

● 企业体制改革必读

企改公证

实务指南

主编 阎建明

QIGAIGONGZHENG

SHIWUZHINAN

山西经济出版社



F270
110

阎建明 主编

企改公证实务指南

山西经济出版社

书 名：企改公证实务指南

作 者：阎建明 主编

出版者：山西经济出版社（太原市并州北路69号·

邮编：030001·电话：4044102）

发行者：山西经济出版社

印刷者：铁三局印刷厂

开 本：850×1168 1/32

印 张：13.25

字 数：330千字

印 数：0001—3000册

版 次：1998年7月第1版 1998年7月第1次印刷

书 号：ISBN 7—80636—195—2/F·191

定 价：19.80元

责任编辑：宋晋平 复 审：王宏伟 终 审：李国维

助理责编：李慧平

《企改公证实务指南》编写人员名单

顾问	常高才	樊计宽	
主编	阎建明		
副主编	姜清亮	阎绪安	赵志敏
编写人员	王金锁	赵宪章	张立刚
	李益民	翟秋生	王志山
	石子龙	樊肃	王瑞香
	李君	王宏	田瑞春
	李晓红	苗如意	李梅凤

前 言

高举邓小平理论伟大旗帜,深化国有企业改革,建立我国现代企业制度,是实现党的十五大提出的经济体制改革和经济发展战略的重要举措。公证工作如何紧跟形势、提高认识、强化素质、搞好服务,是当前亟需研究解决的重大理论和实践问题。

随着党的十五大精神的贯彻落实,国有企业改革步伐的加快,经济布局和资产结构的调整,国家和企业权责的划分,各种生产要素的不断组合,各种错综复杂的经济法律现象将会大量出现,与此同时,必然产生社会对法律服务和法律保障的大量需求。这就是公证工作当前面临的机遇和挑战。在机遇与挑战面前,只有做到“三明确、一到位”,即公证服务的方向目标明确、服务的任务重点明确、服务的指导思想明确和确保服务的技术力量到位,才能适应形势,搞好服务。

党的十五大报告指出:搞好国有企业改革,对建立社会主义市场经济体制和巩固社会主义制度,具有极为重要的意义。建立现代企业制度是国有企业改革的方向,力争到本世纪末大多数国有大中型骨干企业初步建立现代企业制度。为党的十五大提出的国有企业改革的战略目标提供高效、优质的法律服务和法律保障,是公证工作当前和今后一段时期发展的方向和目标。

根据十五大精神,目前国有企业改革的主要任务有四:一是按照“产权清晰、权责分明、政企分开、管理科学”的要求,对国有大中型企业实行规范的公司制改革。二是以资本为纽带,通过市场形

成具有较强竞争力的跨地区、跨行业、跨所有制和跨国经营的控股公司和企业集团。三是按照“抓大放小”的要求,采取改组、联合、兼并、租赁、承包经营和股份合作制、出售等形式加快放开、搞活国有小型企业改革的步伐。四是为提高国有资产的整体质量,通过资产重组和结构调整,实行企业购并和企业破产,形成优胜劣汰的竞争机制。上述四方面就是当前公证工作为企业改革服务的任务和重点。

明确为企业改革服务的指导思想,关键要处理好全方位服务与小范围服务、系列化服务与单纯证明服务、多层次服务与一般性服务的关系。树立和坚持全方位、多层次、系列化的“大服务”指导思想,既是当前企业改革对公证的要求,也是探索和建立有中国特色公证制度的需要,更是被多年公证实践证明有利于公证事业蓬勃发展的一条重要经验。

在社会化生产高度发达的市场经济条件下,信息的快速传导和利用,各种学科的交叉研究与开发,已成为竞争的必然条件和现象。面对伴随企业改革出现的错综复杂的经济法律现象,公证员仅有公证专业知识已远不能适应工作需要,还必须掌握大量与公证活动相关的其他专业知识。就目前来讲,很好地学习和掌握与企业改革相关的专业知识,对提高公证服务技能、服务质量、服务效率,对完善服务方式、确保服务的技术力量到位,具有不可忽视的重要作用。

综上所述,“三明确、一到位”是编写本书的根本出发点,也是贯穿本书的一条主线。由于本书研究的是一个全新的课题,加之时间仓促、水平有限,书中疏漏之处就在所难免,不足之处愿与读者共同探讨完善。

阎建明

1998年3月于太原

序

孙秉晨

公证是我国司法制度中的一个重要组成部分,其主要功能是预防纠纷、减少诉讼。新中国成立后,这一制度在社会主义建设和发展的各个历史时期,在为依法维护社会民事、经济关系的正常流转,保障国家、集体的利益和公民的合法权益,促进社会安定团结等方面,都发挥了积极的作用。

