

2001年

律师资格考试指定用书

测试题解及相关法律法规

商法

主编 刘凯湘

本书根据全国律师资格考试指定教材，由律师资格考试指定用书各学科参编人员和律师资格考试有一定研究的专家，结合律师资格考试特点及试题模式，精心设计、编写而成。全书由9分册组成，各分册以章为序编设习题。所设习题系统、全面，覆盖面广。习题的题型与历年律师资格考试试卷中的题型相一致，可辅助考生在短时间内高效率地学习、掌握与记忆各学科基础知识，熟悉试题模式、命题方法，提高应试能力。此外，为方便考生查阅相关法律、法规资料，各分册于试题之后附录了本学科律考必读法律法规，从而使考生在自我测试的同时能及时查阅相关法律条文，提高学习效率。相信本书能帮助考生走向成功之路。▶



法律出版社

2001 年律师资格考试指定用书 测试题解及相关法律法规

商 法

主 编 刘凯湘
撰稿人 刘凯湘 张海峡
伍 颂 袁 睿
聂孝红 宋 敏

法 律 出 版 社

目 录

第一部分 律师资格考试指定用书测试题解

第一章 公司法	(3)
第二章 合伙企业法	(13)
第三章 个人独资企业法	(19)
第四章 外商投资企业法	(21)
第五章 企业破产法	(27)
第六章 票据法	(32)
第七章 保险法	(38)
第八章 海商法	(51)
综合测试题	(61)
参考答案	(68)

第二部分 相关法律法规

中华人民共和国公司法	(85)
(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 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》修正)	
中华人民共和国公司登记管理条例	(102)
(1994 年 6 月 24 日国务院发布)	
中华人民共和国企业法人登记管理条例	(107)
(1988 年 6 月 3 日国务院发布)	
中华人民共和国合伙企业法	(110)
(1997 年 2 月 23 日第八届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议通过 1997 年 2 月 23 日中华人民共和国主席令第 82 号公布)	
中华人民共和国合伙企业登记管理办法	(115)
(1997 年 11 月 19 日国务院令第 236 号发布)	
中华人民共和国个人独资企业法	(118)
(1999 年 8 月 30 日第九届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议通过 1999 年 8 月 30 日中华人民共和国主席令第 20 号公布)	
中华人民共和国中外合资经营企业法	(121)

(1979 年 7 月 1 日第五届全国人民代表大会第二次会议通过 根据 1990 年 4 月 4 日第七届全国人民代表大会第三次会议《关于修改〈中华人民共和国中外合资经营企业法〉的决定》修正 根据 2001 年 3 月 15 日第九届全国人民代表大会第四次会议《关于修改〈中华人民共和国中外合资经营企业法〉的决定》第二次修正)	
中华人民共和国中外合资经营企业法实施条例	(122)
(1983 年 9 月 20 日国务院发布)	
中华人民共和国外资企业法	(131)
(1986 年 4 月 12 日第六届全国人民代表大会第四次会议通过 根据 2000 年 10 月 31 日第九届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议《关于修改〈中华人民共和国外资企业法〉的决定》修正)	
中华人民共和国外资企业法实施细则	(132)
(1990 年 10 月 28 日国务院批准 1990 年 12 月 12 日对外经济贸易部发布)	
中华人民共和国中外合作经营企业法	(139)
(1988 年 4 月 13 日第七届全国人民代表大会第一次会议通过 根据 2000 年 10 月 31 日第九届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议《关于修改〈中华人民共和国中外合作经营企业法〉的决定》修正)	
中华人民共和国中外合作经营企业法实施细则	(141)
(1995 年 8 月 7 日国务院批准 1995 年 9 月 4 日对外贸易经济合作部发布)	
中华人民共和国企业破产法(试行)	(146)
(1986 年 12 月 2 日第六届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议通过 1986 年 12 月 2 日中华人民共和国主席令第 45 号公布)	
最高人民法院关于贯彻执行《中华人民共和国企业破产法(试行)》若干问题的意见	(149)
(1991 年 11 月 7 日)	
中华人民共和国票据法	(153)
(1995 年 5 月 10 日第八届全国人民代表大会常务委员会第十三次会议通过 1995 年 5 月 10 日中华人民共和国主席令第 49 号公布)	
最高人民法院关于审理票据纠纷案件若干问题的规定	(160)
(2000 年 2 月 24 日最高人民法院审判委员会第 1102 次会议通过)	
中华人民共和国保险法	(165)
(1995 年 6 月 30 日第八届全国人民代表大会常务委员会第十四次会议通过 1995 年 6 月 30 日中华人民共和国主席令第 51 号公布)	
中华人民共和国海商法	(175)
(1992 年 11 月 7 日第七届全国人民代表大会常务委员会第二十八次会议通过 1992 年 11 月 7 日中华人民共和国主席令第 64 号公布)	

