

法律与金融译丛 LAW & FINANCE

对应2015年
日本公司法最新修订

最新日本公司法

(第7版)

[日] 近藤光男 著
梁爽 译



法律出版社
LAW PRESS · CHINA

本书出版得到上海市哲学社会科学规划青年课题“公司法与民事部门法交叉问题研究”（2015EFX004）、司法部国家法治与法学理论研究项目（12SFB3027）、2015年度上海市“青年东方学者”计划（QD2015048）、全国博士后科学基金第57批面上资助（2015M571525）、上海市教委创新项目“上市公司董事责任制度的类型化研究”（14YS083）、2013年度上海高校青年教师培养资助计划（zzhz13026）及2013年度华东政法大学科学研究项目“上市公司内部控制实效性法律机制研究”资助。

最新日本公司法

（第7版）

[日] 近藤光男 著
梁爽 译



图书在版编目(CIP)数据

最新日本公司法(第7版)/(日)近藤光男著;梁爽译. —
7版. —北京:法律出版社,2016.4
(法律与金融译丛/罗培新主编)
ISBN 978-7-5118-8198-4

I. ①最… II. ①近…②梁… III. ①公司法—日本
IV. ①D931.322.9

中国版本图书馆CIP数据核字(2015)第157405号

最新日本公司法(第7版)

(日)近藤光男 著
梁 爽 译

责任编辑 李峰云
装帧设计 李 瞻

© 法律出版社·中国

开本 720毫米×960毫米 1/16
版本 2016年4月第1版
出版 法律出版社
总发行 中国法律图书有限公司
责任校对 杨锦华
印刷 北京京华虎彩印刷有限公司

印张 33.75 字数 580千
印次 2016年4月第1次印刷
编辑统筹 学术·对外出版分社
经销 新华书店
责任印制 陶 松

法律出版社/北京市丰台区莲花池西里7号(100073)

电子邮件/info@lawpress.com.cn

网址/www.lawpress.com.cn

销售热线/010-63939792/9779

咨询电话/010-63939796

中国法律图书有限公司/北京市丰台区莲花池西里7号(100073)

全国各地中法图分、子公司电话:

第一法律书店/010-63939781/9782

重庆公司/023-65382816/2908

北京分公司/010-62534456

西安分公司/029-85388843

上海公司/021-62071010/1636

深圳公司/0755-83072995

书号:ISBN 978-7-5118-8198-4

定价:78.00元

(如有缺页或倒装,中国法律图书有限公司负责退换)

第7版 前言

本书第6版已于平成23年(2011年)2月印刷发行。然而日本于同年12月发布了“有关重修公司法制的中间试案”,紧接着,日本公司法的修改工作急速地推进和展开,因而本书也随即作出了与之相对应的修订。与此同时,这几年来,日本公司法领域不断涌现出许多重要判例,在这些判例中,法院不仅仅就以往各学说所争论的论点进行探讨和司法判断,而且还出现了许多迄今为止鲜有议论的新问题。因此,本来预计可以在较早阶段出版本书的第7版,但实际上由于日本公司法的修改过程比预想的要迟许多,因此第7版的问世距离第6版的印刷发行已经过去了3年有余。

平成26年(2014年)6月修订并成立的日本新公司法对有关公司治理以及母子公司的法律规制等现代公司法中的诸多重要领域进行了大刀阔斧地改革。因此,本书第7版的执笔方针是在对此次日本公司法最新修订进行网罗式说明的基础之上,尽可能增加有关上述出现的最新的重要案例的叙述。其结果,本书的总页数比上一版有了较大幅度的增加。

第7版和第6版相同,采用了公司法的基本论述部分和极具发展性观点的部分,在两者间用活字符号(*)分开的全新做法,使记述部分更加明快易读。通过上述区分,不论对于以理解日本公司法的基础为目的的读者,还是对以了解发展性、开放性观点以求在对公司