深化国有企业改革,建立现代企业制度,是党的十五大提出的经济体制改革和经济发展战略的重要目标。为深化国有企业改革提供高效、优质的法律服务和法律保障,是时代赋予公证机关的一项义不容辞的历史任务。但如何搞好服务,是各级司法行政机关和公证机关都在积极探索和研究解决的一个重大理论和实践问题。本书的正式出版在这方面做了一次有益的尝试,应该说是公证界值得庆幸的一件喜事。

之所以值得庆幸,是因为在计划经济向社会主义市场经济转轨的过程中,随着国家经济布局和资产结构的逐步调整,各种生产要素的不断重新组合,各种错综复杂的经济法律关系已经或正在大量出现。在这种形势下,公证为企业改革服务出现了遇到的问题新、工作涉及面广、法律关系复杂化、技术操作难度大等诸方面的困难。解决这些困难,提高公证人员的专业技术水平,已成为当务之急。阎建明同志主编的《企改公证实务指南》这本书,以其观点新颖、内容丰富、操作性强等特点,为广大公证人员参与企业改

革活动提示了一个全新的思路,开拓了一个全新的视野,提供了一个全新的公证理论指导和系统而又具体的公证实务帮助。从这个意义上讲,阎建明同志又为公证事业的建设和发展做出了新的探索 and 贡献。

这样评价阎建明同志,是因为他不仅主编出版了《企改公证实务指南》这本书,在此之前,已经先后编写出版了《公证员手册》、《市场经济与公证实务》、《公证谈话笔录制作》三部著作。还撰写并在国家、省、市级刊物上发表公证论文 10 余篇。除此之外,他还编写并由司法部组织拍摄在全国上映了我国第一部以公证为题材的三集电视连续剧《社会天平》。之后,又创作了以律师为题材的六集电视系列剧剧本《情系法绳》。为宣扬公证律师战线上的先进人物,他还多次在省级刊物上发表了《雁落尧都寻大石》、《求索》、《从律师到市长》等文艺作品。以上这些成果使我引起的思考是,阎建明同志作为一名公证管理干部,除了要完成自己的本职工作外,还要用大量的业务时间进行公证理论研究和艺术创作,并且取得了不少的成果。这种锲而不舍的探索精神确实是难能可贵的。如果每一个从事司法行政工作的同志都能像他这样,干一行,爱一行,干好一行,就不愁我们的工作搞不上去。

我国社会主义现代化建设的道路是漫长的,探索是无止尽的。希望阎建明同志在今后的工作中,戒骄戒躁,继续努力,为我国公证事业的发展再做出新的贡献。

愿本书的出版为公证人员、为企业改革提供有益的帮助。

1998 年 6 月

目 录

第一编 建立现代企业制度与公证实务

第一部分 现代企业制度基本知识

1. 什么是现代企业制度? (3)
2. 现代企业制度的基本特征是什么? (3)
3. 国有企业改革的方向和目标是什么? (4)
4. 为什么要建立现代企业制度? (5)
5. 现代企业制度的本质是什么? (5)
6. 现代企业制度的典型组织形式是什么? (6)
7. 现代企业制度的组织形式有哪些类型? (6)
8. 现代企业制度的组成部分包括哪些? (6)
9. 什么是现代企业法人制度? (7)
10. 什么是现代企业组织制度? (7)
11. 什么是现代企业管理制度? (7)
12. 什么是产权? (8)
13. 什么是科斯定理? (8)
14. 什么是现代企业产权制度? (9)
15. 什么是现代企业法人资产制度? (9)
16. 为什么把产权明晰提到建立现代企业制度
的首要位置? (10)

17. 什么是产权界定? (11)
18. 产权界定的主要内容是什么? (11)
19. 现代企业制度中, 政企职能分开指的是什么? (12)
20. 什么是两权分离? (13)
21. 什么是资产重组? (13)
22. 什么是资产存量? (14)
23. 什么是资本运营? (14)
24. 什么是投资、融资体制? (14)
25. 什么是混合所有制经济? (15)
26. 什么是抓大放小? (15)
27. 什么是国有资产管理、监督和营运机制? (16)
28. 为什么要对国有经济进行战略性调整? (16)
29. 建立现代企业制度, 企业改革的主要任务是什么?
..... (17)

第二部分 建立现代企业制度与公证实务

30. 公证为建立现代企业制度提供高效优质
服务的重要意义是什么? (18)
31. 公证为建立现代企业制度服务的介入途径
和方法是什么? (21)
32. 公证为建立现代企业制度提供服务的主要
范围和项目有哪些? (21)
33. 公证为建立现代企业制度服务的主要方式有
哪些? (22)
34. 在为企改服务中应从哪些方面发挥公证的
职能作用? (23)
35. 为什么说在为企改服务中提高和确保公证
质量是关键? (24)
36. 为什么说为企改和建立现代企业制度服务