第一部分 律师资格考试指定用书 测试题解

第一章 公 司 法

一、单项选择题(在备选答案中只有一个正确的,请将正确的选项填在该题后的括号内)

1. 公司法第4条第3款规定:“公司中的国有资产所有权属于国家”,它实际上是指()。

A. 国家对投入公司的财产有直接支配权

B. 国家持有的股权与其投入的财产完全等同

C. 国家对相当于投入公司的财产的那部分股份拥有所有权

D. 国家的股东地位高于其他股东

2. 下列关于国有独资公司监事会的表述不正确的是()。

A. 国有独资公司监事会由国务院或国务院授权的机构部门委派的人员组成

B. 国有独资公司监事会成员主要是内选的,而不是外派的

C. 国有独资公司监事会中有职工代表

D. 国有独资公司监事会成员不得少于3人

3. 金华股份公司与宏奇批发商城商定,共同投资组建一个以健身、娱乐为主的大型服务中心——华奇股份有限公司。依公司法规定,组建该有限公司,两家股东至少要出资多少作为注册资本?()

A. 50万元 B. 30万元

C. 10万元 D. 1000万元

4. 长江机械厂原为一中型国有企业,在现代企业制度的改制中,长江机械厂将改组

为股份有限公司。根据我国《公司法》的规定,设立长江机械股份公司时,发起人可以少于5人,但在设立方式上必须采取何种设立方式?()

A. 发起设立 B. 募集设立

C. 定向募集设立 D. 内部募集设立

5. 华奇有限公司经股东会讨论通过,拟向社会公众发行为期2年的公司债券,在上报中国证监会审批时被驳回,理由是该公司净资产未达到法定的最低限额。请问:有限公司在发行公司债券时,净资产应为多少?()

A. 1000万元 B. 3000万元

C. 5000万元 D. 6000万元

6. 公司法关于高新技术股份公司的规定正确的是()。

A. 发起人以工业产权、非专利技术作价出资的金额不得超过注册资本的20%

B. 公司发行新股必须在最近3年内连续盈利,并可向股东支付股利

C. 申请股票上市的,其股本总额不少于人民币5000万元

D. 由国务院另行规定

7. 有限责任公司的股东会是()。

A. 权力机构 B. 执行机构

C. 议事机构 D. 参谋机构

8. 国有独资公司的董事长依照()的方法产生。

A. 公司章程

B. 股东选举

C. 国家机关指派

D. 职工代表大会选举并报政府主管部门批准

9. 恒源集团是一个很有发展前景的有限责任公司, 拥有净资产额 1.5 亿元人民币。为扩展业务, 经股东会同意, 拟再次申请发行公司债券。该公司曾于两年前发行了五年期债券 3500 万元, 此次发行公司债券最高数额是多少? ()

- A. 1000 万元 B. 2000 万元
- C. 2500 万元 D. 4000 万元

10. 天和服装有限责任公司依照公司章程的规定, 经营 10 年期满而解散。现需要成立清算组对公司进行清算。问该清算组应怎样组成? ()

A. 由国家授权投资的机构或部门确定的人员组成

B. 由天和公司全体股东组成

C. 由有关主管部门组织股东和有关专业人员组成

D. 由人民法院指定有关人员组成

11. 天和服装有限责任公司在进行解散清算的过程中, 清算组通过编制资产负债表和清点、登记财产时发现, 公司资产已不足清偿公司债务, 清算组应采取何种行为? ()

A. 按债务发生的时间先后进行清偿

B. 按最近原则清偿债务

C. 清偿给最大的债权人

D. 向人民法院申请宣告破产

12. 佳奇咨询有限责任公司因规模较小而不设董事会, 那么, 由谁来作公司的法定代表人? ()

A. 执行董事 B. 股东代表

C. 董事长 D. 监事代表

13. 海尔股份有限公司依法定程序设立, 其成立日期应以下列中哪一个为准? ()

A. 公司召开创立大会之日

B. 公司发行的股份的股款全部缴齐之日

C. 公司营业执照签发之日

D. 公司成立公告之日

14. 兴华糖业股份有限公司为扩大生产规模增发新股, 董事会拟定发行新股的方案, 提交股东会讨论通过, 并报有关部门审批。下列各项中哪项不会被批准? ()

