

教材配套版



2018国家法律职业资格考试

法律法规汇编

商 法



拓朴法考
编著

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE





2018国家法律职业资格考试

法律法规汇编

商 法

法考超工具 | 应试超法宝

与时俱进的纸质电子一体书

- 1 全新收录法考必读法律法规、学生常用法律法规、两高指导案例全文
- 2 用思维导图，构建法条体系，全景展示命题重点
- 3 把10年真题按选项与法条逐题逐项匹配，实例判断阐释法条内涵
- 4 将法条按专题、考点归类集群，与教材同步配套
- 5 已考法条标绿，未考重点法条标星，考眼划线，重点一目了然
- 6 扫码即享拓朴法宝电子书，法条随心查，考点随心看，新法速递更新



图书在版编目 (CIP) 数据

2018 国家法律职业资格考试法律法规汇编. 商法/
拓朴法考编著. —北京: 中国法制出版社, 2018. 2

ISBN 978-7-5093-9218-8

I. ①2… II. ①拓… III. ①商法—中国—资格考试
—自学参考资料 IV. ①D92

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2018)第 018933 号

策划编辑 胡 斌 李连宇
责任编辑 李连宇 耿旭冉

封面设计 吴 琼

2018 国家法律职业资格考试法律法规汇编. 商法

2018 GUOJIA FALÜ ZHIYE ZIGE KAOSHI FALÜ FAGUI HUIBIAN. SHANGFA

编著/拓朴法考

经销/新华书店

印刷/三河市华润印刷有限公司

开本/787毫米×1092毫米 16开

版次/2018年3月第1版

印张/13 字数/400千

2018年3月第1次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978-7-5093-9218-8

定价: 28.00 元

北京西单横二条2号

邮政编码 100031

网址: <http://www.zgfzs.com>

市场营销部电话: 010-66033393

传真: 010-66031119

编辑部电话: 010-66026587

邮购部电话: 010-66033288

(如有印装质量问题, 请与本社编务印务管理部联系调换。电话: 010-66032926)



法律法规·目录

公司法

公司法	中华人民共和国公司法(2013年12月28日修正)····· (1)
公司法解释(一)	最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》 若干问题的规定(一)(2014年2月17日修正)····· (34)
公司法解释(二)	最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》 若干问题的规定(二)(2014年2月17日修正)····· (34)
公司法解释(三)	最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》 若干问题的规定(三)(2014年2月17日修正)····· (38)
公司法解释(四)	最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》 若干问题的规定(四)(2017年8月25日)····· (44)

企业法

合伙企业法	中华人民共和国合伙企业法(2006年8月27日修订)····· (47)
个人独资企业法	中华人民共和国个人独资企业法(1999年8月30日)····· (62)
中外合资经营企业法	中华人民共和国中外合资经营企业法 (2016年9月3日修正)····· (65)
中外合作经营企业法	中华人民共和国中外合作经营企业法 (2017年11月4日修正)····· (67)
外资企业法	中华人民共和国外资企业法(2016年9月3日修正)····· (69)

破产法

企业破产法	中华人民共和国企业破产法(2006年8月27日)····· (71)
企业破产法解释(一)	最高人民法院关于适用《中华人民共和国企业破产法》 若干问题的规定(一)(2011年9月9日)····· (88)
企业破产法解释(二)	最高人民法院关于适用《中华人民共和国企业破产法》 若干问题的规定(二)(2013年9月5日)····· (89)

票据法

票据法	中华人民共和国票据法(2004年8月28日修正)····· (94)
票据纠纷规定	最高人民法院关于审理票据纠纷案件若干问题的规定 (2000年11月14日)····· (105)

证券法

证券法	中华人民共和国证券法(2014年8月31日修正)····· (110)
证券投资基金法	中华人民共和国证券投资基金法(2015年4月24日修正)····· (128)

保险法

保险法	中华人民共和国保险法(2015年4月24日修正)····· (142)
-----	-------------------------------------

保险法解释(一)	最高人民法院关于适用《中华人民共和国保险法》 若干问题的解释(一)(2009年9月21日) (160)
保险法解释(二)	最高人民法院关于适用《中华人民共和国保险法》 若干问题的解释(二)(2013年5月31日) (161)
保险法解释(三)	最高人民法院关于适用《中华人民共和国保险法》 若干问题的解释(三)(2015年11月25日) (163)

海 商 法

海商法	中华人民共和国海商法(1992年11月7日) (166)
-----	------------------------------------

法条思维导图

十年真题已考重点法条 (186)
十年真题未考重点法条 (198)
新增法律法规 (198)
新修法律法规 (198)

新 修 法

新 增 法

新 修 法

新 修 法

新 修 法

新 修 法

新 修 法

新 修 法



核心考点·目录

专题一 公司法概述

- 考点1 公司的特征[第3条第1款] (1)
- 考点2 股东有限责任[第3条第2款] (1)
- 考点3 公司法人人格否认制度
[第20条第3款、第63条] (3)
- 考点4 公司的转投资与担保[第15、16条] (3)
- 考点5 分公司与子公司[第14条] (2)

专题二 公司的设立

- 考点1 公司设立的方式
[第23、24、76~78、83条] (4)
- 考点2 发起人[第24、78、79、84、94条] (4)
- 考点3 公司章程[第11、25、81条] (2)
- 考点4 公司的资本[第26、80条] (5)
- 考点5 股东出资方式[第27、82条] (5)
- 考点6 股东抽逃出资的认定[第35、200条] ... (9)
- 考点7 股东出资瑕疵的法律责任
[第28、30、93、199条] (5)

专题三 公司的股东

- 考点1 股东资格的取得与确认[第31、32条] ... (7)
- 考点2 名义股东与实际股东
[《公司法解释(三)》第24~28条] (42)
- 考点3 股东的权利与义务[第28、33、34、42、
74、97、105、152、165、182条] (5)
- 考点4 股东代表诉讼制度[第151条] (25)
- 考点5 公司决议瑕疵诉讼[第22条] (4)

专题四 公司的董事、监事、高级管理人员

- 考点1 董事、监事、高级管理人员的任职资格
[第146条] (24)
- 考点2 董事、监事、高级管理人员的义务
[第147、148条] (24)

专题五 公司的财务会计制度

- 考点1 公司收益分配顺序及公积金制度
[第166~168条] (27)
- 考点2 股东利润分配[第34条] (9)

专题六 公司的合并、分立、变更、解散、清算

- 考点1 公司合并、分立的程序及后果

[第173~176、179条] (28)

- 考点2 公司的变更[第177~179条] (29)
- 考点3 公司解散的原因[第180条] (29)
- 考点4 股东请求解散[第182条] (29)
- 考点5 公司的清算[第183~187条] (30)

专题七 有限责任公司

- 考点1 其他股东的优先受让权[第71条] (15)
- 考点2 强制执行程序中的股东优先购买权
[第72条] (16)
- 考点3 股东的股权收购请求权[第74条] (17)
- 考点4 股东会的职权、会议制度与决议规则
[第37~43条] (10)
- 考点5 董事会[第44~48、50条] (11)
- 考点6 监事会[第51~56条] (13)
- 考点7 一人有限责任公司的特别规定
[第57~63条] (14)
- 考点8 国有独资公司的特别规定
[第66、67、69、70条] (15)

专题八 股份有限公司

- 考点1 募集设立[第84~90条] (18)
- 考点2 股东大会[第100~103、105条] (20)
- 考点3 董事会[第108~112条] (21)
- 考点4 股份发行
[第125~127、129、132条] (22)
- 考点5 股份转让与回购[第141、142条] (23)
- 考点6 对上市公司组织机构的特别规定
[第121~124条] (22)

