

2017

▶ 法律法规全书系列 ◀

中华人民共和国

公 司

法律法规全书

◆ 含典型案例及文书范本 ◆

最便捷的可摊开使用的法律工具书

最实惠的一次购买即免费增补再版修订内容

最迅捷的“法律法规全书系列”公众号发送最新立法信息

中国法制出版社

CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

2017

▶ 法律法规全书系列 ◀

中华人民共和国

公 司

法律法规全书

◀ 含典型案例及文书范本 ▶

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

图书在版编目(CIP)数据

中华人民共和国公司法律法规全书:含典型案例及
文书范本:2017年版/中国法制出版社编.—3版.

—北京:中国法制出版社,2017.1

(法律法规全书系列)

ISBN 978-7-5093-7971-4

I. ①中… II. ①中… III. ①公司法—汇编—中国
IV. ①D922.291.919

中国版本图书馆CIP数据核字(2016)第264604号

策划编辑 袁笋冰

责任编辑 徐冉

封面设计 杨鑫宇

中华人民共和国公司法律法规全书

ZHONGHUARENMINGONGHEGUO GONGSI FALÜFAGUI QUANSHU

经销/新华书店

印刷/北京海纳百川印刷有限公司

开本/787毫米×960毫米 16开

版次/2017年1月第3版

印张/36.25 字数/1124千

2017年1月第1次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978-7-5093-7971-4

定价:82.00元

北京西单横二条2号

邮政编码 100031

网址:<http://www.zgfs.com>

市场营销部电话:010-66033393

值班电话:010-66026508

传真:010-66031119

编辑部电话:010-66075800

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)

出版说明

随着中国特色社会主义法律体系的建成，中国的立法进入了“修法时代”。在这一时期，为了使法律体系进一步保持内部的科学、和谐、统一，会频繁出现对法律各层级文件的适时清理。目前，清理工作已经全面展开且取得了阶段性的成果，但这一清理过程在未来几年仍将持续。这对于读者如何了解最新法律修改信息、如何准确适用法律带来了使用上的不便。基于这一考虑，我们精心编辑出版了本书，一方面重在向读者展示我国立法的成果与现状，另一方面旨在帮助读者在法律文件修改频率较高的时代准确适用法律。

本书独具以下三重价值：

1. **文本权威，内容全面。**本书涵盖公司领域相关的所有常用法律、行政法规、国务院文件、部委规章、规范性文件、司法解释，及最高人民法院公布的典型案例、示范文本；书中收录文件均为经过清理修改的现行有效标准文本，方便读者及时掌握最新法律文件。

2. **查找方便，附录实用。**全书法律文件按照紧密程度排列，方便读者对某一类问题的集中查找；重点法律附加条旨，指引读者快速找到目标条文；附录相关典型案例、文书范本，其中案例具有指引“同案同判”的作用。同时，本书采用可平摊使用的独特开本，避免因书籍太厚难以摊开使用的弊端。

3. **免费增补，动态更新。**为保持本书与新法的同步更新，不让读者因部分法律的修改而反复购买同类图书，我们为读者专门设置了以下服务：（1）扫描书后“法律法规全书系列”公众号，即可免费增补本书下次修订时的电子版内容；（2）通过添加“法律法规全书系列”公众号，及时了解最新立法信息，并可就图书相关疑问动态解答。

修 订 说 明

本次再版，根据国家的立法变化，删除失效的法律法规：《国家工商行政管理总局关于个体诊所和个人行医登记管理有关问题的答复》、《关于企业事业单位改制重组契税政策的通知》；增加了2016年最新公布或者修改的如下文件：《中华人民共和国公司登记管理条例》、《中华人民共和国企业法人登记管理条例》、《中华人民共和国企业法人登记管理条例施行细则》、《外国（地区）企业在中国境内从事生产经营活动登记管理办法》、《外商投资企业授权登记管理办法》、《外商投资企业设立及变更备案管理暂行办法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十四条、第四十四条的适用意见——证券期货法律适用意见第12号》、《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》、《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》、《上市公司章程指引（2016年修订）》、《上市公司股东大会规则（2016年修订）》、《上市公司股权激励管理办法》、《代理记账管理办法》、《国务院关于促进创业投资持续健康发展的若干意见》、《国务院办公厅关于建立国有企业违规经营投资责任追究制度的意见》、《财政部 国家税务总局关于完善股权激励和技术入股有关所得税政策的通知》、《国家税务总局关于股权激励和技术入股所得税征管问题的公告》、《工商总局关于做好外商投资企业实行备案管理后有关登记注册工作的通知》；增加案例：大宗集团有限公司、宗锡晋与淮北圣火矿业有限公司、淮北圣火房地产开发有限责任公司、涡阳圣火房地产开发有限公司股权转让纠纷案、上海欧宝生物科技有限公司诉辽宁特莱维置业发展有限公司企业借贷纠纷案以及人民法院关于依法审理破产案件 推进供给侧结构性改革典型案例。

