

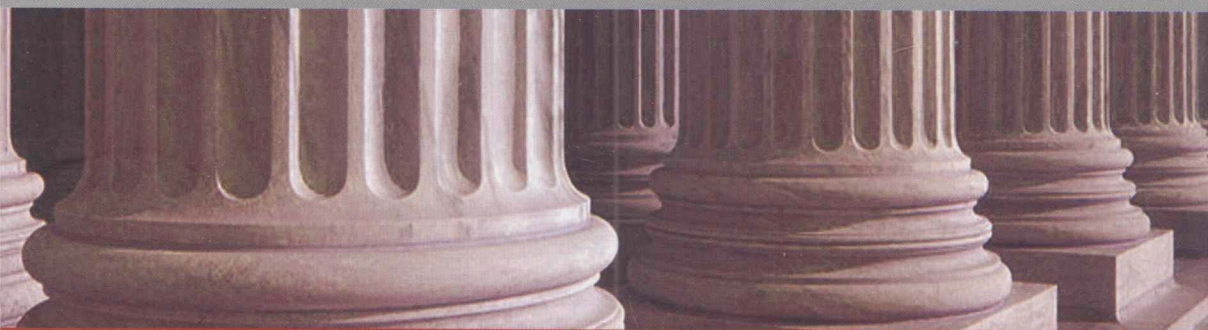
案例导读与法律适用解析丛书

案例导读 公司法 及配套规定适用与解析

法律出版社专业出版编委会 编

李建伟 主编

权威的观点集成 典型的案例导读 全面的配套规定



法律出版社
LAW PRESS · CHINA

013063122

案例导读与法律适用解析丛书

D922.291.915
86

案例导读 公司法 及配套规定适用与解析

法律出版社专业出版编委会 编

主编 李建伟

参编 刘云 张龙 张梦瑶

谢晓松 侯潇潇 李凯



D922.291.915
86



北航

C1670308



法律出版社
LAW PRESS · CHINA

图书在版编目(CIP)数据

公司法及配套规定适用与解析 / 法律出版社
专业出版编委会编. —北京:法律出版社, 2013. 7
(案例导读)
ISBN 978 - 7 - 5118 - 5156 - 7

I. ①案… II. ①法… III. ①公司法—法律适用—中
国②公司法—法律解释—中国 IV. ①D922. 291. 915

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2013)第 163108 号

案例导读:公司法及配套规定适用与解析
法律出版社专业出版编委会 编

策划编辑 朱海波
责任编辑 邢艳萍
装帧设计 汪奇峰

© 法律出版社·中国

出版 法律出版社	开本 710 毫米×1000 毫米 1/16
总发行 中国法律图书有限公司	印张 30
经销 新华书店	字数 558 千
印刷 世纪千禧印刷(北京)有限公司	版本 2013 年 8 月第 1 版
责任印制 沙 磊	印次 2013 年 8 月第 1 次印刷

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

销售热线/010-63939792/9779

网址/www.lawpress.com.cn

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

西安分公司/029-85388843

重庆公司/023-65382816/2908

上海公司/021-62071010/1636

北京分公司/010-62534456

深圳公司/0755-83072995

书号:ISBN 978 - 7 - 5118 - 5156 - 7

定价:68.00 元

(如有缺页或倒装,中国法律图书有限公司负责退换)

出版说明

纠纷解决的关键在于法律适用,如何将各种纷繁复杂的纠纷与抽象的法律条文相连接,使纠纷得到公正及时的处理,是法律职业人员与当事人共同关注的问题。我们从解决问题和解释法律的角度出发,规划设计了《案例导读与法律适用解析丛书》。一则,解释分析法条的立法精髓及其适用的条件、方式等;二则,明晰日常纠纷疑难、新型问题的法条依据。丛书克服以往同类图书重法条内容释义而轻案例分析说理的缺点,突出案例与实践问题的结合,深刻领会最新的立法精神,收集全面的相关规定,为读者解决日常经济生活中的法律问题、办理相关法律事务提供切实的指导和帮助。丛书特点如下:

