

## 第三单元 有限责任公司

### 一、组织机构

#### 1、股东会

(1) 股东会的职权（与股份有限公司的股东大会类似）

【解释】在有限责任公司中，对股东会职权事项，股东以**书面形式一致表示同意的**，可以**不召开**股东会会议，直接作出决定，并由全体股东在决定文件上签名、盖章。

(2) 股东会的召集

①**首次**股东会会议由**出资最多**的股东召集和主持；

②以后的股东会会议；

（董事长-副董事长-半数以上董事推选一名董事-监事会-持有**10%**以上表决权股东）

③召开股东会会议，应当于会议召开**15日以前**通知全体股东，但公司章程另有规定或者全体股东另有**约定**的除外。

【例-多选题】甲、乙、丙三人共同出资**500**万元设立了一个有限责任公司，其中甲和乙各出资**40%**，丙出资**20%**。该公司章程约定的下列条款中，符合公司法律制度规定的有（ ）

A.股东会表决时，甲、乙、丙按照出资比例行使表决权

B.召开股东会会议时，应提前**20**日通知全体股东

C.公司分配利润时，丙有优先分配权；公司当年利润不足**10**万元的，仅分配给丙，超过**10**万元的部分，甲、乙、丙按照出资比例分配

D.股东向股东以外的人转让股权，应当经股东甲同意

答案：ABCD

解析：(1) 选项 A：有限责任公司股东的表决权，先看公司章程的约定，公司章程没有约定的，才按照出资比例行使表决权；

(2) 选项 B：先看公司章程或者全体股东是否另有约定，有约定的先看约定，没有约定的才提前**15**日通知；

(3) 选项 C：有限责任公司股东的分红权，先看公司章程的约定，公司章程没有约定的，才按照出资比例行使分红权；

(4) 选项 D：股东向股东以外的人转让股权，应当经其他股东“过半数”同意。但是公司章程对股权转让另有规定的，从其规定。

(3) “临时股东会”召开条件

①代表**1/10**以上表决权的股东；

②**1/3**以上的董事；

③**监事会**或不设监事会的公司的**监事**。

#### 【总结】

	临时股东会 (有限)	临时董事会 (股份)	临时股东大会 (股份)
董事人数不足 <b>5</b> 人或章程规定 <b>2/3</b> 时	——	——	√
未弥补亏损达实收股本 <b>1/3</b> 时	——	——	√
表决权 <b>10%</b> 以上的股东	√	√	√
监事会提议	√ (不设监事会的监	√	√

	事)		
董事/董事会提议	≥1/3 董事	≥1/3 董事	董事会

**【例-多选题】**根据公司法法律制度的规定，下列人员或机构中，有权要求有限责任公司在 2 个月内召开临时股东会议的有（ ）。

- A.代表 1/10 以上表决权的股东
- B.1/3 以上的董事
- C.董事长
- D.监事会

**答案：ABD**

**解析：**临时股东会的召开条件：

- ①代表 1/10 以上表决权的股东提议召开；
- ②1/3 以上的董事提议召开；
- ③监事会（或者不设监事会的公司监事）提议召开。

#### （4）特别决议事项

下列决议必须经“代表” 2/3 以上表决权的股东通过：

- ①修改公司章程；②增加或者减少注册资本的决议；
- ③公司合并、分立、解散；④变更公司形式。

#### 【注意】

- （1）有限责任公司股东会的特别决议必须经“代表” 2/3 以上表决权的股东通过；
- （2）股份有限公司股东大会的特别决议由“出席会议”的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

**【例-多选题】**根据公司法法律制度的规定，有限责任公司股东会会议的下列决议中，须经代表 2/3 以上表决权的股东通过的有（ ）。

- A.修改公司章程
- B.决定利润分配方案
- C.对外提供担保
- D.增加注册资本

**答案：AD**

**解析：**根据《公司法》的规定，下列决议必须经代表 2/3 以上表决权的股东通过：

- ①修改公司章程（选项 A）；
- ②增加或者减少注册资本（选项 D）；
- ③公司合并、分立、解散；
- ④变更公司形式。

## 2、董事会

### （1）董事会的组成

- ①有限责任公司董事会由 3—13 人组成。
- ②股东人数较少或者规模较小的有限责任公司，可以设 1 名执行董事，不设立董事会，执行董事可以兼任公司经理。

**【注意】**两个以上的国有企业投资设立的有限责任公司以及国有独资公司，董事会成员中应当包括职工代表；其他有限责任公司董事会成员中也可以有职工代表（也可以没有）。董事会中的职工代表由职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