专题九 普通合伙企业

- 考点1 合伙企业的设立[第14、16、19条] (47)
- 考点2 合伙企业的财产
[第20~23、25、64、65条] (48)
- 考点3 合伙事务的执行的一般规则
[第26~30、37、97条] (49)
- 考点4 竞业禁止与自我交易[第32、99条] (51)
- 考点5 须经全体合伙人一致同意的决议事项
[第19、31条、第32条第2款] (48)
- 考点6 利润分配与亏损分担[第33条] (51)

考点 7 普通合伙企业的债务承担 [第 38~42 条]	(52)	考点 13 和解程序[第 95~101 条]	(85)
考点 8 入伙与退伙[第 43~50、53 条]	(53)	考点 14 破产宣告与别除权 [第 107~110 条]	(85)
考点 9 特殊的普通合伙企业[第 55~58 条]	(55)	考点 15 破产清偿顺序[第 113 条]	(86)
专题十 有限合伙企业		专题十四 票据法	
考点 1 有限合伙企业的事务执行 [第 67、68、76 条]	(57)	考点 1 票据的无因性[第 10、11 条]	(94)
考点 2 有限合伙人的特殊权利 [第 69~73 条]	(57)	考点 2 票据法律关系[第 4 条]	(94)
考点 3 有限合伙人的入伙、退伙与继承 [第 77~81 条]	(59)	考点 3 票据追索权[第 4 条第 4 款、第 61、62、 65、66、68~71 条]	(94)
考点 4 有限合伙人与普通合伙人的转化 [第 48 条第 2 款、第 50 条第 3 款、 第 75、82~84 条]	(54)	考点 4 票据权利的瑕疵[第 5、6、9、14 条]	(94)
专题十一 个人独资企业		考点 5 票据的抗辩[第 13 条]	(95)
考点 个人独资企业的设立、事务管理、解散与清算 [第 2、11、14、17~20、26~28、31 条]	(62)	考点 6 票据丧失与补救[第 15 条]	(96)
专题十二 外商投资企业		考点 7 汇票的出票[第 20、22~24 条]	(97)
考点 1 中外合资经营企业 [第 3、4、6、10、15、16 条]	(65)	考点 8 汇票的背书转让[第 27、30~37 条]	(98)
考点 2 中外合作经营企业 [第 2、8、10、12、18 条]	(67)	考点 9 汇票的保证[第 45、46、48~52 条]	(100)
考点 3 外资企业[第 2、7、8、21 条]	(69)	考点 10 汇票的承兑[第 38~41、43、44 条]	(99)
专题十三 破产法		考点 11 本票与支票 [第 73~81、83、84、86、87、89~91、93 条]	(103)
考点 1 破产原因[第 2 条]	(71)	专题十五 证券法	
考点 2 破产申请人[第 7 条]	(71)	考点 1 公开发行与非公开发行 [第 10、11、15、16、35 条]	(110)
考点 3 破产申请受理后的法律效果 [第 13、14、16~21 条]	(72)	考点 2 证券承销[第 28~30、32、33 条]	(112)
考点 4 破产管理人制度[第 22~26、28 条]	(74)	考点 3 限制与禁止的证券交易行为 [第 43、45、47、73~79 条]	(113)
考点 5 债务人财产范围[第 30 条]	(75)	考点 4 股票与债券的上市、暂停与终止 [第 50、55~57、60、61 条]	(113)
考点 6 管理人的撤销权与追回权 [第 31~36 条]	(76)	考点 5 信息公开制度 [第 65~67、69、173 条]	(114)
考点 7 权利人与出卖人的取回权 [第 38、39 条]	(77)	考点 6 上市公司的收购制度 [第 86、88、90~93、96~98 条]	(116)
考点 8 债权人的破产抵销权[第 40 条]	(78)	考点 7 证券交易所[第 107、113、114 条]	(118)
考点 9 破产费用和共益债务 [第 41~43 条]	(78)	考点 8 证券公司的业务规则 [第 136~139、142~147 条]	(120)
考点 10 债权申报[第 45~53、56 条]	(79)	专题十六 证券投资基金法	
考点 11 债权人会议与债权人委员会 [第 59、61、64、67、69 条]	(81)	考点 1 基金的特征[第 5~7 条]	(128)
考点 12 重整程序[第 70、73、75~77、79、82、84、 86、89 条]	(82)	考点 2 基金管理人及其禁止行为 [第 12、15、18、20 条]	(128)
		考点 3 基金托管人[第 32、35 条]	(131)
		考点 4 公开募集基金财产的投资与禁止 [第 72、73 条]	(134)
		专题十七 保险法	
		考点 1 保险利益原则[第 12、31、48 条]	(142)

考点 2 保险合同的成立与生效[第 13 条] …… (142)	考点 14 保险人代位求偿权(财保) [第 60~63 条] …… (150)
考点 3 保险合同订立时的如实告知义务与说明义务 [第 16 条第 1 款、第 17、19、30 条] …… (143)	考点 15 责任保险(第三者责任险) [第 65、66 条] …… (152)
考点 4 受益人制度[第 39~41 条] …… (147)	
考点 5 保险代理人和保险经纪人 [第 117、118、125~128 条] …… (155)	专题十八 海商法
考点 6 保险人的法定解除权及限制[第 16 条 第 2、3、6 款、第 27 条、第 32 条第 1 款、 第 37 条、第 49 条第 3 款、第 50 条、第 52 条第 1 款、第 58 条第 1 款] …… (143)	考点 1 船舶所有权登记[第 9、10 条] …… (166)
考点 7 保险合同的中止和复效 [第 36、37 条] …… (147)	考点 2 船舶抵押权[第 13、14、16、19 条] …… (166)
考点 8 投保人的义务 [第 21、35、38、51、52、57、59 条] …… (145)	考点 3 船舶优先权的范围及受偿顺序 [第 22~24 条] …… (167)
考点 9 保险人的义务[第 23~26 条] …… (145)	考点 4 船舶留置权、抵押权、优先权竞合的 受偿顺序[第 25 条] …… (167)
考点 10 年龄误报[第 32 条] …… (146)	考点 5 承运人的义务与免责 [第 46~49、51~53 条] …… (169)
考点 11 以死亡为给付保险金条件合同的特殊 规则[第 33、34 条] …… (146)	考点 6 提单的分类、签发与转让 [第 71、72、74~76、79 条] …… (171)
考点 12 人身保险合同的除外责任 [第 43~45 条] …… (148)	考点 7 船舶碰撞赔偿原则 [第 167~170、261 条] …… (177)
考点 13 保险金的继承[第 42 条] …… (148)	考点 8 海难救助[第 175、179、180、182、183、 186、262 条] …… (177)
	考点 9 共同海损及其分摊 [第 193~195、199、263 条] …… (178)

中华人民共和国公司法

1. 1993年12月29日通过
2. 1999年12月25日第一次修正
3. 2004年8月28日第二次修正
4. 2005年10月27日修订
5. 2013年12月28日第三次修正