1. 全面权威的观点集成

丛书条文释义的核心观点都来源于立法部门或司法部门对各个法条权威的解释,保证了条文释义的准确性和权威性。同时,尽量用通俗和简练的语言收集归纳观点,利于读者快速、准确把握法条的立法本质并运用法条。

2. 重点解读的常用法条

丛书对重点法条及生活中涉及问题较多的法条结合典型案例,进行了深入浅出的分析,通过案例回答了常见实践问题的处理。

3. 典型新颖的案例解答

丛书法条下的案例均来源于权威部门公布的真实案例,而且多为近几年发生的典型案例。对案例的评析简洁明了,直指法律适用要点,使读者在轻松的阅读中解决法律适用问题。

4. 全面重点的配套规定

条文的配套规定力求全面,但又突出重点,强调实用性,便于读者一目了然找到最相关的配套规定。

鉴于编者水平有限,错漏在所难免,敬请批评指正,我们会在修订再版中予以完善更正。

编者
2013年6月

中华人民共和国公司法

1. 1993 年 12 月 29 日第八届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过
2. 根据 1999 年 12 月 25 日第九届全国人民代表大会常务委员会第十三次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第一次修正
2. 根据 2004 年 8 月 28 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第二次修正
3. 2005 年 10 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订
4. 自 2006 年 1 月 1 日起施行

目 录

第一章 总 则

第一条 [立法目的]	1
【案例导读】公司的合法权益受到法律保护	1
第二条 [调整对象]	3
【案例导读】《公司法》不适用于实施后未依法改制为公司的乡镇集体所有制企业	3
第三条 [公司的界定]	4
【案例导读】有限责任公司的股东以其认缴的出资额为限对公司债务承担责任	5
第四条 [股东权利]	6
【案例导读】公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利	7
第五条 [合法经营和合法权益受保护]	9
【案例导读】公司造成环境污染的社会责任需要适格主体起诉	10
第六条 [公司设立的准则主义]	11
【案例导读】只有经依法登记的公司才能获取公司法人资格	12
【案例导读】工商登记查询不得侵犯公司的商业秘密	13
第七条 [公司营业执照]	15
【案例导读】公司营业执照记载的事项发生变更的应依法登记	16
第八条 [公司名称]	17
【案例导读】公司的合法名称权受法律保护	18
第九条 [公司形式变更的准则主义与债权债务继承]	19
【案例导读】公司变更前的债权由变更后的公司承继	20

第十条 [公司住所]	21
【案例导读】无相反证据则可以推定工商注册地为公司住所	22
第十一条 [公司章程]	23
【案例导读】公司章程对公司和股东均具有约束力	24
第十二条 [公司经营范围]	25
【案例导读】公司经营范围属于行政许可范畴	25
第十三条 [公司法定代表人]	28
【案例导读】公司法定代表人产生不以变更登记为必要条件	28
第十四条 [分公司与子公司]	31
【案例导读】分公司的民事责任由总公司承担	32
第十五条 [公司的转投资及其限制]	35
【案例导读】转投资不包括债务担保	36
第十六条 [公司转投资及其提供担保的程序规定]	38
【案例导读】违反公司对外担保规定不一定导致担保合同无效	39
第十七条 [公司的劳动保护等义务]	41
【案例导读】在校大学生可以与公司签订有效劳动合同	42
第十八条 [公司的工会及民主管理]	44
【案例导读】公司应该为工会提供必要的活动经费	45
第十九条 [公司中的中共组织]	47
第二十条 [法人人格否认]	48
【案例导读】关联企业人格混同的法人人格否认	49
第二十一条 [禁止关联行为]	51
【案例导读】撤销关联交易的请求人应承担充分的举证责任	52
第二十二条 [无效决议及其法律后果]	53
【案例导读】股东会决议违反法律规定应属无效	55
【案例导读】股东可以请求撤销股东会决议	56