- 需要一支高素质的公证队伍? (25)
37. 如何认识服务中的社会效益和经济效益的关系问题? (25)
38. 公证在为企改服务中的如何实施法律援助? (27)

第二编 国有(集体)企业股份制改革与公证实务

第一部分 股份制基本知识

39. 什么是股份制? (31)
40. 股份制企业有哪些特征? (31)
41. 股份制的基本形式有哪些? (31)
42. 什么是有限责任公司? (32)
43. 有限责任公司的主要特征是什么? (32)
44. 设立有限责任公司应具备哪些条件? (33)
45. 有限责任公司设立的法定人数是多少? (33)
46. 设立有限责任公司注册资本最低法定限额是多少?
..... (33)
47. 有限责任公司的章程应载明哪些事项? (33)
48. 股东可以采取哪些出资方式? (34)
49. 有限责任公司的资本需要划分为等额股份吗?
..... (34)
50. 有限责任公司向股东签发出资证明书应
载明哪些事项? (34)
51. 有限责任公司的股东在公司登记后,
可以撤回出资吗? (35)
52. 有限责任公司的股东如何分取红利? (35)

53. 有限责任公司在新增资本时, 股东可以优先
 认缴出资吗? (35)
54. 有限责任公司股东之间可以相互转让出资吗? ... (35)
55. 有限责任公司股东向股东以外的人转让其
 出资时, 需要经过哪些程序? (35)
56. 有限责任公司的最高权力机构是什么?
 股东会由哪些人组成? (36)
57. 有限责任公司股东会行使哪些职权? (36)
58. 有限责任公司股东会按什么原则行使表决权?
 (36)
59. 有限责任公司股东会对公司做出什么样的决议,
 必须经代表多少以上表决权的股东同意才能通过?
 (37)
60. 有限责任公司股东会首次会议由谁召集和主持?
 (37)
61. 有限责任公司首次股东会决议须载明哪些内容?
 (37)
62. 有限责任公司在什么情况下可召开临时股东会?
 (37)
63. 有限责任公司股东会由谁来召集并主持? (38)
64. 有限责任公司设董事会时, 其成员为多少? (38)
65. 有限责任公司法定代表人由谁担任? (38)
66. 有限责任公司可以不设立董事会吗? (38)
67. 有限责任公司董事会向谁负责, 其主要职责是什么?
 (38)
68. 有限责任公司董事会的董事长、董事如何产生?
 (39)
69. 有限责任公司董事任期一般为几年? 可连选连任吗?

- (39)
70. 有限责任公司经理由谁聘任或解聘? (39)
71. 有限责任公司的经理向谁负责, 其主要职权有哪些?
..... (39)
72. 有限责任公司董事长或执行董事可以兼任经理吗?
..... (40)
73. 有限责任公司可以不设监事会吗? (40)
74. 有限责任公司设立监事会的, 成员不少于几人,
如何产生? (40)
75. 有限责任公司董事、经理及财务负责人可兼任
监事吗? (41)
76. 有限责任公司监事会或监事行使哪些职权? (41)
77. 我国法律对担任公司董事、监事、经理的条件
有什么限制? (41)
78. 国家公务员可以兼任公司的董事、监事或经理吗?
..... (42)
79. 董事、经理可以用公司的资产为公司股东
或其他人的债务提供担保吗? (42)
80. 董事、经理可以自营或为他人经营与本公司
同类的营业活动吗? (42)
81. 什么是股份有限公司? (42)
82. 股份有限公司的主要特征是什么? (43)
83. 股份有限公司与有限责任公司有什么异同点?
..... (43)
84. 设立股份有限公司应具备哪些条件? (44)
85. 股份有限公司可采取哪两种方式设立?
两种方式有什么不同? (44)
86. 股份有限公司设立必须由哪一级政府批准?

.....	(45)
87. 股份有限公司章程应载明哪些内容?	(45)
88. 国有企业改建为股份有限公司时, 可将国有资产 低价折股、低价出售或无偿分给个人吗?	(45)
89. 以募集方式设立股份有限公司的, 发起人 认购的股份不少于公司股本总额的多少?	(46)
90. 股份有限公司申请设立登记时, 应向登记 机关报送哪些文件?	(46)
91. 股份有限公司的发起人应承担哪些责任?	(46)
92. 什么是招股说明书?	(46)
93. 什么是公司创立大会? 召开创立大会 有什么要求?	(47)
94. 创立大会的职权有哪些?	(47)
95. 股份有限公司申请设立登记的时间 和要求是什么?	(48)
96. 股份有限公司股东大会行使哪些职权?	(48)
97. 股份有限公司的股东大会每年召开几次?	(49)
98. 在什么情况下, 可召开临时股东大会?	(49)
99. 股份有限公司股东大会由谁来召集和主持?	(49)
100. 股份有限公司按什么原则来行使表决权?	(49)
101. 股东大会决议在什么情况下生效?	(49)
102. 股东可以委托代理人出席股东大会吗?	(50)
103. 股份有限公司董事会成员一般为几人?	(50)
104. 股份有限公司的法定代表人是谁?	(50)
105. 股份有限公司的董事长行使哪些职权?	(50)
106. 股份有限公司董事任期几年?	(50)
107. 股份有限公司董事会每年度至少要召开 几次会议?	(51)