第一章 总 则

第1条 [立法宗旨] 为了规范公司的组织和行为,保护公司、股东和债权人的合法权益,维护社会经济秩序,促进社会主义市场经济的发展,制定本法。

第2条 [调整对象] 本法所称公司是指依照本法在中国境内设立的有限责任公司和股份有限公司。

第3条 [公司独立责任与股东有限责任] 公司是企业法人,有独立的法人财产,享有法人财产权。公司以其全部财产对公司的债务承担责任。

有限责任公司的股东以其认缴的出资额为限对公司承担责任;股份有限公司的股东以其认购的股份为限对公司承担责任。

十年真题 推理判断

2010/3/96 甲公司欲单独出资设立一家子公司。甲公司的法律顾问就此向公司管理层提供了一份法律意见书,涉及到子公司的设立、组织机构、经营管理、法律责任等方面的问题。关于子公司的财产性质、法律地位、法律责任等问题,下列说法正确的是:【B. 当子公司财产不足清偿债务时,甲公司仅对子公司的债务承担补充清偿责任[错,甲公司属于子公司的股东,以认缴的出资额为限承担责任]】

2008/3/2 德胜公司注册地在萨摩国并在该国设有总部和分支机构,但主要营业机构位于中国深圳,是一家由台湾地区凯旋集团公司全资设立的法人企业。由于决策失误,德胜公司在中国欠下700万元债务。对此,下列哪一选项是正确的?【A. 该债务应以深圳主管机构的全部财产清偿[错];B. 该债务应以深圳主管机构和萨摩国总部及分支机构的全部财产清偿[对,其在中国的民事活动可适用中国法,是以全部的法人财产承担责任]】

第4条 [股东权利] 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。

第5条 [公司的义务及权益] 公司从事经营活动,必须遵守法律、行政法规,遵守社会公德、商业道德,诚实守信,接受政府和社会公众的监督,承担社会责任。

公司的合法权益受法律保护,不受侵犯。

第6条 [公司设立] 设立公司,应当依法向公司登记机关申请设立登记。符合本法规定的设立条件的,由公司登记机关分别登记为有限责任公司或者股份有限公司;不符合本法规定的设立条件的,不得登记为有限责任公司或者股份有限公司。

法律、行政法规规定设立公司必须报经批准的,应当在公司登记前依法办理批准手续。

公众可以向公司登记机关申请查询公司登记事项,公司登记机关应当提供查询服务。

第7条 [营业执照] 依法设立的公司,由公司登记机关发给公司营业执照。公司营业执照签发日期为公司成立日期。

公司营业执照应当载明公司的名称、住所、注册资本、经营范围、法定代表人姓名等事项。

公司营业执照记载的事项发生变更的,公司应当依法办理变更登记,由公司登记机关换发营业执照。

十年真题 推理判断

2014/3/68 2014年5月,甲乙丙丁四人拟设立一家有限责任公司。关于该公司的注册资本与出资,下列哪些表述是正确的?【C. 公司营业执照不必载明其注册资本[错]】

2010/3/75 关于商事登记,下列哪些说法是正确的?【C. 企业改变经营范围应办理变更登记[对]】

第8条 [公司名称] 依照本法设立的有限责任公司,必须在公司名称中标明有限责任公司或者有限公司字样。

依照本法设立的股份有限公司,必须在公司名称中标明股份有限公司或者股份公司字样。

十年真题 推理判断

2013/3/69 华昌有限公司有8个股东,麻某为董事长。2013年5月,公司经股东会决议,决定变更为股份公司,由公司全体股东作为发起人,发起设立华昌股份公司。下列哪些选项是正确的?【D. 变更后的股份公司在其企业名称中,可继续使用“华昌”字号[对,仅需在公司名称中显示股份(有限)公司字样,可继续使用原字号]】

2009/3/71 关于有限责任公司和股份有限公司,下列哪些表述是正确的?【A. 有限责任公司体现更多的人合性,股份有限公司体现更多的资合性[对];B. 有限责任公司具有更多的强制性规范,股份有限公司通过公司章程享有更多的意思自治[错,有限公司为人合兼资合的公司,股份公司为资合公司]】

第 9 条 [公司性质变更的条件和后果] 有限责任公司变更为股份有限公司,应当符合本法规定的股份有限公司的条件。股份有限公司变更为有限责任公司,应当符合本法规定的有限责任公司的条件。

有限责任公司变更为股份有限公司的,或者股份有限公司变更为有限责任公司的,公司变更前的债权、债务由变更后的公司承继。

★ **第 10 条 [公司住所]** 公司以其主要办事机构所在地为住所。

第 11 条 [公司章程及约束力] 设立公司必须依法制定公司章程。公司章程对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有约束力。

十年真题 推理判断

2016/3/28 烽源有限公司的章程规定,金额超过 10 万元的合同由董事会批准。蔡某是烽源公司的总经理。因公司业务需要车辆,蔡某便将自己的轿车租给烽源公司,并约定年租金 15 万元。后蔡某要求公司支付租金,股东们获知此事,一致认为租金太高,不同意支付。关于本案,下列哪一选项是正确的?【C. 该章程规定对蔡某没有约束力[错,蔡某是公司高管]】

第 12 条 [经营范围] 公司的经营范围由公司章程规定,并依法登记。公司可以修改公司章程,改变经营范围,但是应当办理变更登记。

公司的经营范围中属于法律、行政法规规定须经批准的项目,应当依法经过批准。

第 13 条 [法定代表人] 公司法定代表人依照公司章程的规定,由董事长、执行董事或者经理担任,并依法登记。公司法定代表人变更,应当办理变更登记。

十年真题 推理判断

2015/3/26 荣吉有限公司是一家商贸公司,刘壮任董事长,马姝任公司总经理。关于马姝所担任的总经理职位,下列哪一选项是正确的?【B. 享有以公司名义对外签订合同的法定代理权[错,仅法定代表人享有法定代理权,马姝未被公司章程确定为公司法定代表人]】

2013/3/70 李方为平昌公司董事长。债务人姜呈向平昌公司偿还 40 万元时,李方要其将该款打到自己指定的个人账户。随即李方又将该款借给刘黎,借期 1 年,年息 12%。下列哪些表述是正确的?【C. 在姜呈为善意时,其履行行为有效[对,李方是公司的法定代表人,且姜某善意无过错,其清偿行为有效]】

2009/3/95 张某有 200 万元资金,打算在烟台投资设立一家注册资本为 300 万元左右的餐饮企业。关于如何设立与管理企业,如张某拟设立一人有限责任公司,下列表述正确的是:【C. 只能由张某本人担任法定代表人[错,也可聘请他人]】

第 14 条 [分公司与子公司] 公司可以设立分公司。

设立分公司,应当向公司登记机关申请登记,领取营业执照。分公司不具有法人资格,其民事责任由公司承担。

公司可以设立子公司,子公司具有法人资格,依法独立承担民事责任。

十年真题 推理判断

2017/3/25 植根农业是北方省份一家从事农产品加工的公司。为拓宽市场,该公司在南方某省分别设立甲分公司与乙分公司。关于分公司的法律地位与责任,下列哪一选项是错误的?【A. 甲分公司的负责人在分公司经营范围内,当然享有以植根公司名义对外签订合同的权利[不当选,分公司的负责人在分公司经营范围内,享有以公司名义对外签订合同的权利];B. 植根公司的债权人在植根公司直接管理的财产不能清偿债务时,可主张强制执行各分公司的财产[不当选];C. 甲分公司的债权人在甲分公司直接管理的财产不能清偿债务时,可主张强制执行植根公司的财产[不当选];D. 乙分公司的债权人在乙分公司直接管理的财产不能清偿债务时,不得主张强制执行甲分公司直接管理的财产[当选,分公司不具有法人资格,其民事责任由公司承担]】