第二章 有限责任公司的设立和组织机构

第一节 设 立

第二十三条 [有限责任公司的设立条件]	58
【案例导读】设立公司必须有真实的住所	59
第二十四条 [有限责任公司的股东人数]	61
【案例导读】股权份额有无纠纷不等于注册股东人数变更	62
第二十五条 [有限责任公司章程的法定事项]	63
【案例导读】章程记载事项具有推定效力	64
【案例导读】股东应当在公司章程上签名、盖章	66
第二十六条 [有限责任公司的注册资本及其最低限额]	67
【案例导读】全体股东首次出资额不得低于注册资本的 20%	68
【案例导读】对公司股东或者发起人的处罚不属于对公司处罚的前置 条件	69
第二十七条 [股东出资方式、出资评估及其限制]	73
【案例导读】通过现金转账“规避”非货币验资的约定有效	74
第二十八条 [股东出资义务的履行和出资违约]	76
【案例导读】非货币动产出资应完成交付	77
第二十九条 [股东出资的验资证明]	78
【案例导读】有效的股东出资须依法验资	79
第三十条 [有限责任公司的设立登记]	82
【案例导读】公司设立时所报送资料的情况发生了变化应依法变更登记 记	82
第三十一条 [非货币财产出资违约责任]	85
【案例导读】《公司法》第 31 条的类推适用	86
第三十二条 [股东出资证明书]	87
【案例导读】公司应依法向股东签发出资证明书	88

第三十三条 [股东名册]	89
【案例导读】股东姓名及其出资的变更登记属于行政确认	90
第三十四条 [股东的查阅权]	91
【案例导读】公司股东可以依法行使知情权	92
第三十五条 [股东分红权和优先认购权]	94
【案例导读】新增资本时股东有权优先按照实缴的出资比例认缴出资	95
第三十六条 [股东不得抽回出资]	97
【案例导读】股东不得抽逃出资	98

第二节 组 织 机 构

第三十七条 [股东会]	100
【案例导读】股东会是公司的权力机构	100
第三十八条 [股东会的职权]	101
【案例导读】股东会越权行为无效	103
【案例导读】股东会有权修改公司章程	104
第三十九条 [股东会的首次会议]	105
第四十条 [股东会的会议制度]	105
【案例导读】股东会可以通过临时会议作出有效决议	106
第四十一条 [股东会会议的召集与组织]	107
【案例导读】违反股东会召集和主持程序的股东会决议可以被撤销	108
第四十二条 [股东会会议的通知期限和会议记录]	109
【案例导读】股东会决议无会议记录不影响决议效力	110
第四十三条 [股东的表决权]	111
【案例导读】出资不到位不享有名义出资额相应的表决权	112
第四十四条 [股东会的议事方式和表决程序]	113
【案例导读】未经有效表决的实际增资无效	114
第四十五条 [董事会及其成员构成及董事长法律地位]	115
【案例导读】董事长、副董事长的产生办法由公司章程规定	116

第四十六条 [董事的任职期限].....	118
【案例导读】董事申请辞职无须经过股东会决议.....	119
第四十七条 [董事会的职权].....	120
【案例导读】公司经理的报酬由董事会决定.....	121
第四十八条 [董事会会议的召集和主持].....	123
【案例导读】董事会会议由董事长召集和主持.....	123
第四十九条 [董事会的议事方式和表决程序].....	125
【案例导读】董事会召集程序和表决方式存在瑕疵的决议应予撤销.....	125
第五十条 [经理的职权].....	126
【案例导读】董事会的职权并不与股东选择管理者的权利相冲突.....	128
第五十一条 [执行董事].....	129
【案例导读】执行董事的职权由公司章程规定.....	130
第五十二条 [监事会和监事].....	131
【案例导读】同业禁止的经营人员并不包括监事.....	133
第五十三条 [监事的任职期限].....	134
【案例导读】监事的任期每届为 3 年.....	135
第五十四条 [监事会或监事的一般职权].....	136
【案例导读】监事有权依法对董事提起诉讼.....	138
第五十五条 [监事的质询建议权与调查权].....	139
【案例导读】监事只有发现公司经营情况有异常时才可行使调查权.....	140
第五十六条 [监事会会议].....	141
第五十七条 [监事行使职权的费用承担].....	142
【案例导读】监事行使职权所必需的费用由公司承担.....	143

