

第三单元 股份有限公司

二、股份有限公司的股东会

1、职权

股份有限公司股东会的职权与有限责任公司股东会的职权相同。根据《上市公司章程指引》，上市公司股东会还有以下职权：

- (1) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (2) 审议公司在1年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产30%的事项；
- (3) 审议批准变更募集资金用途事项；
- (4) 审议股权激励计划；
- (5) 审议批准下列对外担保行为：
 - ①本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；
 - ②公司的对外担保总额，超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保；
 - ③公司在1年内担保金额超过公司最近一期经审计总资产30%的担保；
 - ④为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；
 - ⑤单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保；
 - ⑥对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

2、年会

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

3、临时股东会

有下列情形之一的，应当在2个月内召开临时股东会会议：

- (1) 董事人数不足3人或者公司章程所定人数的2/3时；
- (2) 公司未弥补的亏损达股本总额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；
- (6) 公司章程规定的其他情形。

【解释】单独或者合计持有公司10%以上股份的股东请求召开临时股东会会议的，董事会、监事会应当在收到请求之日起10日内作出是否召开临时股东会会议的决定，并书面答复股东。

【总结】临时股东会召开条件

	有限责任公司	股份有限公司
董事人数不足3人或者不足公司章程所定人数的2/3	×	√
未弥补的亏损达股本总额的1/3	×	√
持有公司10%以上表决权/股份的股东请求	√	√
监事会提议召开	√	√
董事/董事会	≥1/3的董事提议	董事会认为必要时

【例-多选题】甲股份有限公司的股本总额为6000万元，公司章程规定董事会有5名成员，最大股东李某持有公司12%的股份。根据公司法律制度的规定，下列情形中，甲公司应当在2个月内召开临时股东会的有（ ）。

- A. 董事人数减至3人
- B. 监事陈某提议召开
- C. 最大股东李某请求召开
- D. 公司未弥补亏损达到1600万元

答案：AC

解析：（1）选项A：董事人数已经不足公司章程所规定人数的2/3，应当召开临时股东会；

（2）选项B：监事会（单个监事不行）有权提议召开临时股东会；

（3）选项C：李某持有的股份在10%以上，有权提议召开临时股东会；

(4) 选项 D: 公司未弥补的亏损未达到股本总额的 1/3, 无须召开临时股东会。

4、会议通知

(1) 股东会会议, 应当将会议召开的时间、地点和审议的事项于**会议召开 20 日前**通知各股东;

(2) 临时股东会会议应当于**会议召开 15 日前**通知各股东。

【注意】公开发行股份的公司, 应当以公告方式作出通知。

【解释】股东会不得对通知中未列明的事项作出决议。

5、会议召集与主持

(1) 股东会由董事会召集, **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**“过半数”**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。

6、临时提案权

(1) 单独或者合计持有公司**1%以上股份**的股东, 可以在股东会会议召开**10 日前**提出临时提案并书面提交董事会。临时提案应当有明确议题和具体决议事项。

(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会审议; 但临时提案违反法律、行政法规或者公司章程的规定, 或者不属于股东会职权范围的除外。

(3) 公司**不得**提高提出临时提案股东的持股比例。

【注意】关于有限责任公司股东的临时提案权, 《公司法》未作规定。

【例-单选题】根据公司法律制度的规定, 股份有限公司单独或合计持有一定比例以上的股份的股东可以依法行使临时提案权, 该一定比例是 ()。

A. 5%

B. 3%

C. 10%

D. 1%

答案: D

解析: 单独或者合计持有股份有限公司 1%以上股份的股东, 可以在股东会会议召开 10 日前提出临时提案并书面提交董事会。

7、委托代理人

股东委托代理人出席股东会会议的, 应当明确代理人代理的事项、权限和期限; 代理人应当向公司提交**股东授权委托书**, 并在授权范围内行使表决权。

8、决议方式

(1) 股东出席股东会会议, 所持**每一股份有一表决权**, 类别股股东除外。

【注意】公司持有的本公司股份没有表决权。

(2) 股东会作出决议, 应当经出席会议的股东所持表决权**过半数**通过。但下列决议必须经**“出席”**会议的股东所持**表决权的 2/3 以上**通过:

①作出修改公司章程;

②增加或者减少注册资本的决议;

③公司合并、分立、解散;

④变更公司形式的决议。

【注意】上市公司在**1 年内**购买、出售重大资产或者向他人提供担保的金额**超过公司资产总额 30%**的, 应当由股东会作出决议, 并经**出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上**通过。

9、累积投票制

(1) 股东会**选举董事、监事**, 可以按照公司章程的规定或者股东会的决议, 实行累积投票制。

(2) 根据《上市公司治理准则》的规定, **控股股东控股比例在 30%以上的上市公司**, 应当采用累积投票

制。

【例-多选题】根据公司法法律制度的规定，股份有限公司可以实行累积投票制的情形有（ ）。

- A. 股东会选举董事
- B. 股东会选举监事
- C. 监事会选举监事会主席
- D. 董事会选举董事长

答案：AB

解析：股东会选举董事、监事，可以按照公司章程的规定或者股东会的决议，实行累积投票制。

【例-单选题】根据公司法法律制度的规定，控股股东持股在一定比例以上的上市公司应当采用累积投票制。该比例是（ ）。

- A. 50%
- B. 30%
- C. 20%
- D. 40%

答案：B

解析：根据《上市公司治理准则》的规定，控股股东控股比例在 30% 以上的上市公司，应当采用累积投票制。

10、股东会应当对所议事项的决定作成会议记录，**主持人、出席会议的董事**应当在会议记录上签名。

【链接】有限责任公司股东会的会议记录由出席会议的股东签名或者盖章。

【链接】董事会的会议记录由出席会议的董事签名。

【链接】监事会的会议记录由出席会议的监事签名。