2014/3/25 玮平公司是一家从事家具贸易的有限责任公司,注册地在北京,股东为张某、刘某、姜某、方某四人。公司成立两年后,拟设立分公司或子公司以开拓市场。对此,下列哪一表述是正确的?【A. 在北京市设立分公司,不必申领分公司营业执照[错,设立分公司须进行工商登记,领取营业执照];B. 在北京市以外设立分公司,须经登记并领取营业执照,且须独立承担民事责任[错,分公司不具备法人资格];D. 在北京市以外设立子公司,即使是全资子公司,亦须独立承担民事责任[对,子公司具备独立法人资格]】

2010/3/75 关于商事登记,下列哪些说法是正确的?【A. 公司的分支机构应办理营业登记[对]】

2010/3/94~96 甲公司欲单独出资设立一家子公司。甲公司的法律顾问就此向公司管理层提供了一份法律意见书,涉及到子公司的设立、组织机构、经营管理、法律责任等方面的问题。

(1) 关于子公司设立问题,下列说法正确的是:【A. 子公司的名称中应当体现甲公司的名称字样[错,子公司享有独立名称权];B. 子公司的营业地可不同于甲公司的营业地[对,子公司具有独立法人资格,属于企业意思自治行为]】

(2) 关于子公司的组织机构与经营管理,下列说法正确的是:【C. 子公司的法定代表人应当由甲公司的法定代表人担任[错];D. 子公司的经营范围不能超过甲公司的经营范围[错,子公司是独立法人,有权自主决定公司法定代表人及经营范围等事项]】

(3) 关于子公司的财产性质、法律地位、法律责任等问题,下列说法正确的是:【A. 子公司的财产所有权

属于甲公司,但由子公司独立使用[错,子公司享有独立财产权];C. 子公司具有独立法人资格[对];D 子公司进行诉讼活动时以自己的名义进行[对,子公司具有独立法人资格]

第 15 条 [转投资] 公司向其他企业投资;但是,除法律另有规定外,不得成为对所投资企业的债务承担连带责任的出资人。

十年真题 推理判断

2009/3/95 张某有 200 万元资金,打算在烟台投资设立一家注册资本为 300 万元左右的餐饮企业。关于如何设立与管理企业,如张某拟设立一家一人有限责任公司,下列表述正确的是:[B. 可以再参股其他有限公司[对,法律并未限制]]

相关法条 《合伙企业法》

第 3 条 国有独资公司、国有企业、上市公司以及公益性的事业单位、社会团体不得成为普通合伙人。

第 16 条 [对转投资及提供担保的限制] 公司向其他企业投资或者为他人提供担保,依照公司章程的规定,由董事会或者股东会、股东大会决议;公司章程对投资或者担保的总额及单项投资或者担保的数额有限额规定的,不得超过规定的限额。

公司为公司股东或者实际控制人提供担保的,必须经股东会或者股东大会决议。

前款规定的股东或者受前款规定的实际控制人支配的股东,不得参加前款规定事项的表决。该项表决由出席会议的其他股东所持表决权的过半数通过。

十年真题 推理判断

2013/3/68 甲、乙、丙设立一有限公司,制定了公司章程。下列哪些约定是合法的?[B. 由董事会直接决定公司的对外投资事宜[当选]]

2008/3/30 公司在经营活动中可以以自己的财产为他人提供担保。关于担保的表述中,下列哪一选项是正确的?[A. 公司经理可以决定为本公司的客户提供担保[错];B. 公司董事长可以决定为本公司的客户提供担保[错];C. 公司董事会可以决定为本公司的股东提供担保[错];D. 公司股东会可以决定为本公司的股东提供担保[对,公司为他人提供担保,董事会或股东会决议;公司为其股东提供担保,股东会决议]]

第 17 条 [职工权益保护与职业培训] 公司必须保护职工的合法权益,依法与职工签订劳动合同,参加社会保险,加强劳动保护,实现安全生产。

公司应当采用多种形式,加强公司职工的职业教育和岗位培训,提高职工素质。

第 18 条 [工会与职工代表大会] 公司职工依照《中华人民共和国工会法》组织工会,开展工会活动,维护职

工合法权益。公司应当为本公司工会提供必要的活动条件。公司工会代表职工就职工的劳动报酬、工作时间、福利、保险和劳动安全卫生等事项依法与公司签订集体合同。

公司依照宪法和有关法律的规定,通过职工代表大会或者其他形式,实行民主管理。

公司研究决定改制以及经营方面的重大问题、制定重要的规章制度时,应当听取公司工会的意见,并通过职工代表大会或者其他形式听取职工的意见和建议。

第 19 条 [党组织] 在公司中,根据中国共产党章程的规定,设立中国共产党的组织,开展党的活动。公司应当为党组织的活动提供必要条件。

第 20 条 [滥用股东权利的禁止和公司法人人格否认] 公司股东应当遵守法律、行政法规和公司章程,依法行使股东权利,不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益;不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益。

公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的,应当依法承担赔偿责任。

公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任,逃避债务,严重损害公司债权人利益的,应当对公司债务承担连带责任。

十年真题 推理判断

2016/3/27 零盛公司的两个股东是甲公司和乙公司。甲公司持股 70% 并派员担任董事长,乙公司持股 30%。后甲公司将零盛公司的资产全部用于甲公司的一个大型投资项目,待债权人丙公司要求零盛公司偿还贷款时,发现零盛公司的资产不足以清偿。关于本案,下列哪一选项是正确的?[A. 甲公司对丙公司应承担清偿责任[对,甲公司行为属于滥用股东有限责任];B. 甲公司和乙公司按出资比例对丙公司承担清偿责任[错];C. 甲公司和乙公司对丙公司承担连带清偿责任[错,乙公司未实施滥用股东有限责任的行为];D. 丙公司只能通过零盛公司的破产程序来受偿[错,也可通过起诉滥用公司法人人格的股东受偿]]

2009/3/71 关于有限责任公司和股份有限公司,下列哪些表述是正确的?[D. 有限责任公司和股份有限公司的股东在例外情况下都有可能对公司债务承担连带责任[对,法人人格否认制度]]

2008/3/31 甲公司出资 20 万元、乙公司出资 10 万元共同设立丙有限责任公司。丁公司系甲公司的子公司。在丙公司经营过程中,甲公司多次利用其股东地位通过公司决议让丙公司以高于市场同等水平的价格从丁公司进货,致使丙公司产品因成本过高而严重滞销,造成公司亏损。下列哪一选项是正确的?[A. 丁公司应当对丙公司承担赔偿责任[错];B. 甲公司应当对乙公司承担赔偿责任[错];C. 甲公司应当对丙公司承



承担赔偿责任[对, 股东甲的行为属于滥用股东权利损害丙公司利益的情形]; D. 丁公司、甲公司共同对丙公司承担赔偿责任[错, 丁公司和丙公司是业务关系]

第 21 条 [禁止关联行为] 公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不得利用其关联关系损害公司利益。

违反前款规定, 给公司造成损失的, 应当承担赔偿责任。

第 22 条 [公司决议的无效或被撤销] 公司股东会或者股东大会、董事会的决议内容违反法律、行政法规的无效。

股东会或者股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程, 或者决议内容违反公司章程的, 股东可以自决议作出之日起 60 日内, 请求人民法院撤销。