A. 为吸引更多的投资, 拟按股票票面价值的九折发行

B. 兴华糖业公司的股东有优先购买权

C. 兴华糖业公司近 3 年连续盈利, 并向股东支付了股利

D. 兴华糖业公司近 3 年的财务会计文件无虚假记载

15. 股份有限公司的股东大会进行决议时, 对公司修改章程、公司合并或分立、公司解散等特别事项表决时, 应采用何种决议规定? ()

A. 以出席股东大会的股东 2/3 以上表示同意

B. 以出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过

C. 以全体股东所持表决权的 2/3 以上通过

D. 以全体股东的 2/3 以上表示同意

16. 有限责任公司的股东会进行决议时, 对公司修改章程、公司合并或分立、公司解散等特别事项表决时, 应采用何种决议规定? ()

A. 以出席股东会的股东 2/3 以上表示同意

B. 以出席股东会的股东所持表决权的 2/3 以上通过

C. 以全体股东所持表决权的 2/3 以上通过

D. 以全体股东的 2/3 以上表示同意

17. 股份公司董事会会议应由董事本人出席, 也可委托()出席。

A. 其他董事 B. 经理

C. 监事 D. 公司职工

18. 有限责任公司的出资证明书具有如下哪些性质? ()

- A. 证权证券 B. 证权证书
- C. 设权证券 D. 设权证书

19. 股份有限公司董事会会议应有 1/2 以上的董事出席方可举行。那么, 董事会的决议, 必须符合哪些条件才能有效? ()

- A. 出席会议的董事的过半数通过
- B. 全体董事的过半数通过
- C. 出席会议的董事的 2/3 以上通过
- D. 全体董事的 2/3 以上通过

20. 发行公司债券, 下列哪一个是法定条件之一? ()

A. 股份有限公司的注册资本不低于 3000 万元, 有限责任公司的注册资本不低于 6000 万元

B. 股份有限公司的资产额不低于 3000 万元, 有限责任公司的资产不低于 6000 万元

C. 股份有限公司的净资产额不低于 3000 万元, 有限责任公司的净资产额不低于 6000 万元

D. 股份有限公司的实收股本总额不低于 3000 万元, 有限责任公司实收出资额不低于 6000 万元

21. 公司法规定以超过票面金额发行股票所得的溢价款列入()。

- A. 法定公积金 B. 法定公益金
- C. 公司资本 D. 资本公积金

22. 资产负债表是指反映公司在某一特定日期即月末、年末财务状况的会计报表。所反映的财务状况具体是指哪方面内容? ()

- A. 公司全部资产、负债和损益
- B. 公司全部资产、负债和资金变动
- C. 公司全部资产、负债和收益分配
- D. 公司全部资产、负债和所有者权益

23. 依照公司法的规定, 股份有限公司以超过股票票面金额的发行价格发行股票所得的溢价款, 应当列为公司财产的哪一部

分? ()

- A. 利润 B. 资本公积金
- C. 盈余公积金 D. 法定公益金

二、多项选择题(在备选答案中, 有两项或两项以上的正确答案, 请将正确的选项填在该题后的括号内)

1. 国有企业改建为股份有限公司时, 对国有资产有哪些禁止性规定? ()

- A. 低价折股 B. 低价出售
- C. 无偿分配给个人 D. 无偿投入

2. 某有限责任公司的经理有私房一栋, 急于出售, 但是买主难寻, 即决定将其卖给公司, 此买卖行为在什么情况下进行? ()

- A. 经董事会同意
- B. 经股东会同意
- C. 公司章程必须有许可的规定
- D. 禁止

3. 依照我国《公司法》的规定, 无论有限责任公司还是股份有限公司都是法人, 具有权利能力和行为能力。但公司的权利能力与自然人的权利能力有所不同, 受到一定的限制。那么, 我国《公司法》对公司的权利能力作了哪些限制? ()

- A. 性质上的限制
- B. 目的上的限制
- C. 所有制上的限制
- D. 市场上的限制

4. 庆海电子有限公司是一家效益较好的企业, 其注册资本 500 万元, 净资产额达 580 万元, 最近公司董事会提出一项议案, 拟对外投资以寻求更好的获利机会。下面所列各项, 哪些属于公司法对公司转投资行为的限制? ()

- A. 不超过 250 万
- B. 不超过 290 万
- C. 不得对另一家股份公司投资
- D. 不得对另一家合伙投资

5. 有限责任公司资本方面有哪些特征? ()