第三节 一人有限责任公司的特别规定

第五十八条 [一人有限责任公司的定义、设立、组织机构].....	144
【案例导读】一人公司的股东只有一个.....	145

第五十九条 [一人有限责任公司的投资限制与注册资本最低限额]	147
【案例导读】一人公司的最低注册资本为十万元	148
第六十条 [公司登记与营业执照中的投资者身份注明]	149
第六十一条 [一人有限责任公司的章程]	149
第六十二条 [股东决定重大事项的书面形式要求]	150
第六十三条 [年度审计]	150
第六十四条 [股东对公司债务的连带责任]	151
【案例导读】一人公司股东不能证明财产独立的应承担连带责任	152

第四节 国有独资公司的特别规定

第六十五条 [国有独资公司的定义]	154
第六十六条 [国有独资公司章程的制定或批准]	155
第六十七条 [国有独资公司重大事项的决定]	156
【案例导读】国有资产监督管理机构只对国有独资公司的重大事项具 有决定权	157
第六十八条 [国有独资公司的董事会]	159
第六十九条 [国有独资公司的经理]	160
【案例导读】国有独资公司经理收受他人财物构成受贿	161
第七十条 [国有独资公司高层职员兼职的禁止]	162
【案例导读】国有独资公司的董事长可构成非法经营同类营业罪	162
第七十一条 [国有独资公司的监事会]	164

第三章 有限责任公司的股权转让

第七十二条 [有限责任公司股权转让]	166
【案例导读】股权转让之优先购买权系法定权利	167
第七十三条 [股权强制执行中的优先购买权]	169
【案例导读】股权强制执行不等于可强制执行公司的独立财产	169
第七十四条 [股权转让的记载]	170
【案例导读】股东名册和工商登记不具有创设股东权利的功能而只是 证明股东权利	171

第七十五条 [异议股东股权回购请求权]	173
【案例导读】经营期限届满后反对公司继续存续的股东有回购请求权	174
第七十六条 [有限责任公司股东资格继承]	175
【案例导读】工商登记变更与否不影响股权继承法律事实	176

第四章 股份有限公司的设立和组织机构

第一节 设 立

第七十七条 [设立股份有限公司的条件]	178
【案例导读】股份有限公司的最低注册资本是 500 万元	179
第七十八条 [股份有限公司的设立方式]	181
【案例导读】违法募集设立股份有限公司的行为无效	181
第七十九条 [发起人的限制]	183
第八十条 [发起人的义务和发起人协议]	183
【案例导读】发起人协议是明确发起人之间权利义务关系的书面文件	184
第八十一条 [股份公司注册资本以及最低资本限额]	186
【案例导读】全体发起人首次出资额不得低于注册资本的 20%	187
第八十二条 [股份有限公司的公司章程]	188
【案例导读】公司章程记载的内容具有法律推定适用的效力	190
第八十三条 [股份公司发起人出资方式]	191
【案例导读】股份有限公司的发起人可以原创发明技术出资	192
第八十四条 [股份公司发起设立的程序]	193
【案例导读】发起人应按照认缴额缴纳出资	194
第八十五条 [募集设立的发起人认购股份的最低比例]	196
第八十六条 [招股说明书的公告和认股书的制作]	197
第八十七条 [招股说明书的主要内容]	198
【案例导读】招股说明书中内容也属于公司的一种广告宣传	199
第八十八条 [发起人向社会募集股份的方式]	201

【案例导读】公开募集股份设立公司应当由依法设立的证券公司承销·····	202
第八十九条 [缴纳股款方式]·····	204
第九十条 [发起人召开公司创立大会的义务]·····	204
【案例导读】股金募足后发起人应按法定期限召开公司创立大会·····	205
第九十一条 [创立大会的召集职权和表决程序]·····	206
第九十二条 [股本抽回的限制]·····	207
【案例导读】出资人除法定情形外不得撤回已经缴纳的股本·····	208
第九十三条 [申请设立登记文件]·····	209
第九十四条 [发起人的出资补缴责任]·····	212
【案例导读】出资不到位的股东应当在差额内对公司债权人承担连带 责任·····	213
第九十五条 [公司设立过程中的发起人责任]·····	216
【案例导读】发起人应当在公司设立失败时退还认股人已经缴纳的投 资款·····	217
第九十六条 [有限责任公司变更为股份有限公司的资产额要求及募股 要求]·····	218
第九十七条 [重要资料的置备]·····	219
第九十八条 [股东的查阅权与建议质询权]·····	219
【案例导读】股东应在法定范围内行使查阅权·····	220