股东依照前款规定提起诉讼的, 人民法院可以应公司的请求, 要求股东提供相应担保。

公司根据股东会或者股东大会、董事会决议已办理变更登记的, 人民法院宣告该决议无效或者撤销该决议后, 公司应当向公司登记机关申请撤销变更登记。

十年真题 推理判断

2010/3/25 甲乙丙丁戊 5 人共同组建一有限公司。出资协议约定甲以现金 10 万元出资, 甲已缴纳 6 万元出资, 尚有 4 万元未缴纳。某次公司股东会上, 甲请求免除其 4 万元的出资义务。股东会 5 名股东, 其中 4 名表示同意, 投反对票的股东丙向法院起诉, 请求确认该股东会决议无效。对此, 下列哪一表述是正确的? [A. 该决议无效, 甲的债务未免除[对, 股东甲负有出资义务, 该决议内容违法]; B. 该决议有效, 甲的债务已经免除[错]; C. 该决议需经全体股东同意才能有效[错]; D. 该决议属于可撤销, 除甲以外的任一股东均享有撤销权[错, 无效决议, 股东只可提起请求法院确认决议无效之诉]]

2010/3/71 甲乙等 6 位股东各出资 30 万元于 2004 年 2 月设立一有限责任公司, 5 年来公司效益一直不错, 但为了扩大再生产一直未向股东分配利润。2009 年股东会上, 乙提议进行利润分配, 但股东会仍然作出不分配利润的决议。对此, 下列哪些表述是错误的? [B. 乙可请求法院撤销该股东会决议[当选, 不存在可撤销情形]]

相关法条 《公司法解释(四)》

第 1 条 公司股东、董事、监事等请求确认股东会或者股东大会、董事会决议无效或者不成立的, 人民法院应当依法予以受理。

第 2 条 依据公司法第 22 条第 2 款请求撤销股东会或者股东大会、董事会决议的原告, 应当在起诉时具有公司股东资格。

第 22 条第 2 款 最高法第三批指导案例 10 号 决议撤销纠纷案

第 3 条 原告请求确认股东会或者股东大会、董事会决议不成立、无效或者撤销决议的案件, 应当列公司为被告。对决议涉及的其他利害关系人, 可以依法列为第三人。

一审法庭辩论终结前, 其他有原告资格的人以相同的诉讼请求申请参加前款规定诉讼的, 可以列为共同原告。

第 4 条 股东请求撤销股东会或者股东大会、董事会决议, 符合公司法第 22 条第 2 款规定的, 人民法院应当予以支持, 但会议召集程序或者表决方式仅有轻微瑕疵, 且对决议未产生实质影响的, 人民法院不予支持。

第 5 条 股东会或者股东大会、董事会决议存在下列情形之一, 当事人主张决议不成立的, 人民法院应当予以支持:

(一) 公司未召开会议的, 但依据公司法第 37 条第 2 款或者公司章程规定可以不召开股东会或者股东大会而直接作出决定, 并由全体股东在决定文件上签名、盖章的除外;

(二) 会议未对决议事项进行表决的;

(三) 出席会议的人数或者股东所持表决权不符合公司法或者公司章程规定的;

(四) 会议的表决结果未达到公司法或者公司章程规定的通过比例的;

(五) 导致决议不成立的其他情形。

第 6 条 股东会或者股东大会、董事会决议被人民法院判决确认无效或者撤销的, 公司依据该决议与善意相对人形成的民事法律关系不受影响。

第二章 有限责任公司的设立和组织机构

第一节 设立

第 23 条 [设立条件] 设立有限责任公司, 应当具备下列条件:

(一) 股东符合法定人数;

(二) 有符合公司章程规定的全体股东认缴的出资额;

(三) 股东共同制定公司章程;

(四) 有公司名称, 建立符合有限责任公司要求的组织机构;

(五) 有公司住所。

十年真题 推理判断

2015/3/25 张某与潘某欲共同设立一家有限责任公司。关于公司的设立, 下列哪一说法是错误的? [A. 张某、潘某签订公司设立书面协议可代替制定公司章程[当选, 公司章程是公司设立的必备条件]]

★ **第 24 条 [股东人数]** 有限责任公司由 50 个以下股东出资设立。



第 25 条 [公司章程内容] 有限责任公司章程应当载明下列事项:

- (一) 公司名称和住所;
 - (二) 公司经营范围;
 - (三) 公司注册资本;
 - (四) 股东的姓名或者名称;
 - (五) 股东的出资方式、出资额和出资时间;
 - (六) 公司的机构及其产生办法、职权、议事规则;
 - (七) 公司法定代表人;
 - (八) 股东会会议认为需要规定的其他事项。
- 股东应当在公司章程上签名、盖章。

十年真题 推理判断

2017/3/68 湘星公司成立于 2012 年,甲、乙、丙三人是其股东,出资比例为 7:2:1,公司经营状况良好。2017 年初,为拓展业务,甲提议公司注册资本增资 1000 万元。关于该增资程序的有效完成,下列哪些说法是正确的?【C. 公司不必修改公司章程[错,注册资本属于章程应当载明事项,增加注册资本应当修改章程]】

2014/3/68 2014 年 5 月,甲乙丙丁四人拟设立一家有限责任公司。关于该公司的注册资本与出资,下列哪些表述是正确的?【B. 公司章程应载明其注册资本[对]】

第 26 条 [注册资本] 有限责任公司的注册资本为在公司登记机关登记的全体股东认缴的出资额。

法律、行政法规以及国务院决定对有限责任公司注册资本实缴、注册资本最低限额另有规定的,从其规定。

十年真题 推理判断

2014/3/68 2014 年 5 月,甲乙丙丁四人拟设立一家有限责任公司。关于该公司的注册资本与出资,下列哪些表述是正确的?【A. 公司注册资本可以登记为 1 元人民币[对,取消了最低注册资本的限制]】

2013/3/26 泰昌有限公司共有 6 个股东,公司成立两年后,决定增加注册资本 500 万元。下列哪一表述是正确的?【B. 股东认缴的新增出资额可分期缴纳[对]】

★ **第 27 条 [出资方式、出资评估及其限制]** 股东可以用货币出资,也可以用实物、知识产权、土地使用权等可以用货币估价并可以依法转让的非货币财产作价出资;但是,法律、行政法规规定不得作为出资的财产除外。

对作为出资的非货币财产应当评估作价,核实财产,不得高估或者低估作价。法律、行政法规对评估作价有规定的,从其规定。

第 28 条 [出资义务] 股东应当按期足额缴纳公司章程中规定的各自所认缴的出资额。股东以货币出资的,应当将货币出资足额存入有限责任公司在银行开设的账户;以非货币财产出资的,应当依法办理其财产权

的转移手续。

股东不按照前款规定缴纳出资的,除应当向公司足额缴纳外,还应当向已按期足额缴纳出资的股东承担违约责任。

十年真题 推理判断

2010/3/26 甲乙丙 3 人拟成立一家小规模商贸有限责任公司,注册资本为 8 万元,甲以一辆面包车出资,乙以货币出资,丙以实用新型专利出资。对此,下列哪一表述是正确的?【A. 甲出资的面包车无需移转所有权,但须交公司管理和使用[错,是以所有权出资]; B. 乙的货币出资不能少于 2 万元[错,公司股东货币的出资额不再设定法定最低限额,章程可约定]; C. 丙的专利出资作价可达到 4 万元[对]; D. 公司首期出资不得低于注册资本的 30% [错,公司首期出资比例不再设定法定最低限额]】

2010/3/72 甲乙丙三人共同组建一有限责任公司。公司成立后,甲将其 20% 股权中的 5% 转让给第三人丁,丁通过受让股权成为公司股东。甲、乙均按期足额缴纳出资,但发现由丙出资的机器设备的实际价值明显低于公司章程所确定的数额。对此,下列哪些表述是错误的?【B. 丙应当向甲、乙和丁承担违约责任[当选]; D. 丙应当向甲、乙承担违约责任[当选,非货币出资未办理财产权转移的,应向其他股东承担违约责任;仅实际价额显著低于作价的,不构成违约行为]】