## (2) 董事长（副）

①董事会设董事长一人，“可以”设副董事长。

②董事长、副董事长的产生办法由公司章程规定。

【解释】股份有限公司的董事长和副董事长由董事会“选举”产生；

【解释】国有独资公司的董事长和副董事长由国有资产监督管理机构“指定”产生。

## (3) 董事会召集和主持

董事长→副董事长→半数以上董事推举一名董事。

## 3、监事会

### (1) 组成

①有限责任公司设立监事会的，其成员不得少于3人。

②股东人数较少或者规模较小的有限责任公司，可以设1—2名监事，不设立监事会。

③监事会应当包括股东代表和职工代表，其中职工代表的比例不得低于1/3。

### (2) 监事会主席

由“全体”监事“过半数”选举产生。

【例-单选题】中国公民甲、乙、丙共同设立一家有限责任公司，根据公司法律制度的规定，该公司必须设立的组织机构是（ ）。

A.董事会

B.监事会

C.股东会

D.职工代表大会

答案：C

解析：

(1) 选项A：股东人数较少或者规模较小的有限责任公司，可以设1名执行董事，不设立董事会，执行董事可以兼任公司经理；

(2) 选项BD：股东人数较少或者规模较小的有限责任公司，可以设1~2名监事，不设立监事会。小公司不设立监事会的，可以不考虑职工代表的问题。

## 二、一人有限责任公司的特别规定

一个自然人只能投资设立一个一人有限责任公司，禁止其设立多个一人有限责任公司，而且该一人有限责任公司不能投资设立新的一人有限责任公司。

公司营业执照中载明自然人独资或法人独资。

【解释】该规定只适用于自然人，不适用于法人。

### 1、不设股东会

股东会职权由股东行使，作出的决定应当采用书面形式，并由股东签字后置备于公司。

### 2、强制审计

一人有限责任公司应当在每一会计年度终了时编制财务会计报告，并经会计师事务所审计。

### 3、法人人格否定

一人有限责任公司的股东不能证明公司财产独立于股东自己财产的，应当对公司债务承担连带责任。

【例-单选题】根据公司法律制度的规定，下列关于一人有限责任公司的表述中，正确的是（ ）。

A.一人有限责任公司应设股东会

B.一人有限责任公司应在每一会计年度终了时编制财务会计报告，但不必经会计师事务所审计

C.一人有限责任公司的股东可以是自然人，也可以是法人

D.公司债权人要求股东对公司债务承担连带责任的，有义务证明该公司的财产不独立于股东自己的财产

答案：C

解析：

- (1) 选项 A：一人有限责任公司不设股东会；
- (2) 选项 B：一人有限责任公司应当在每一个会计年度结束时编制财务会计报告，并经会计师事务所审计；
- (3) 选项 D：一人有限责任公司的“股东”（而非债权人）不能证明公司财产独立于股东自己财产的，股东应当对公司债务承担连带责任。

【例-单选题】根据公司法律制度的规定，下列关于一人有限责任公司（简称“一人公司”）的表述中，正确的是（ ）。

- A.一个自然人只能投资设立一个一人公司，但该一人公司可以再投资设立新的一人公司
- B.一人公司应当在公司登记中注明自然人独资或者法人独资
- C.一人公司设立时，股东应当一次缴足公司章程规定的出资额
- D.一人公司的股东应当对公司债务承担连带清偿责任

答案：B

解析：

- (1) 选项 A：一个“自然人”只能投资设立 1 个一人公司，该一人公司不能再投资设立新的一人公司；
- (2) 选项 C：一人公司设立时，股东无需一次缴足公司章程规定的出资额；
- (3) 选项 D：一人公司属于法人，一般情况下股东只承担有限责任。但是，当股东不能证明公司财产独立于股东自己财产的，股东应当对公司债务承担“连带责任”。