法的理解和把握上更上一层楼的读者来说,本书相比以前的版本都显得更为实用、好用。

此次修订过程,得到了日本中央经济社编辑部的露本敦先生的鼎力支援,在此,向他表达最深的谢意。

平成26年(2014年)5月
近藤光男

第6版 前言

本书虽在平成21年(2009年)印刷发行了第5版,但公司法领域的变化却愈发激烈。第5版发行后,许多重要判例如雨后春笋般地出现,而且,学界就许多新出现的论点也正展开着热烈讨论。于是,著者感到十分有必要将在上述各方面出现的崭新发展收录本书,并决定在此基础上出版本书的修订版(第6版)。为此,在原著的基础上,著者又加入了许多内容,因此出现了就本书第1版问世以来未曾有的“增量”,本书的总页数有了大幅提升。

而且,在第6版中,新采用了公司法的基本论述部分和极具发展性观点的部分,在两者间用活字符号(*)分开的全新做法,使记述部分更加明快易读。通过上述区分,不论对于以理解日本公司法的基础为目的的读者,还是对以了解发展性、开放性观点以求在对公司法的理解和把握上更上一层楼的读者来说,本书相比以前的版本都显得更为实用、好用。

此次修订过程,得到了日本中央经济社编辑部的露本敦先生的鼎力支援,在此,向他表达最深的谢意。

平成23年(2011年)1月
近藤光男

目 录

第7版 前言	1
第6版 前言	1
第1章 公司法总论	1
I 何为“公司法”	1
II 公司法的特征	3
1. 强行性规定与章程自治	3
2. 日本公司法的修改历程	4
III 公司的意义	4
1. 营利性	4
2. 法人性	6
3. 公司的种类等	10
4. 公司的住所	13
5. 公司的商号	13
6. 公司的使用人	14
7. 公司的代理商	15
8. 公司登记	16
IV 公司治理与企业的社会责任	17
1. 所有与经营相互分离以及公司的内部 治理	17
2. 企业的社会责任	19

第2章 设立	21
I. 总论	21
1. 股份公司设立的特征	21
2. 发起人	22
3. 发起设立与募集设立	24
4. 正在设立中的公司	24
5. 发起人合伙	25
II 设立程序	26
1. 章程的制作	26
2. 发起设立的程序	33
3. 募集设立的程序	36
4. 设立登记	42
III 设立责任	44
1. 总论	44
2. 财产价格填补的责任	44
3. 职务(任务)懈怠的责任	45
4. 公司不(无法)成立时的责任	46
5. 拟制发起人的责任	47
6. 律师等的证明责任	47
IV 设立无效和公司至始不存在	47
1. 公司设立无效	47
2. 公司至始不存在	49
第3章 股份	50
I 总论	50
1. 何为股份	50
2. 自益权与共益权	51
3. 股东平等原则	52
4. 股东的义务	55
5. 股份的内容	55
6. 可发行总股份数	69
II 股份让渡(转让)	69
1. 股份的自由让渡性与其例外	69
2. 股份的让渡方法	73

3. 股东名册	74
4. 限制转让(让渡)股份的让渡手续	80
5. 去向不明股东的股份强制出售制度	82
6. 股份出质	83
III 自我股份的取得	85
1. 总论	85
2. 基于与股东的合意而取得	89
3. 公司取得存在特别规定的情形	94
4. 自我股份的注销(日语为“消却”)与处分	95
IV 股份的合并与分割	96
1. 股份合并	96
2. 股份分割	98
3. 股份的无偿分配	100
V 单元股份等	101
1. 单元股制度的意义	101
2. 单元股制度的采用	101
3. 有关单元股份数的章程变更及其特殊规则	102
4. 单元未满足(持股不满1单元)股东的权利	103
5. 单元未满足股东的公司回购请求权和让渡请求权	104
6. “小数股份”(日语为“端数株式”,平成17年(2006年)日本 商法修改前常被称为“端株”)的处理	106
VI 募集股份的发行等	107
1. 决定募集事项	108
2. 募集股份的要约和分配	113
3. 出资的履行	115
4. 出资责任	116
5. 对新股发行等违法后的救济	119
VII 公司股票	125
1. 股票的意义	125
2. 发行股票的公司	126
3. 作为有价证券的股票	127
4. 股票效力的发生	128
5. 股票不自持制度	128