2010/3/73 关于股份有限公司的设立,下列哪些表述符合《公司法》规定?【D. 发起人之间如发生纠纷,该纠纷的解决应当同时适用《合同法》和《公司法》[当选,发起人未履行出资义务对内承担违约责任,受《合同法》和《公司法》共同调整]】

相关法条《公司法解释(三)》

第 7 条 出资人以不享有处分权的财产出资,当事人之间对于出资行为效力产生争议的,人民法院可以参照物权法第 106 条的规定予以认定。

以贪污、受贿、侵占、挪用等违法犯罪所得的货币出资后取得股权的,对违法犯罪行为予以追究、处罚时,应当采取拍卖或者变卖的方式处置其股权。

第 8 条 出资人以划拨土地使用权出资,或者以设定权利负担的土地使用权出资,公司、其他股东或者公司债权人主张认定出资人未履行出资义务的,人民法院应当责令当事人在指定的合理期间内办理土地变更手续或者解除权利负担;逾期未办理或者未解除的,人民法院应当认定出资人未依法全面履行出资义务。

第 9 条 出资人以非货币财产出资,未依法评估作价,公司、其他股东或者公司债权人请求认定出资人未履行出资义务的,人民法院应当委托具有合法资格的评估机构对该财产评估作价。评估确定的价额显著低于公司章程所定价额的,人民法院应当认定出资人未依法

全面履行出资义务。

第 10 条 出资人以房屋、土地使用权或者需要办理权属登记的知识产权等财产出资,已经交付公司使用但未办理权属变更手续,公司、其他股东或者公司债权人主张认定出资人未履行出资义务的,人民法院应当责令当事人在指定的合理期间内办理权属变更手续;在前述期间内办理了权属变更手续的,人民法院应当认定其已经履行了出资义务;出资人主张自其实际交付财产给公司使用时享有相应股东权利的,人民法院应予支持。

出资人以前款规定的财产出资,已经办理权属变更手续但未交付给公司使用,公司或者其他股东主张其向公司交付、并在实际交付之前不享有相应股东权利的,人民法院应予支持。

第 11 条 出资人以其他公司股权出资,符合下列条件的,人民法院应当认定出资人已履行出资义务:

- (一) 出资的股权由出资人合法持有并依法可以转让;
- (二) 出资的股权无权利瑕疵或者权利负担;
- (三) 出资人已履行关于股权转让的法定手续;
- (四) 出资的股权已依法进行了价值评估。

股权出资不符合前款第(一)、(二)、(三)项的规定,公司、其他股东或者公司债权人请求认定出资人未履行出资义务的,人民法院应当责令该出资人在指定的合理期间内采取补救措施,以符合上述条件;逾期未补正的,人民法院应当认定其未依法全面履行出资义务。

股权出资不符合本条第 1 款第(四)项的规定,公司、其他股东或者公司债权人请求认定出资人未履行出资义务的,人民法院应当按照本规定第 9 条的规定处理。

第 13 条 股东未履行或者未全面履行出资义务,公司或者其他股东请求其向公司依法全面履行出资义务的,人民法院应予支持。

公司债权人请求未履行或者未全面履行出资义务的股东在未出本息范围内对公司债务不能清偿的部分承担补充赔偿责任的,人民法院应予支持;未履行或者未全面履行出资义务的股东已经承担上述责任,其他债权人提出相同请求的,人民法院不予支持。

股东在公司设立时未履行或者未全面履行出资义务,依照本条第 1 款或者第 2 款提起诉讼的原告,请求公司的发起人与被告股东承担连带责任的,人民法院应予支持;公司的发起人承担责任后,可以向被告股东追偿。

股东在公司增资时未履行或者未全面履行出资义务,依照本条第 1 款或者第 2 款提起诉讼的原告,请求未尽公司法第 147 条第 1 款规定的义务而使出资未缴足的董事、高级管理人员承担相应责任的,人民法院应予支持;董事、高级管理人员承担责任后,可以向被告股东追偿。

第 17 条 有限责任公司的股东未履行出资义务或

者抽逃全部出资,经公司催告缴纳或者返还,其在合理期间内仍未缴纳或者返还出资,公司以股东会决议解除该股东的股东资格,该股东请求确认该解除行为无效的,人民法院不予支持。

在前款规定的情形下,人民法院在判决时应当释明,公司应当及时办理法定减资程序或者由其他股东或者第三人缴纳相应的出资。在办理法定减资程序或者其他股东或者第三人缴纳相应的出资之前,公司债权人依照本规定第 13 条或者第 14 条请求相关当事人承担相应责任的,人民法院应予支持。

第 18 条 有限责任公司的股东未履行或者未全面履行出资义务即转让股权,受让人对此知道或者应当知道,公司请求该股东履行出资义务、受让人对此承担连带责任的,人民法院应予支持;公司债权人依照本规定第 13 条第 2 款向该股东提起诉讼,同时请求前述受让人对此承担连带责任的,人民法院应予支持。

受让人根据前款规定承担责任后,向该未履行或者未全面履行出资义务的股东追偿的,人民法院应予支持。但是,当事人另有约定的除外。

第 19 条 公司股东未履行或者未全面履行出资义务或者抽逃出资,公司或者其他股东请求其向公司全面履行出资义务或者返还出资,被告股东以诉讼时效为由进行抗辩的,人民法院不予支持。

公司债权人的债权未过诉讼时效期间,其依照本规定第 13 条第 2 款、第 14 条第 2 款的规定请求未履行或者未全面履行出资义务或者抽逃出资的股东承担赔偿责任,被告股东以出资义务或者返还出资义务超过诉讼时效期间为由进行抗辩的,人民法院不予支持。

第 20 条 当事人之间对是否已履行出资义务发生争议,原告提供对股东履行出资义务产生合理怀疑证据的,被告股东应当就其已履行出资义务承担举证责任。

《企业破产法》

第 35 条 人民法院受理破产申请后,债务人的出资人尚未完全履行出资义务的,管理人应当要求该出资人缴纳所认缴的出资,而不受出资期限的限制。

《企业破产法解释(二)》

第 20 条 管理人代表债务人提起诉讼,主张出资人向债务人依法缴付未履行的出资或者返还抽逃的出资本息,出资人以认缴出资尚未届至公司章程规定的缴纳期限或者违反出资义务已经超过诉讼时效为由抗辩的,人民法院不予支持。

管理人依据公司法的相关规定代表债务人提起诉讼,主张公司的发起人和负有监督股东履行出资义务的董事、高级管理人员,或者协助抽逃出资的其他股东、董事、高级管理人员、实际控制人等,对股东违反出资义务或者抽逃出资承担相应责任,并将财产归入债务人财产的,人民法院应予支持。

第 29 条 [设立登记] 股东认足公司章程规定的出

资后,由全体股东指定的代表或者共同委托的代理人向公司登记机关报送公司登记申请书、公司章程等文件,申请设立登记。

第30条 [出资不实] 有限责任公司成立后,发现作为设立公司出资的非货币财产的实际价额显著低于公司章程所定价额的,应当由交付该出资的股东补足其差额;公司设立时的其他股东承担连带责任。