A. 资本虽不均分为等额股份但股东仍可转让其出资,只是不能随意转让

B. 资本仍需均分为等额股份可以转让出资

C. 证明股东出资份额的权利证书称为出资证明书,也叫股单,它同股票一样有价格

D. 证明股东出资份额的权利证书称为出资证明书,也叫股单,但是没有价格

6. 有限责任公司的股东会是公司的权力机构,它行使职权时应当依照公司法和公司章程的规定,特别是其决议方式因决议事项而有所不同。下列各项中,哪些属于特别决议事项而必须经代表 2/3 以上表决权的股东通过? ()

A. 选举董事长

B. 修改公司章程

C. 公司准备增资

D. 公司对外转投资

7. 某服装有限公司在组织筹备阶段,由出资人共同协商推荐董事候选人,下列哪些人员不可担任()。

A. 李某,原制衣厂厂长,因破产被免职,现为该公司工人

B. 张某,现毛纺厂经理,企业家

C. 吴某,某高校教授,现退休

D. 王某,个体工商户,因经营负债十万元

8. 建华无线电仪器厂是一个生产大型雷达接收器的企业。为了适应市场经济的需要,拟通过募集方式组建为建华无线电仪器股份有限公司,并打算发行股本 4.8 亿元。请问,建华公司在发行股本的过程中,必须符合下列哪些条件? ()

A. 发起人必须认购的股本总额不少于 1.68 亿元

B. 发起人可以认购的股本总额不得超过 1.68 亿元

C. 拟向社会公众公开发行的股本总额不得少于 1.2 亿元

D. 拟向社会公众公开发行的股本总额不得少于 7200 万元

9. 遇有下列哪些情况,认股人可以按照所缴纳股款并加算银行同期存款利息,要求发起人返还? ()

A. 发行的股份超过招股说明书规定截止期限尚未募足

B. 发行股份的股款缴足后,发起人在 30 日内未召开创立大会的

C. 创立大会决议不设立公司

D. 对公司的信誉产生怀疑和动摇

10. 天海有限公司是一刚刚成立的以国际贸易为主要事业的进出口贸易公司。1998 年 5 月 16 日,该公司董事会正在召开董事会议,讨论本公司的总经理人选。下面所提出的候选人名单哪些因不符合公司法的规定而不能当选? ()

A. 张某,曾任某集体企业的总经理,该企业于 1995 年 3 月因经营管理不善而被破产清算

B. 李某,具有硕士学位,在某咨询服务公司任经济师一职

C. 华某,现任某省财政厅政府采购办的主任

D. 吴某,现正攻读 MBA 硕士学位,曾于 1991 年 7 月 15 日因经济犯罪被判有期徒刑 2 年

11. 上市公司遇有()情形之一的,由国务院证券管理部门决定暂停上市。

A. 公司股本总额、股权分布等发生变化不再具有上市条件

B. 公司不按规定公开其财务状况,或对财务报告做虚假记载

C. 公司有重大违法行为

D. 公司最近两年连续亏损

12. 股东可在依法设立的证券交易场所自由转让其股份,但不得违反法定的限制。下列哪些是公司法中对股份转让作出的限制? ()

A. 发起人持有的本公司股份,自公司成立之日起 3 年内不得转让

B. 公司董事、监事持有的本公司的股份在任职期间内不得转让

C. 公司经理持有的本公司的股份自任职起 4 年内不得转让

D. 公司持有的本公司的股份在 10 年内不得转让

13. 股份有限公司的认股人遇有下列哪种情形,可以抽回股本? ()

A. 公司未按期募足股份

B. 发起人未按期召开创立大会

C. 创立大会决议不设立公司

D. 发起人未交足股款

14. 1997 年 5 月某公司挪用本公司资金 20 万元借贷给朋友李某做生意,7 月被查出,这笔资金被追回。该经理的行为()。

A. 应受行政处分

B. 三年以下有期徒刑

C. 三年以下拘役

D. 三年以下有期徒刑或拘役

15. 有限责任公司成立时,股东以土地使用权出资的应办理哪些手续? ()

A. 评估作价

B. 产权过户

C. 验资

D. 第一次股东大会确认

16. 某股份公司注册资本 2000 万元,公司现有法定公积金 800 万元,任意公积金 400 万元。现该公司拟以公积金 700 万元转为公司资本以增资扩股,为此,公司股东提出以下几项建议,不合法的有()

A. 将法定公积金 600 万元,任意公积金 100 万元转为公司资本

B. 将法定公积金 500 万元,任意公积金 200 万元转为公司资本

C. 将法定公积金 400 万元,任意公积金 300 万元转为公司资本

D. 将法定公积金 300 万元,任意公积金

400 万元转为公司资本

17. 科华股份有限公司拟减少注册资本。为此,科华公司必须依法实施哪些行为? ()