第二节 股东大会

第九十九条 [股东大会的地位与组成]·····	221
第一百条 [股东大会的职权]·····	222
【案例导读】股东大会应依照法律规定或者章程规定的程序行使职权·····	222
第一百零一条 [股东大会及临时股东大会的召开]·····	224
【案例导读】持有公司 10% 以上股份的股东有权请求召集临时股东 大会·····	225
第一百零二条 [股东大会的召集]·····	227
【案例导读】股东大会应优先由董事长主持·····	228
第一百零三条 [股东大会的通知期限、临时议案和股票交存制度]·····	229

【案例导读】股东大会决议效力以会议召集程序合法或者符合公司章程规定为前提	230
第一百零四条 [表决权与股东大会议事规则]	231
【案例导读】股东大会对特别事项应采特别资本多数决表决规则	232
第一百零五条 [对公司转让、受让重大资产或对外提供担保等事项的表决]	234
第一百零六条 [累积投票制]	235
【案例导读】采用累积投票制需要公司章程规定或股东会决议	236
第一百零七条 [表决权的代理行使]	238
【案例导读】公司章程可否排除股东征集表决权的效力	238
第一百零八条 [股东大会会议记录]	239

第三节 董事会、经理

第一百零九条 [董事会组成、任期及职权]	240
第一百一十条 [董事会的组成]	243
第一百一十一条 [董事会的召开]	244
【案例导读】董事会召集程序不合法作出的决议被判决无效	244
第一百一十二条 [董事会的议事规则]	245
【案例导读】董事会决议的表决严格执行一人一票	246
第一百一十三条 [董事会的出席与代理出席、会议记录与责任承担]	247
第一百一十四条 [经理及其职权]	248
第一百一十五条 [董事会成员兼任经理]	249
第一百一十六条 [禁止向高级职员提供借款]	250
【案例导读】禁止公司向董事提供借款	250
第一百一十七条 [定期披露高级职员报酬]	251
【案例导读】公司大股东与高管签订的薪酬、职位保证书对公司不具有约束力	252