十年真题 推理判断

2013/3/89 材料①:2012年2月,甲公司与其全资子公司乙公司签订了《协议一》,约定甲公司将其建设用地使用权用于抵偿其欠乙公司的2000万元债务,并约定了仲裁条款。但甲公司未依约将该用地使用权过户到乙公司名下,而是将之抵押给不知情的银行以获贷款,办理了抵押登记。材料②:同年4月,甲公司、丙公司与丁公司签订了《协议二》,约定甲公司欠丁公司的5000万元债务由丙公司承担,且甲公司法定代表人张某为该笔债务提供保证,但未约定保证方式和期间。曾为该5000万元负债提供房产抵押担保的李某对《协议二》并不知情。同年5月,丁公司债权到期。材料③:同年6月,丙公司丧失偿债能力。丁公司查知乙公司作为丙公司的股东(非发起人),对丙公司出资不实,尚有3000万元未注入丙公司。同年8月,乙公司既不承担出资不实的赔偿责任,又急于向甲公司主张权利。材料④:同年10月,甲公司股东戊公司与己公司签订了《协议三》,约定戊公司将其对甲公司享有的60%股权低价转让给己公司,戊公司承担甲公司此前的所有负债。根据材料②和材料③,关于乙公司、丙公司与丁公司的法律关系,下列表述正确的是:【A. 乙公司应对丙公司对丁公司的债务承担无限责任[错];B. 乙公司应对丙公司对丁公司的债务承担连带责任[错];C. 乙公司应对丙公司对丁公司的债务承担全部责任[错];D. 乙公司应对丙公司对丁公司的债务在未出资本息范围内承担补充责任[对,乙公司非发起人,其出资不实只承担补充责任]】

2010/3/72 甲乙丙三人共同组建一有限责任公司。公司成立后,甲将其20%股权中的5%转让给第三人丁,丁通过受让股权成为公司股东。甲、乙均按期足额缴纳出资,但发现由丙出资的机器设备的实际价值明显低于公司章程所确定的数额。对此,下列哪些表述是错误的?【A. 由丙补交其差额,甲、乙和丁对其承担连带责任[当选,丁是公司成立后加入的,不承担连带责任];C. 由丙补交其差额,甲、乙对其承担连带责任[不当选,仅限公司设立时的股东承担连带责任]】

相关法条 《公司法解释(三)》

第15条 出资人以符合法定条件的非货币财产出资后,因市场变化或者其他客观因素导致出资财产贬值,公司、其他股东或者公司债权人请求该出资人承担

补足出资责任的,人民法院不予支持。但是,当事人另有约定的除外。

第31条 [出资证明书] 有限责任公司成立后,应当向股东签发出资证明书。

出资证明书应当载明下列事项:

- (一)公司名称;
 - (二)公司成立日期;
 - (三)公司注册资本;
 - (四)股东的姓名或者名称、缴纳的出资额和出资日期;
 - (五)出资证明书的编号和核发日期。
- 出资证明书由公司盖章。

十年真题 推理判断

2014/3/27 严某为鑫佳有限责任公司股东。关于公司对严某签发出资证明书,下列哪一选项是正确的?【A. 在严某认缴公司章程所规定的出资后,公司即须签发出资证明书[错,出资证明书是公司成立后签发];C. 出资证明书须载明严某以及其他股东的姓名、各自所缴纳的出资额[错,无须记载其他股东姓名和出资额];D. 出资证明书在法律性质上属于有价证券[错,出资证明书不可变现流通,不是有价证券]】

第32条 [股东名册] 有限责任公司应当置备股东名册,记载下列事项:

- (一)股东的姓名或者名称及住所;
- (二)股东的出资额;
- (三)出资证明书编号。

记载于股东名册的股东,可以依股东名册主张行使股东权利。

公司应当将股东的姓名或者名称向公司登记机关登记;登记事项发生变更的,应当办理变更登记。未经登记或者变更登记的,不得对抗第三人。

十年真题 推理判断

2017/3/28 汪某为兴荣有限责任公司的股东,持股34%。2017年5月,汪某因不能偿还永平公司的贷款,永平公司向法院申请强制执行汪某在兴荣公司的股权。关于本案,下列哪一选项是正确的?【D. 如在股权强制拍卖中由丁某拍定,则丁某取得汪某股权的时间为变更登记办理完毕时[错,丁某取得汪某股权的时间为记载于股东名册时]】

2014/3/27 严某为鑫佳有限责任公司股东。关于公司对严某签发出资证明书,下列哪一选项是正确的?【B. 若严某遗失出资证明书,其股东资格并不因此丧失[对,股东名册是股东资格的法定证明文件]】

2014/3/69 关于有限责任公司股东名册制度,下列哪些表述是正确的?【A. 公司负有置备股东名册的法定义务[对];B. 股东名册须提交于公司登记机关[错];

C. 股东可依据股东名册的记载,向公司主张行使股东权利[对,股东名册是股东行使权利的依据];D. 就股东事项,股东名册记载与公司登记之间不一致时,以公司登记为准[错,以股东名册为准]

2012/3/26 甲、乙、丙拟共同出资 50 万元设立一有限公司。公司成立后,在其设置的股东名册中记载了甲乙丙 3 人的姓名与出资额等事项,但在办理公司登记时遗漏了丙,使得公司登记的文件中股东只有甲乙 2 人。下列哪一说法是正确的?【A. 丙不能取得股东资格[错];C. 丙取得股东资格,但不能对抗第三人[对,股东资格以股东名册为准,工商登记只具有对抗的效力]

2009/3/26 甲、乙、丙为某有限责任公司股东。现甲欲对外转让其股份,下列哪一判断是正确的?【D. 未经工商变更登记,受让人不能取得公司股东资格[错,股东资格认定依据为股东名册]

2008/3/74 周某向钱某转让其持有的某有限责任公司的全部股权,并签署了股权转让协议。关于该股权转让和股东的认定问题,下列哪些选项是正确的?【A. 在公司登记机关办理股权变更登记前股东仍然是周某[错,股东资格以股东名册为准,登记具有对抗效力];C. 在公司变更股东名册后,钱某即成为公司股东[对];D. 在公司登记机关办理股权登记后该股权转让取得对抗效力[对]

相关法条《公司法解释(三)》

第 21 条 当事人向人民法院起诉请求确认其股东资格的,应当以公司为被告,与案件争议股权有利害关系的人作为第三人参加诉讼。

第 23 条 当事人依法履行出资义务或者依法继受取得股权后,公司未根据公司法第 31 条、第 32 条的规定签发出资证明书、记载于股东名册并办理公司登记机关登记,当事人请求公司履行上述义务的,人民法院应予支持。

第 24 条 有限责任公司的实际出资人与名义出资人订立合同,约定由实际出资人出资并享有投资权益,以名义出资人为名义股东,实际出资人与名义股东对该合同效力发生争议的,如无合同法第 52 条规定的情形,人民法院应当认定该合同有效。

前款规定的实际出资人与名义股东因投资权益的归属发生争议,实际出资人以其实际履行了出资义务为由向名义股东主张权利的,人民法院应予支持。名义股东以公司股东名册记载、公司登记机关登记为由否认实际出资人权利的,人民法院不予支持。

实际出资人未经公司其他股东半数以上同意,请求公司变更股东、签发出资证明书、记载于股东名册、记载于公司章程并办理公司登记机关登记的,人民法院不予支持。

第 33 条 [股东知情权] 股东有权查阅、复制公司章程、股东会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。