A. 由股东大会作出减少注册资本的决议

B. 公司自作出减资决议之日起 10 日内通知债权人,并于 30 日内在报纸上至少公告三次

C. 公司必须给公司的全体债权人提供担保

D. 公司应当在作出减资决议之日起 90 日后申请变更登记

18. 日本一股份有限公司拟在我国北京设立一办事处,下列行为中哪些不符合我国公司法的规定? ()

A. 该日本公司为了其驻京办事处开展业务方便,其名称中未标明日本国籍

B. 该日本公司指定了办事处的代表人

C. 该办事处不因其日本公司破产而终止在中国境内的经营活动

D. 该办事处因业务活动而引起的债务,仅以办事处的财产承担责任

19. 以下各项,哪些是任何公司在设立时,都必须具备的基本条件? ()

A. 必须有发起人

B. 必须有资本

C. 必须制定公司章程

D. 必须在登记前报经审批

20. 一家有限责任公司,经股东大会决议,决定变更公司类型为股份有限公司。李律师在审查发起人拟订的方案时,提出几条意见,哪些合法? ()

A. 发起人只有现公司的全部现有股东 4 人,不足法定人数

B. 新公司注册资本 800 万元,未达到法定最低限额

C. 新公司设股份 100 万股,拟对外募集 70 万股,高于法律规定的比例限制

D. 原公司现有资产总额 500 万元, 负债 200 万元。发起人仅以原公司资产作为出资, 尚不足交纳其应认购股份的全部股款

21. 某外国公司驻京办事处的以下行为中, 哪些违反了我国公司法的规定? ()

A. 未置备该外国公司的章程

B. 办事处在与我国雇员签订的劳动合同中约定, 雇员对办事处的任何请求, 不得诉及该外国公司

C. 办事处在该外国公司被所在国法院宣告破产后, 仍继续在中国从事经营活动

D. 该外国公司撤销该办事处时, 先将其资金汇出中国境外, 而后办理解散清算手续

22. 张律师在向客户介绍股份有限公司募集设立时, 有以下说法, 哪些是正确的? ()

A. 必须经过两道批准程序, 一是经国务院授权的部门或省级人民政府批准设立公司; 二是经国务院证券管理部门批准向社会公开募集股份

B. 必须签订两个协议: 一是同证券经营机构签订承销协议; 二是同银行签订代收股款协议

C. 发行股份完成后, 应当持验资证明和其他文件办理公司设立登记, 登记完成, 取得营业执照后, 应当召开公司创立大会

D. 公司创立大会召开时, 如果出席人员所代表的股份不足公司股份总数的 1/2, 则会议不得举行

三、任意选择题(每题所给的选项中, 有一个或一个以上的正确答案, 请在该题后的括号内填入正确的选项, 不答、少答、多答或答错均不得分)

(一) 科利华实业集团等 5 家发起人拟定, 通过募集方式设立以高新技术产业为主的宏达股份有限公司。公司拟筹集股本总额 5 亿元, 并决定发起人认购的部分和向社会公开发行的部分依《公司法》规定的比例办理。科利华实业集团作为发起人和第一大股

东, 准备以厂房、机器设备、专利技术和土地使用权作投资。5 家发起人为筹办宏达股份有限公司, 履行了必要的手续, 诸如, 进行公司名称预先核准申请, 共同制订公司章程, 制作招股说明书, 制作股票, 向国务院证券管理部门递交募股申请, 经国务院证券管理部门批准后公开募集股份, 待全部股款缴齐后召开了创立大会, 并向登记管理部门申请设立登记。当宏达股份有限公司领得营业执照时, 该公司正式成立。

请回答下列问题:

1. 在本案中, 5 家发起人至少要认购宏达股份有限公司拟发行的股本总额中的多少股份? ()

A. 0.75 亿元 B. 1.25 亿元

C. 1.75 亿元 D. 2.25 亿元

2. 通过募集方式设立的宏达股份有限公司至少应向社会公众公开发行多少股份? ()

A. 0.75 亿元 B. 1 亿元

C. 1.25 亿元 D. 1.5 亿元

3. 科利华实业集团作为宏达股份有限公司的第一大股东共出资 1 亿元, 其中有相当部分是以厂房、机器设备、专利技术和土地使用权等非货币形式出资。那么, 对科利华实业集团的这种出资, 我国《公司法》上有什么要求? ()

A. 进行评估作价, 核实财产, 并折合成股份

B. 考虑到专利技术的贬值趋势, 允许以 8 折低估作价

C. 考虑到宏达股份有限公司是一个高新技术企业, 允许专利技术的出资比例可超出其注册资本 20% 的比例限制, 但不得超过国务院的另行规定

D. 必须依法办理厂房、机器设备、专利技术和土地使用权的财产权转移手续

4. 设立公司, 应当向公司登记机关申请公司名称的预先核准。对此, 宏达股份有限

公司的发起人应依法做哪些行为? ()