第四节 监事会

第一百一十八条 [监事会的设立与组成]	253
---------------------------	-----

第一百一十九条 [监事会的职权]	254
------------------------	-----

【案例导读】监事会能否作为原告提起诉讼	255
---------------------------	-----

第一百二十条 [监事会的会议制度]	257
-------------------------	-----

第五节 上市公司组织机构的特别规定

第一百二十一条 [上市公司的定义]	258
-------------------------	-----

第一百二十二条 [重大资产买卖与重要担保的议事规则]	259
----------------------------------	-----

第一百二十三条 [独立董事的设立]	261
-------------------------	-----

第一百二十四条 [董事会秘书的设立及其职权]	264
------------------------------	-----

【案例导读】董事会秘书办理信息披露等事宜	265
----------------------------	-----

第一百二十五条 [关联关系董事回避与相关事项议事规则]	268
-----------------------------------	-----

第五章 股份有限公司的股份发行和转让

第一节 股份发行

第一百二十六条 [股份有限公司的股份及其形式]	270
-------------------------------	-----

【案例导读】股份代持的情况下应综合考虑各项情况认定股东身份	271
-------------------------------------	-----

第一百二十七条 [股份有限公司股份发行的原则]	272
-------------------------------	-----

第一百二十八条 [股票发行的价格]	275
-------------------------	-----

【案例导读】股票发行价格可以超过票面金额	275
----------------------------	-----

第一百二十九条 [股票形式与应载明的事项]	276
-----------------------------	-----

【案例导读】股票记载事项表征了股东权利	277
---------------------------	-----

第一百三十条 [股票种类]	278
---------------------	-----

【案例导读】法人股的归属应根据股票上记载的事项而定	280
---------------------------------	-----

第一百三十一条 [股东名册的置备及内容]	281
----------------------------	-----

【案例导读】公司有义务将股东记入股东名册	282
----------------------------	-----

第一百三十二条 [其他种类股票]	283
------------------------	-----

第一百三十三条 [向股东交付股票]	283
-------------------------	-----

第一百三十四条 [发行新股的决议事项]	284
---------------------------	-----

第一百三十五条 [新股发行公告、募股方式及缴纳股款方式]	285
------------------------------------	-----

第一百三十六条 [新股作价方案的确定]	287
---------------------------	-----

【案例导读】股票发行价格属于公司自主商业判断的范围·····	287
第一百三十七条 [新股募足后的变更登记及公告]·····	289

第二节 股份转让

第一百三十八条 [股份可依法转让]·····	290
------------------------	-----

【案例导读】股东持有股权和股权变动的情况必须以具有公示效力的 登记为据·····	291
---	-----

第一百三十九条 [转让股份的场所]·····	292
第一百四十条 [记名股票的转让]·····	293

【案例导读】记名股票的转让应当与股东名册等信息相符·····	294
--------------------------------	-----

第一百四十一条 [无记名股票的转让]·····	295
第一百四十二条 [转让本公司股份的限制]·····	296

【案例导读】有转让限制的股东可依法附期限转让股权·····	296
-------------------------------	-----

第一百四十三条 [禁止收购本公司股份及其例外]·····	298
------------------------------	-----

【案例导读】有限公司回购股份不受法律原则禁止·····	299
-----------------------------	-----

第一百四十四条 [公示催告程序]·····	300
-----------------------	-----

【案例导读】记名股票遗失后可根据公示催告程序宣布股票无效进而 申请补发股票·····	300
---	-----

第一百四十五条 [上市公司的股票交易]·····	301
--------------------------	-----

第一百四十六条 [上市公司的信息披露公开制度]·····	302
------------------------------	-----

【案例导读】上市公司应对公司信息披露的真实性和完整性负责·····	303
-----------------------------------	-----

第六章 公司董事、监事、高级管理人员的资格和义务

第一百四十七条 [不得担任高级职员的情形]·····	306
----------------------------	-----

【案例导读】公司法定代表人犯罪而不得担任高级管理人员不影响公 司通过公章作出法律行为·····	307
--	-----

第一百四十八条 [高级职员的一般义务]·····	309
--------------------------	-----

【案例导读】董事违反忠实义务应承担赔偿责任·····	309
----------------------------	-----

第一百四十九条 [高级职员的禁止行为]·····	311
--------------------------	-----

【案例导读】董事未经公司授权不得进行自我交易·····	312
第一百五十条 [高级职员对公司的赔偿责任]·····	313
【案例导读】高级管理人员执行职务造成公司财产流失的应当承担恢 复义务·····	314
第一百五十一条 [高级职员对股东会及监事会行使知情权的配合]·····	315
第一百五十二条 [股东维护公司利益的起诉权]·····	316
【案例导读】股东可以自己名义起诉第三人以维护公司利益·····	317
第一百五十三条 [股东与监事维护个人利益的起诉权]·····	318
【案例导读】股东直接诉讼须以公司存在损失为前提·····	319

第七章 公司债券

第一百五十四条 [公司债券的定义及发行条件]·····	320
第一百五十五条 [公司债券募集的核准和公告]·····	321
第一百五十六条 [公司债券票面必须载明的事项]·····	322
第一百五十七条 [债券的种类]·····	322
第一百五十八条 [债券存根簿的置备及其应载明的事项]·····	323
第一百五十九条 [债券登记结算机构的制度要求]·····	323
第一百六十条 [公司债券的转让场所与转让价格]·····	324
第一百六十一条 [公司债券的转让方式]·····	325
【案例导读】无记名债券依交付即发生权利转移·····	326
第一百六十二条 [可转换债券的发行及载明事项]·····	327
【案例导读】上市公司经股东大会决议可以发行可转换为股票的公司 债券·····	328
第一百六十三条 [可转换债券的转换]·····	329

第八章 公司财务、会计

第一百六十四条 [公司财务、会计制度的建立]·····	331
【案例导读】关联企业之间的债权债务关系应有规范的账务记载和会 计核算加以证明·····	331
第一百六十五条 [财务会计报告的制作和年审制]·····	333
【案例导读】公司应依法编制财务会计报告以供股东查阅·····	334