

第二单元 股份有限公司

一、组织机构

1、股东大会——权力机构

(1) 职权

- ①决定公司的经营“方针”和投资“计划”；
- ②选举和更换“非由职工代表”担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
【解释】监事和董事中的职工代表：由职工代表大会选举产生。
- ③审议批准董事会的报告；
- ④审议批准监事会或者监事的报告；

- ⑤审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- ⑥审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- ⑦对公司增加或减少注册资本作出决议；
- ⑧对发行公司债券作出决议；
- ⑨对公司合并、分立、变更公司形式、解散和清算等事项作出决议；
- ⑩修改公司章程。
【注意】⑦、⑨、⑩为股东大会的特别决议事项。

(2) 年会

- ①股东大会年会应当每年召开一次。
- ②上市公司的年度股东大会应当于上一会计年度结束后的6个月内召开。

(3) 临时股东大会

有下列情形之一的，应当在2个月内召开临时股东大会：

- ①董事人数不足《公司法》规定人数或者公司章程所定人数的2/3时；
- ②公司未弥补的亏损达实收股本总额的1/3时；
- ③单独或者合计持有公司10%以上股份的股东请求时；
- ④董事会认为必要时；
- ⑤监事会提议召开时。

(4) 会议召集与主持

- ①股东大会由董事会召集，董事长主持，董事长不能履行职务或者不履行职务的，由副董事长主持；副董事长不能履行职务或不履行职务的，由“半数以上”（ $\geq 1/2$ ）的董事共同推举一名董事主持。
- ②董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责的，监事会应当及时召集和主持。
- ③监事会不召集和主持的，连续90日以上单独或者合计持有10%以上股份的股东可以自行召集和主持。
【注意】先后顺序：董事会—监事会—股东。

(5) 股东的临时提案权

- ①单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交董事会。
- ②董事会应当在收到提案后2日内通知其他股东，并将该临时提案提交股东大会审议。
- ③股东大会不得对向股东通知中未列明的事项作出决议。
- ④无记名股票持有人出席股东大会会议的，应当于会议召开5日前至股东大会闭会时将股票交存于公司。

(6) 特别决议事项

下列决议必须经“出席”会议的股东所持表决权的2/3以上通过：

- ①修改公司章程；②增加或减少注册资本；
- ③公司合并、分立、解散；④变更公司形式；

⑤上市公司在 1 年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司资产总额 30%的。

【注意】普通事项：必须经“出席会议”的股东“所持表决权过 1/2”通过。

(7) 会议记录：

主持人+出席会议的董事（非股东）签名。

2、董事会——决策机构

(1) 职权

董事会的一般职权是“制订方案”，考生应重点关注董事会有权“决定”的事项：

①决定公司的经营“计划”和投资“方案”。

②决定公司“内部管理机构”的设置。

③决定“聘任或者解聘公司经理及其报酬事项”；根据经理的提名，聘任或者解聘公司副经理、财务负责人，并决定其报酬事项。

④制定公司的基本管理制度。

【解释】公司的具体规章由经理制定。

【例-单选题】根据公司法律制度的规定，下列各项中，属于董事会职权的是（ ）。

- A. 修改公司章程
- B. 决定有关董事的报酬事项
- C. 决定公司内部管理机构的设置
- D. 决定发行公司债券

答案：C

解析：选项 ABD：属于股东（大）会职权。

【例-多选题】甲有限责任公司未设董事会，股东乙为执行董事。根据公司法律制度的规定，在公司章程无特别规定的情形下，乙可以行使的职权有（ ）。

- A. 决定公司的投资计划
- B. 召集股东会会议
- C. 决定公司的利润分配方案
- D. 决定聘任公司经理

答案：BD

解析：

(1) 选项 A：决定公司的“经营计划”和“投资方案”（而非“投资计划”）；

(2) 选项 C：属于股东会的职权。

(2) 组成

人数	5~19 人（法律并未要求必须为单数） 【链接】有限责任公司：3~13 人
职工代表	可以有职工代表 【链接】2 个以上国有投资+国有独资公司：应当有职工代表。
董事长	董事长和副董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生 【解释】有限责任公司：由公司章程规定； 国有独资公司：国有资产监管机构指定。
董事任期	不得超过 3 年

【解释】董事职务的“无因解除”：

①股东会或者股东大会是董事的产生机构，有权在董事**任期届满前**解除其职务。《公司法》**不要求**股东会或者股东大会解除董事职务时须提供**法定理由**（炒你没理由）。

②董事职务被解除后，因补偿与公司发生纠纷提起诉讼的，人民法院应当依据法律、行政法规、公司章程的规定或者合同的约定，综合考虑解除的原因、剩余任期、董事薪酬等因素，确定**是否补偿**以及**补偿的合理数额**。（如：辞退补偿）

（3）会议频率

董事会会议每年度**至少召开 2 次**会议，每次会议应当于会议召开 **10 日前**通知全体董事和监事。

【链接】股份有限公司的监事会每 **6 个月至少召开 1 次**会议。

（4）临时会议

①代表 **10%**以上表决权的股东提议；

②**1/3**以上董事提议；

③**监事会**提议；

【注意】上市公司的独立董事基于特别职权，也可提议召开董事会。

（5）会议表决

①董事会会议应有“**过半数**”的董事出席方可举行；

②董事会作出决议必须经“全体”（而非出席）董事的“**过半数**”（ $>1/2$ ）通过；

③董事因故不能出席会议的，可以“**书面**”（不能口头）委托其他“董事”（不能是非董事）代为出席，委托书中应载明授权范围。

（6）决议责任

①董事会的决议违反法律、行政法规或者公司章程、股东大会决议，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但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**。

【例-多选题】下列关于股份有限公司董事会的表述中，符合公司法律制度规定的有（ ）。

- A. 董事会成员为 5 至 19 人，且人数须为单数
- B. 董事会成员中应有一定比例的独立董事
- C. 董事会会议应有过半数的董事出席方可举行
- D. 董事会作出决议须经全体董事的过半数通过，
董事会决议的表决实行一人一票

答案：CD

解析：

（1）选项 A：公司法律制度并未要求股份有限公司董事会的人数必须为单数；

（2）选项 B：只有“上市公司”才要求董事会成员中应当至少有 1/3 为独立董事，“非上市公司”可以不设独立董事。