A. 将公司全体发起人签署的公司名称预先核准申请书递交给公司登记机关

B. 同时提交发起人的法人资格证明或自然人的身份证明

C. 公司名称不得使用《反不正当竞争法》的禁用标记,而且必须在名称中标明“股份有限公司”的字样

D. 预先核准的公司名称被登记后,有6个月的保留期。此间,宏达股份有限公司可以将其用于经营活动,或依法转让

5. 宏达股份有限公司在设立过程中,发起人起草了公司章程,其中包括了《公司法》规定的必须记载的事项,也有发起人认为应当记载在章程中的其他事项。后公司章程在宏达股份有限公司召开的创立大会上经全体股东表决通过,并报送公司登记机关。那么,公司章程从何时起生效? ()

A. 全体发起人通过公司章程之日起

B. 召开公司创立大会全体股东通过公司章程之日起

C. 公司登记机关签发营业执照,即公司成立之日起

D. 宏达股份有限公司在获准登记后进行公告之日起

6. 为贯彻公平、公正、公开的原则,以募集方式设立的宏达股份有限公司之发起人,必须依法制作招股说明书。招股说明书上必须记载之事项有哪些? ()

A. 发起人的名称、姓名及相关证明材料

B. 发起人认购的股份数

C. 每股的票面金额、发行价格及本次募股的起止期限

D. 认股人的权利、义务

7. 宏达股份有限公司经全体发起人同意,发行记名股票。在制作股票时,股票上必须记载之事项有哪些? ()

A. 发行股票的公司名称和该公司登记成立的日期

B. 股票的种类、票面金额及代表的股份数、股票的编号

C. 股票溢价发行的发行价格及溢价款的用途

D. 公司董事长的签名和公司的签章

8. 为了顺利募足宏达股份有限公司应当募集的股份,发起人还应完成哪些事情? ()

A. 为了节省发行股票的费用,发起人决定成立专门的销售机构发行股票

B. 必须签订承销协议和代收股款协议,委托证券经营机构和有关银行发行股票和代收股款

C. 应当向国务院证券管理部门提出申请,并提交法定的文件

D. 必须公告招股说明书

9. 创立大会通常被认为是股份有限公司募集设立过程中的决议机构,不经召开创立大会,股份有限公司不能成立。那么,宏达股份有限公司的创立大会应怎样召开? ()

A. 发起人应当在发行股份的股款缴足后30日内主持召开创立大会

B. 发起人应当在创立大会召开15日前将会议日期通知各认股人或者予以公告

C. 创立大会应有代表股份总额1/2以上的认股人出席方可举行

D. 创立大会行使职权进行决议时,须经出席会议的认股人所持表决权的半数以上通过

10. 公司设立登记是公司最终成立的必经程序,宏达股份有限公司的创立大会于1998年5月20日结束。该公司董事会于6月15日向公司登记机关递交设立登记申请,公司登记机关于7月10日核准了宏达股份有限公司的登记申请,并于7月20日通知申请人,同时发给《企业法人营业执照》。那么,宏达股份有限公司是哪一天成立的? ()

A. 5月20日 B. 6月15日

C.7月10日 D.7月20日

(二)某市无线电一厂和无线电二厂是两家国有企业,1997年5月与本市科华电子研究所(一家民营科研机构)协商,3家法人各自出资一部分,以发起设立的方式共同组建环达股份有限公司。3家发起人共同拟定的公司组建方案部分内容如下:(1)公司筹集资本总额人民币1200万元,但总股本只有800万股,每股面值1元,与公司拟筹集的资本总数的差额,通过每股1.5元的溢价发行方式获得。(2)无线电一厂认购股本600万元,以场地使用权和建筑物作价折股和部分货币缴股;无线电二厂认购股本300万元,分别以机器设备和商标使用权作价250万元和50万元;科华电子研究所认购股本300万元,以专利技术作价折股200万元并出现金100万元;(3)公司存续期间,可依法定程序增加或减少注册资本,并允许股东退股,(4)为保障公司的发展,每一盈利年度应提取税后利润的15%作为法定盈余公积金,在任何盈利情况下都不得停止提取等等。

请回答下列问题:

1.就本案中股份有限公司的发起设立问题,结合公司法的规定,哪些提法可以成立?()

