工作和企业领导人员的任免或者聘用、解除聘用议题由校办企业管理委员会中组织部成员和相关成员列席。

（三）企业重大出版选题、意识形态重要事项工作议题由校办企业管理委员会中宣传部成员和相关成员列席。

（四）企业大额资金安排、投融资、子公司的成立及撤销、企业国有资产（股权）转让、划转、评估及引起国有股东股权比例变动、大宗物资采购、重大项目立项议题由校办企业管理委员会中资产管理处成员和相关成员列席。

（五）企业内部收入分配事项，包括薪酬分配方案及人才队伍建设议题由校办企业管理委员会中人事处成员和相关成员列席。

（六）企业年度财务预算、年度财务决算议题由校办企业管理委员会中财务处成员和相关成员列席。

（七）企业审计议题由校办企业管理委员会中审计处成员和相关成员列席。

第二十六条 校办企业管理委员会派出列席企业“三重一大”事项会议相关部门人员对校办企业管理委员会负责。

第二十七条 各企业纪委应按照双重领导原则充分履行监督责任，紧紧围绕“三重一大”等重点领域和关键环节，建立健全廉洁风险防控机制建设，提升防腐治腐工作水平。

第六章 严格落实责任追究

第二十八条 按照“抓追究就是抓落实、不追究就是不落实”的原则，对违反规定、未履行或未正确履行职责造成国有资产损

失以及其他严重不良后果的企业领导人员，要按有关规定严肃查处、严格责任追究，确保“三重一大”决策制度有效落实。

第二十九条 建立健全“三重一大”决策失误和失职渎职责任追究倒查机制，以及决策评估、决策事项履职记录、决策过错认定标准等配套制度，实现责任追究工作有章可循、规范有序。

第三十条 建立容错纠错机制，对决策程序符合法律法规和公司章程规定、企业领导人员个人勤勉尽责，但因市场因素、创新的不确定性以及不可抗拒的客观因素等引发的损失，不作负面评价，依法免除相关责任。

第七章 附 则

第三十一条 本办法由资产管理处负责解释。

第三十二条 本实施办法自颁布之日起执行。