108. 召开董事会会议, 以及会议做出决议的
生效条件是什么? (51)
109. 董事会闭会期间, 董事会的职权由谁来行使? ... (51)
110. 股份有限公司必须设监事会吗? 其成员
最少由几人组成? (51)
111. 股份有限公司的资本划分为等额股份吗? (51)
112. 股份有限公司的股份发行应坚持什么原则?
采取什么形式? (52)
113. 股票发行价格如何体现? (52)
114. 股票应载明哪些内容? (52)
115. 股份有限公司向发起人、国家授权投资机构及
法人发行的股票和对社会公众发行的股票有
什么区别和要求? (52)
116. 股份有限公司发行新股必须具备什么条件? (53)
117. 股份有限公司发行新股需要什么部门的批准?
..... (53)
118. 股份有限公司向社会公开发行新股的发行
途径是什么? (53)
119. 股份有限公司股东持有的股份可以转让吗?
在什么地方转让? (54)
120. 记名股票如何进行转让? (54)
121. 无记名股票转让从何时开始发生转让效力? (54)
122. 发起人所持有的股份, 多长时间可以转让? (54)
123. 股份有限公司的董事、监事、经理持有公司
股份可以转让吗? (54)
124. 股份有限公司申请其股票上市必须具备哪
些条件? (55)
125. 什么是国有独资公司? (55)

126. 国有独资公司的章程如何制定?	(55)
127. 国有独资公司设股东会吗?	(55)
128. 国有独资公司董事会行使哪些职权?	(56)
129. 国有独资公司董事会由多少人组成?	(56)
130. 国有独资公司设经理吗?	(56)
131. 国有独资公司的董事长、副董事长、董事、 经理可以在其他公司兼任职务吗?	(56)
132. 国有独资公司的资产如何转让?	(57)
133. 什么是公司债券?	(57)
134. 什么样的公司有资格发行公司债券?	(57)
135. 发行公司债券必须符合什么条件?	(57)
136. 什么情况下不得再次发行公司债券?	(58)
137. 公司债券的发行规模由何部门确定?	(58)
138. 公司向国务院证券管理部门申请批准发行 公司债券, 应提交哪些文件?	(58)
139. 公司债券募集办法应载明哪些事项?	(58)
140. 公司债券可分为哪几类?	(59)
141. 发行公司债券的要求是什么?	(59)
142. 公司债券可以转让吗?	(59)
143. 公司债券的转让价格如何确定?	(60)
144. 公司债券的转让方式有哪些?	(60)
145. 什么公司可发行可转换为股票的公司债券?	(60)
146. 可转换为股票的公司债券是否必须转换为股票?	(60)
147. 公司财务实行什么制度?	(60)
148. 公司的财务会计报表包括哪些内容?	(61)
149. 公司的税后利润如何分配?	(61)
150. 法定公积金的主要用途是什么?	(61)

151. 法定公益金的主要用途是什么?	(61)
152. 公司提取的法定公积金不足以弥补上一年度 公司亏损时怎么办?	(62)
153. 公司税后利润提取公积金、公益金后, 其余部分如何分配?	(62)
154. 什么叫公司合并?	(62)
155. 公司合并的形式有哪两种?	(62)
156. 公司合并的主要程序是什么?	(63)
157. 公司合并后, 合并各方的债权债务如何解决?	(63)
158. 什么是公司分立?	(63)
159. 公司分立有哪两种形式?	(63)
160. 公司分立的主要程序是什么?	(63)
161. 公司分立时债权债务如何解决?	(64)
162. 公司合并、分立的先决条件是什么?	(64)
163. 股份有限公司合并、分立由哪里批准?	(64)
164. 什么是公司破产?	(64)
165. 什么是公司解散?	(65)
166. 公司在什么情况下解散?	(65)
167. 什么是股份合作制?	(65)
168. 股份合作制经济的基本特征是什么?	(65)
169. 股份合作制与股份制的主要联系和区别是什么?	(67)
170. 股份合作制的类型主要有哪些?	(67)
171. 为什么说股份合作制是一种更加适应市场 的经营机制?	(68)
172. 为什么说股份合作制具有强大的生命力?	(68)
173. 股份合作制中, 劳资结合指的是什么?	(69)