A.依我国《公司法》第75条第1款的规定,发起人必须有5人,本案中发起人不足5人,故而不能发起设立股份有限公司

B.因为本案中的发起人有两个是国有企业,依《公司法》第75条第2款的规定,国有企业改组股份有限公司时,发起人可以少于5人,因此,本案的3家公司可以发起设立股份有限公司

C.国有企业改组为股份有限公司时,允许发起人少于5人,但必须采用募集设立的方式。所以,如果本案采取募集设立,则合法

D.因本案不属于国有企业改组为股份有限公司的情况,故必须满足5个发起人的最低要求

2.环达股份有限公司在出资方面存在一些问题,那么,下面哪些说法是正确的?()

A.《公司法》第78条规定,股份有限公司的最低注册资本额度为人民币1000万元。而本案中根据拟发行的股本数和每股面值计算,其股本金只有人民币800万元,不符合公司法的规定

B.若按溢价价格发行股份,本案的环达股份有限公司实收资本金已达人民币1200万元,符合公司法关于股份有限公司最低注册资本额的要求

C.在发起人认购的股本中,专利技术等无形财产的出资已达人民币250万元,与公司法关于不得超过注册资本的20%的规定不符,应当纠正

D.我国公司法允许发起人以实物、工业产权、非专利技术及土地使用权等形式作价出资,因此,本案中环达股份有限公司的发起人只要认真进行评估作价,不存在高估或低估的问题,就完全合法

3.结合环达股份有限公司关于存续期间公司资本变动的规定,下面哪些说法符合公司法的规定?()

A.环达公司在存续期间,根据业务发展的需要,经股东会的同意,只能增加注册资本,不能减少注册资本

B.环达公司在存续期间,根据业务发展的需要,经股东会的同意,可以增加或减少资本,但必须履行法定的手续

C.环达公司作为股份有限公司,不仅允许股东自由转让出资,而且允许股东退股

D.环达公司作为股份有限公司,只允许股东自由转让出资,但不允许股东退股

4.结合环达股份有限公司关于提取法定公积金的规定,分析一下股份有限公司应怎样进行税后利润分配?()

A.环达公司在每一盈利年度应当提取法定公积金,提取多少,公司法上未作规定。

所以,本案中规定提取 15% 的法定公积金是可以的

B. 环达公司在每一盈利年度应当提取法定公积金,提取比例为 10%。所以,本案中规定提取 15% 的法定公积金是错误的

C. 环达公司如果考虑公司的发展,可在提取了法定公积金、法定公益金之后,经股东会同意,提取任意公积金

D. 公司法规定,法定公积金累积额达到公司注册资本的 50% 以上时,可不再提取。所以,环达公司规定任何情况下不得停止提取法定公积金是不正确的

四、案例题

1. 津源电子股份有限公司是一家通过发起方式设立的公司,注册资本共 3500 万元。公司开业的前几年,由于经营管理不善,曾连续发生亏损,致使公司净资产额仅为 2500 万元。后来,公司股东大会决定,更换公司的董事长和总经理。新董事长和总经理具有丰富的企业管理经验和高度的敬业精神,加之对公司内部的管理体制的改革和健全管理制度,使公司扭亏增盈,连续两年出现盈利。现公司净资产额已增至 2800 万元。为了抓住机遇,扩建公司规模,实现公司的大发展,公司召开董事会商量对策。全体董事一致认为,公司目前最关键的问题仍然是资金实力不够雄厚,因此,需要进一步筹集资金。最终提出两种方案,并报公司股东大会审议决定。

第一方案,向国务院授权部门及证券管理部门申请公司上市并发行新股。拟发行新股总额为 8000 万元,每股票面金额 1 元。为了吸引投资,其中有 3000 万元股份为优先股。优先股的特殊之处表现在:(1)允许优先股的购买者以九折价格购买股票;(2)预先确定优先股的股利为 10%,且不管公司盈利与否,保证支付;(3)优先股规定在股东大会上不享有表决权。其余 5000 万元股份为普通股。为了多吸收资本金,准备以票面金额 2

倍的价格溢价发行,并将股票发行的溢价收入款直接列入公司的资本金中。

第二方案,在第一方案不能获准的情况下,实行第二方案,即向国务院证券管理部门申请发行公司债券。拟发行公司债券总额 2000 万元,全部为可转换为股票的公司债券。公司债券的年利率定为 6%,以后随同期银行存款利率的上调幅度而同比例上调。公司债券在 5 年之内必须全部转换为股票。

以上两种方案,无论是发行股票,还是发行公司债券,为节省发行费用,一律由公司专门成立的销售部门负责发行。

请根据《公司法》的相关规定,回答下列问题:

(1)津源股份有限公司申请公司上市及发行新股,能否获得批准?为什么?