股东可以要求查阅公司会计账簿。股东要求查阅公司会计账簿的,应当向公司提出书面请求,说明目的。公司有合理根据认为股东查阅会计账簿有不正当目的,可能损害公司合法利益的,可以拒绝提供查阅,并应当自股东提出书面请求之日起 15 日内书面答复股东并说明理由。公司拒绝提供查阅的,股东可以请求人民法院要求公司提供查阅。

十年真题 推理判断

2016/3/26 张某是红叶有限公司的小股东,持股 5%;同时,张某还在枫林有限公司任董事,而红叶公司与枫林公司均从事保险经纪业务。红叶公司多年没有给张某分红,张某一直对其会计账簿存有疑惑。关于本案,下列哪一选项是正确的?【A. 张某可以用口头或书面形式提出查账请求[错,仅限书面方式]

2013/3/27 关于股东或合伙人知情权的表述,下列哪一选项是正确的?【A. 有限公司股东有权查阅并复制公司会计账簿[错,不能复制会计账簿]

相关法条《公司法解释(四)》

第 7 条 股东依据公司法第 33 条、第 97 条或者公司章程的规定,起诉请求查阅或者复制公司特定文件材料的,人民法院应当依法予以受理。

公司有证据证明前款规定的原告在起诉时不具有公司股东资格的,人民法院应当驳回起诉,但原告有初步证据证明在持股期间其合法权益受到损害,请求依法查阅或者复制其持股期间的公司特定文件材料的除外。

第 8 条 有限责任公司有证据证明股东存在下列情形之一的,人民法院应当认定股东有公司法第 33 条第 2 款规定的“不正当目的”:

(一) 股东自营或者为他人经营与公司主营业务有实质性竞争关系业务的,但公司章程另有规定或者全体股东另有约定的除外;

(二) 股东为了向他人通报有关信息查阅公司会计账簿,可能损害公司合法利益的;

(三) 股东在向公司提出查阅请求之日前的 3 年内,曾通过查阅公司会计账簿,向他人通报有关信息损害公司合法利益的;

(四) 股东有不正当目的其他情形。

第 9 条 公司章程、股东之间的协议等实质性剥夺股东依据公司法第 33 条、第 97 条规定查阅或者复制公司文件材料的权利,公司以此为由拒绝股东查阅或者复制的,人民法院不予支持。

第 10 条 人民法院审理股东请求查阅或者复制公司特定文件材料的案件,对原告诉讼请求予以支持的,应当在判决中明确查阅或者复制公司特定文件材料的

时间、地点和特定文件材料的名录。

股东依据人民法院生效判决查阅公司文件材料的,在该股东在场的情况下,可以由会计师、律师等依法或者依据执业行为规范负有保密义务的中介机构执业人员辅助进行。

第11条 股东行使知情权后泄露公司商业秘密导致公司合法利益受到损害,公司请求该股东赔偿相关损失的,人民法院应当予以支持。

根据本规定第10条辅助股东查阅公司文件材料的会计师、律师等泄露公司商业秘密导致公司合法利益受到损害,公司请求其赔偿相关损失的,人民法院应当予以支持。

第12条 公司董事、高级管理人员等未依法履行职责,导致公司未依法制作或者保存公司法第33条、第97条规定的公司文件材料,给股东造成损失,股东依法请求负有相应责任的公司董事、高级管理人员承担民事赔偿责任的,人民法院应当予以支持。

第34条 [股东分红与优先认购权] 股东按照实缴的出资比例分取红利;公司新增资本时,股东有权优先按照实缴的出资比例认缴出资。但是,全体股东约定不按照出资比例分取红利或者不按照出资比例优先认缴出资的除外。

十年真题 推理判断

2017/3/68 湘星公司成立于2012年,甲、乙、丙三人是其股东,出资比例为7:2:1,公司经营状况良好。2017年初,为拓展业务,甲提议公司注册资本增资1000万元。关于该增资程序的有效完成,下列哪些说法是正确的?【A. 三位股东不必按原出资比例增资[对,股东约定优先];B. 三位股东不必实际缴足增资[对]】

2013/3/26 泰昌有限公司共有6个股东,公司成立两年后,决定增加注册资本500万元。下列哪一表述是正确的?【C. 股东有权要求按照认缴出资比例来认缴新增注册资本的出资[错]】

2013/3/68 甲、乙、丙设立一有限公司,制定了公司章程。下列哪些约定是合法的?【A. 甲、乙、丙不按照出资比例分配红利[当选,章程可约定]】

2012/3/25 甲、乙、丙成立一家科贸有限公司,约定公司注册资本100万元,甲、乙、丙各按20%、30%、50%的比例出资。甲、乙缴足了出资,丙仅实缴30万元。公司章程对于红利分配没有特别约定。当年年底公司进行分红。下列哪一说法是正确的?【A. 丙只能按30%的比例分红[错];B. 应按实缴注册资本80万元,由甲、乙、丙按各自的实际出资比例分红[对,未约定的,按实际缴纳的出资比例分配];D. 丙有权按50%的比例分红,但应当承担未足额出资的违约责任[错,30/80≠50%,丙仅实缴30万,应按37.5%的比例分红]】

2012/3/26 甲、乙、丙拟共同出资50万元设立一有

限公司。公司成立后,在其设置的股东名册中记载了甲乙丙3人的姓名与出资额等事项,但在办理公司登记时遗漏了丙,使得公司登记的文件中股东只有甲乙2人。下列哪一说法是正确的?【B. 丙取得股东资格,但不能参与当年的分红[错,丙记载于股东名册为公司股东,可按实缴出资比例分红];D. 丙不能取得股东资格,但可以参与当年的分红[错]】

2012/3/68 方圆公司与富春机械厂均为国有企业,合资设立富圆公司,出资比例为30%与70%。关于富圆公司董事会的组成,下列哪些说法是正确的?【D. 方圆公司和富春机械厂可通过公司章程约定不按出资比例分红[对,国有独资公司的分红制度适用有限责任公司的规定]】

相关法条 《公司法解释(三)》

第16条 股东未履行或者未全面履行出资义务或者抽逃出资,公司根据公司章程或者股东会决议对其利润分配请求权、新股优先认购权、剩余财产分配请求权等股东权利作出相应的合理限制,该股东请求认定该限制无效的,人民法院不予支持。

《公司法解释(四)》

第13条 股东请求公司分配利润案件,应当列公司为被告。

一审法庭辩论终结前,其他股东基于同一分配方案请求分配利润并申请参加诉讼的,应当列为共同原告。

第14条 股东提交载明具体分配方案的股东会或者股东大会的有效决议,请求公司分配利润,公司拒绝分配利润且其关于无法执行决议的抗辩理由不成立的,人民法院应当判决公司按照决议载明的具体分配方案向股东分配利润。

第15条 股东未提交载明具体分配方案的股东会或者股东大会决议,请求公司分配利润的,人民法院应当驳回其诉讼请求,但违反法律规定滥用股东权利导致公司不分配利润,给其他股东造成损失的除外。

第35条 [禁止抽逃出资] 公司成立后,股东不得抽逃出资。

十年真题 推理判断

2009/3/73 甲为某有限公司股东,持有该公司15%的表决权股。甲与公司的另外两个股东长期意见不合,已两年未开成公司股东会,公司经营管理出现困难,甲与其他股东多次协商未果。在此情况下,甲可以采取下列哪些措施解决问题?【D. 经另外两个股东同意撤回出资以退出公司[不当选,撤回出资是抽逃出资的行为]】

相关法条 《公司法解释(三)》

第12条 公司成立后,公司、股东或者公司债权人以相关股东的行为符合下列情形之一且损害公司权益