6. 股票丧失登记制度	129
7. 采用股份转账制度的公司	132
VIII 股份共有	136
IX 股份的估值	138
X 特别股东的股份让渡请求(Cash Out)	139
1. 制度的概要	139
2. 请求让渡的程序	140
3. 让渡股份的保护	141
第4章 新股预约权	143
I 新股预约权的意义	143
II 新股预约权的内容	143
III 发行程序	145
1. 总说	145
2. 募集事项的决定	145
3. 董事会委任	147
4. 种类股东大会	147
IV 分配及认购(付款)	148
1. 募集新股预约权的要约	148
2. 募集新股预约权的分配	148
3. 募集新股预约权的认购(付款)	149
4. 股东分配	150
5. 无偿分配	151
6. 新股预约权人	152
V 既存股东的保护	152
1. 新股预约权发行的中止(停止行为请求)	152
2. 企业防卫(反收购)和新股预约权	153
VI 新股预约权登记本(日语为“原簿”)	155
1. 新股预约权登记本的记载和记录	155
2. 新股预约权登记本的管理以及查阅和誊写	156
VII 新股预约权的让渡和出质	157
1. 自由让渡性	157
2. 让渡的效力要件	157
3. 让渡的对抗要件	158

4. 权利的推定	158
5. 新股预约权登记本记载事项的记载和记录	159
6. 新股预约权的限制让渡	160
7. 新股预约权的出质	160
VIII 自我新股预约权的取得和注销	162
1. 公司自我取得新股预约权	162
2. 新股预约权的注销等	164
IX 新股预约权的行使	165
1. 新股预约权行使的程序	165
2. 行使新股预约权时的付款	165
3. 小数股份(日语为“端数”)的处理	166
4. 行使新股预约权时的实物出资(日语为“现物出资”)	166
5. 伪装付款	167
X 新股预约权的回购请求	167
XI 新股预约权的发行无效和不存在	168
XII 新股预约权证券等	168
1. 新股预约权证券的发行	168
2. 新股预约权证券的丧失	169
3. 附带新股预约权的公司债券	169
第5章 股份公司的机关	171
I 总论	171
1. 机关的意义	171
2. 股份公司中公司机关的变迁	173
3. 股份公司机关的种类	175
4. 公开公司的机关	176
5. 非公开(股份转让受限)公司的机关	177
6. 其他机关的限制	179
II 股东大会	179
1. 股东大会的权限	179
2. 股东大会的召集	180
3. 股东提案权	183
4. 股东大会检查人	185
5. 股东大会上股东表决权的行使	187

6. 股东大会的决议	194
7. 股东大会的议事	197
8. 股东大会的决议以及大会报告的省略	198
9. 股东大会会议事记录	199
10. 种类股股东大会	200
11. 股东大会决议瑕疵争讼	202
12. 禁止利益输送	207
III 董事	209
1. 公司业务执行机关的分化	209
2. 董事的选任	212
3. 董事的任职终止	220
4. 董事的权限	227
5. 董事的义务	231
IV 董事会	244
1. 设置董事会的公司	244
2. 董事会的权限	244
3. 董事会的运营	249
4. 决议的瑕疵	256
V 会计参与	258
1. 意义	258
2. 会计参与的资格和选任等	259
3. 会计参与的职务与权限	261
4. 财务会计报表的保管和开示	262
5. 会计参与的责任	263
6. 会计参与的登记	263
VI 监事	263
1. 监事的地位和权限	263
2. 监事会的职务与权限	273
3. 代替监事的股东	275
VII 会计监查人	276
1. 设置会计监查人的公司	276
2. 会计监查人的资格	277
3. 会计监查人的选任	277

4. 会计监查人的权限和义务	278
5. 会计监查人的薪酬	280
6. 会计监查人的登记	281
7. 会计监查人的责任	281
VIII 设置监查等委员会的公司	282
1. 担任监查等委员会的董事	282
2. 监查等委员会的权限	283
3. 董事会的权限	284
IX 设置提名委员会等的公司	285
1. 设置提名委员会等的公司的意义	285
2. 设置提名委员会等的公司的董事	286
3. 各委员会	288
4. 执行董事	294
X 公司役员的损害赔偿責任	297
1. 对公司的责任	297
2. 对第三人的责任	307
XI 股东代表诉讼和董事违法行为停止请求权	313
1. 股东代表诉讼制度的意义	313
2. 股东代表诉讼的起诉程序	314
3. 诉讼参加	318
4. 和解	319
5. 丧失股东身份的人进行的责任追究	320
6. 起诉股东的权利与义务	322
7. 再审	323
8. 通过股东代表诉讼可以追究的董事等的责任	323
9. 特定责任追究之诉(多重股东代表诉讼)	325
10. 股东的董事行为停止(日语为“差止”)请求权	326
11. 检查人的选任	328
第6章 公司财务	331
I 总论	331
1. 法律规制的意义	331
2. 日本企业会计法律规制的变迁	332
II 会计账簿与财务会计报表	335