(2)津源股份有限公司的新股发行方案是否符合公司法的规定?有哪些问题?

(3)津源股份有限公司若申请发行公司债券,能否获得批准?为什么?

(4)津源股份有限公司的公司债券发行方案是否符合公司法的规定?有哪些问题?

(5)本案中还有哪些不符合公司法规定的情形?请指明。

2. 燎原化工股份有限公司董事会决定 1999 年 9 月 5 日召开临时股东大会,讨论如何解决公司经营遇到的困难。为此,董事长发出如下通知:

《关于召开 1999 年临时股东大会会议的通知》

兹定于 1999 年 9 月 5 日召开临时股东大会会议,现将有关事项通知如下:

一、凡持股 50 万股以上(含 50 万股)的股东可径直参加股东大会会议;凡持股 5 万股以上(含 5 万股)、50 万股以下的股东可按照本通知所列会议议程填写表决票于 9 月 5 日前寄送公司董事会。

二、会议议程

1. 讨论解决公司经营所遇困难的措施;

2. 补选董事 2 人。

三、会议地点：××市××区东方大厦
11 层会议室

四、附件：

关于公司所遇经营困难及其对策的报告；

董事候选人简介；

表决票两张。

燎原化工股份有限公司

董事长 胡明一

1999 年 8 月 10 日

(公司公章)

1999 年 9 月 5 日, 120 名股东出席临时股东大会会议, 经过认真讨论, 认为公司经营所遇困难无法解决。经大会表决, 85 名股东同意, 作出解散公司的决议。董事长认为, 赞成决议者超过出席人数的 2/3, 决议有效。会后, 李功寺因公司仅让他通讯表决, 以董事会侵害他股东合法权益为由向人民法院提起诉讼。

请回答下列问题：

(1) 以上股东大会的召开有哪些违法之处？

(2) 李功寺有哪些权益受到了侵害？

第二章 合伙企业法

一、单项选择题(在备选答案中只有一个是正确的,请将正确的选项填在该题后的括号内)

1. 合伙企业经营积累的财产归合伙人共有,其共有属于()。

- A. 共同共有 B. 按份共有
- C. 附条件共有 D. 附期限共有

2. 甲将其在某合伙企业中的财产份额转让与乙,双方签订转让协议。后甲的债权人丙请求对该财产份额强制执行。以下判断中何者为正确。()

A. 如果转让协议已经取得其他合伙人的一致同意,则丙无权请求强制执行

B. 如果转让协议尚未取得其他合伙人的一致同意,丙只有在其他合伙人表示不同意的情况下,才有权请求强制执行

C. 无论转让协议是否取得其他合伙人的一致同意,丙都无权请求强制执行

D. 无论转让协议是否取得其他合伙人的一致同意,丙都有权请求强制执行

3. 根据合伙人承担责任的不同,可将合伙分为普通合伙和()合伙。

- A. 特殊 B. 有限
- C. 隐名 D. 无限

4. 甲、乙、丙三人,合买了一套机器设备。甲欲以 5000 元的价格转让自己的份额,丙表示不要,乙不置可否。3 个月后,丁愿意购买该份额,甲允诺,并接受了丁交付的 5000 元款项。此时甲父知道此事也欲购买该份额,甲又与其父签订了转让份额协议。这时乙、丙也分别向甲表示,欲购买甲的份

额,甲的份额应该转让给谁?()

- A. 乙与丙 B. 乙
- C. 丁 D. 甲父

5. 有限合伙是 1 名以上普通合伙人与 1 名以上有限合伙人组成的合伙,其中普通合伙人执行合伙事务,有限合伙人()合伙事务。

- A. 共同执行 B. 执行
- C. 参与协商 D. 不执行

6. 合伙企业的成立以()为法律基础。合伙企业从法律上讲,属人合性质。

- A. 工商登记注册
- B. 出资完成
- C. 订立合伙协议
- D. 合伙人协商一致

7. 合伙人对合伙企业债务承担无限连带责任。当合伙企业的财产不足以清偿其债务时,合伙人应当以()承担该不足部分的清偿责任。

- A. 个人家庭财产 B. 个人财产
- C. 注册资本 D. 投资总额

8. 我国现行立法上的合伙企业,仅限于以()为合伙人的企业。

- A. 法人 B. 个体工商户
- C. 自然人 D. 非法人组织

9. 甲乙丙订立一份合伙协议。该协议的哪一内容符合合伙企业法的规定?()

- A. 甲的出资为现金 12 万元和劳务作价 5000 元
- B. 乙的出资为现金 8000 元,于合伙企业成立后交付