1. 会计原则	335
2. 会计账簿的制作和查阅等请求	335
3. 财务会计报表的意义和制作	340
4. 公司财务会计报表的公告	344
5. 临时财务会计报表	345
6. 财务会计报表等材料的备置和查阅等	347
7. 会计账簿的提交命令	348
8. 连结财务会计报表	348
III 资本金与准备金	349
1. 资本金数额与准备金数额	349
2. 盈余金的数额	351
3. 资本金金额的减少	352
4. 准备金金额的减少	353
5. 债权人的异议手续	354
6. 计入资本金及法定准备金的盈余	355
7. 关于盈余金的其他处分	356
IV 盈余金的分配	356
1. 盈余金分配事项的决定	356
2. 股东分配请求权	358
3. 现物分红与金钱分配请求权	359
4. 净资产的分红限制	361
5. 盈余金分红的责任	361
第7章 公司债	366
I 公司债的意义	366
II 募集公司债的发行	368
1. 有关募集公司债的决定	368
2. 募集公司债的申请与分配	370
3. 公司债存根簿(日语为“原簿”)	370
III 公司债的流通	373
1. 转让与质押	373
2. 公司债券	374
3. 公司债券的丧失	375
4. 公司债的偿还	375

IV	公司债的管理	376
1.	公司债的管理人	376
2.	公司债权人集会	381
V	附带新股预约权公司债	388
1.	附带新股预约权公司债	388
2.	附带新股预约权公司债的发行程序	389
3.	附带新股预约权公司债的申购、支付、发行	390
4.	附带新股预约权公司债的让渡和担保化	390
5.	附带新股预约权公司债中的新股预约权的行使	391
第 8 章	组织形态变更	393
I	组织形态变更	393
1.	组织形态变更的自由	393
2.	组织形态变更计划	393
3.	全体股东一致同意与公司债权人异议手续	395
4.	组织形态变更的生效	395
II	事业转让(营业转让)等的规则	396
III	合并	400
1.	总论	400
2.	吸收合并	402
3.	新设合并	405
IV	公司分立	406
1.	公司分立的意义	406
2.	吸收分立——由股份公司承继的情形	408
3.	吸收分立——由持分公司承继的情形	412
4.	新设分立	413
5.	新设分立后设立的公司为持分公司的情形	415
V	股份交换与股份移转	416
1.	股份交换	416
2.	股份移转	418
3.	股东权利的缩小	420
VI	合并等程序	420
1.	涵盖性(包括性)的程序规定	420
2.	被注销公司一方的程序	421

3. 存续公司等方面的程序	427
4. 新设合并等的程序	431
5. 组织形态变更行为的瑕疵	432
第9章 公司清算	434
I 公司解散	434
1. 公司解散的意义	434
2. 公司解散的事由	434
3. 休眠公司的视为解散	435
4. 公司继续存续	436
5. 已解散股份公司的合并等的限制	436
II 公司清算	437
1. 清算的意义	437
2. 清算公司的机关	437
3. 清算人的职务	438
4. 清算程序	439
5. 清算中的股份公司的分红等	439
6. 清算终止与清算终止登记后的资料保存	440
III 特别清算	441
1. 特别清算的开始	441
2. 特别清算的机关	441
第10章 外国公司	443
I 外国公司的意义	443
II 外国公司的登记	443
III 在日本的代表人	444
IV 拟制外国公司	445
V 外国公司的交易禁止和经营场所的关闭停业命令， 有关财产的清算	445
第11章 持分公司	446
I 持分公司的设立	446
II 无限公司	447
1. 无限公司的特征	447
2. 公司的内部关系	447
3. 公司的对外关系	449

4. 股东的变动和持有股份的变动	451
5. 章程的变更、组织变更及合并	453
6. 解散及清算	454
III 两合公司	457
1. 总论	457
2. 与无限公司的差异	457
IV 有限公司	459
事项索引	461
判例索引	490