总 目 录

一、综 合	(1)	4. 国有资产	(338)
二、工商登记	(76)	5. 信息披露	(354)
三、公司证券发行与上市	(133)	6. 股权激励	(365)
1. 综合	(133)	六、公司财务与会计	(397)
2. 股票发行与上市	(175)	1. 财务	(397)
3. 债券	(208)	2. 会计	(406)
四、公司并购重组与改制	(240)	七、公司人力资源管理	(454)
1. 并购重组	(240)	八、公司破产、清算	(503)
2. 改制	(290)	九、法律责任	(542)
五、公司治理	(296)	1. 民事责任	(542)
1. 综合	(296)	2. 行政责任	(548)
2. 股东与股东会	(323)	3. 刑事责任	(551)
3. 董事、监事与公司高管	(329)		

目 录

一、综 合

中华人民共和国公司法 (1)	境外投资管理办法 (35)
(2013 年 12 月 28 日)	(2014 年 9 月 6 日)
最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》	大陆企业赴台湾地区投资管理办法 (37)
若干问题的规定 (一) (16)	(2010 年 11 月 9 日)
(2014 年 2 月 17 日)	国务院关于开展优先股试点的指导意见 (38)
最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》	(2013 年 11 月 30 日)
若干问题的规定 (二) (16)	企业信息公示暂行条例 (39)
(2014 年 2 月 17 日)	(2014 年 8 月 7 日)
最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》	严重违法失信企业名单管理暂行办法 (41)
若干问题的规定 (三) (18)	(2015 年 12 月 30 日)
(2014 年 2 月 17 日)	• 典型案例 •
中华人民共和国个人独资企业法 (21)	1. 张艳娟诉江苏万华工贸发展有限公司、万华、
(1999 年 8 月 30 日)	吴亮亮、毛建伟股东权纠纷案 (43)
中华人民共和国中小企业促进法 (23)	2. 广东达宝物业管理有限公司与广东中岱企业集
(2002 年 6 月 29 日)	团有限公司、广东中岱电讯产业有限公司、广州
国务院关于发布政府核准的投资项目目录 (2016	市中珊实业有限公司股权转让合作纠纷案 (47)
年本) 的通知 (25)	3. 上海欧宝生物科技有限公司诉辽宁特莱维置业
(2016 年 12 月 12 日)	发展有限公司企业借贷纠纷案 (56)
国务院关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意	4. 大宗集团有限公司、宗锡晋与淮北圣火矿业有
见 (28)	限公司、淮北圣火房地产开发有限责任公司、涡
(2010 年 5 月 7 日)	阳圣火房地产开发有限公司股权转让纠纷案 (60)
国务院办公厅关于多措并举着力缓解企业融资成	• 文书范本 •
本高问题的指导意见 (31)	1. 有限责任公司章程 (66)
(2014 年 8 月 14 日)	2. 股份有限公司章程 (70)
国务院关于促进创业投资持续健康发展的若干意见 (32)	
(2016 年 9 月 16 日)	

二、工商登记

中华人民共和国公司登记管理条例 (76)	中华人民共和国企业法人登记管理条例 (81)
(2016 年 2 月 6 日)	(2016 年 2 月 6 日)

中华人民共和国企业法人登记管理条例施行细则 (84)	个人独资企业登记管理办法 (122)
(2016 年 4 月 29 日)	(2014 年 2 月 20 日)
公司注册资本登记管理规定 (89)	企业法人法定代表人登记管理规定 (124)
(2014 年 2 月 20 日)	(1999 年 6 月 23 日)
国务院关于印发注册资本登记制度改革方案的通知 (90)	企业经营范围登记管理规定 (125)
(2014 年 2 月 7 日)	(2015 年 8 月 27 日)
企业登记程序规定 (93)	企业经营异常名录管理暂行办法 (126)
(2004 年 6 月 10 日)	(2014 年 8 月 19 日)
企业名称登记管理规定 (95)	企业投资项目核准和备案管理条例 (127)
(2012 年 11 月 9 日)	(2016 年 11 月 30 日)
企业名称登记管理实施办法 (97)	◎ 请示答复
(2004 年 6 月 14 日)	国家工商行政管理总局关于小煤矿企业重新登记
外国企业常驻代表机构登记管理条例 (100)	有关问题的答复 (129)
(2013 年 7 月 18 日)	(2002 年 6 月 25 日)
外国(地区)企业在中国境内从事生产经营活动登	国家工商行政管理总局对危险化学品企业登记管
记管理办法 (103)	理有关问题的答复 (129)
(2016 年 4 月 29 日)	(2006 年 7 月 27 日)
外商投资企业授权登记管理办法 (104)	国家工商行政管理总局关于《外国(地区)企业在
(2016 年 4 月 29 日)	中国境内从事经营活动登记管理办法》第六条
外商投资合伙企业登记管理规定 (105)	中“同时申报”含义的答复意见 (129)
(2014 年 2 月 20 日)	(2009 年 9 月 29 日)
外商投资企业设立及变更备案管理暂行办法 (109)	· 文书范本 ·
(2016 年 10 月 8 日)	1. 企业法人申请开业登记注册书 (130)
工商总局关于做好外商投资企业实行备案管理后有关登记注	2. 公司设立登记申请书 (131)
册工作的通知 (120)	3. 公司变更登记申请书 (132)
(2016 年 9 月 30 日)	

三、公司证券发行与上市

1. 综合

中华人民共和国证券法 (133)
(2014 年 8 月 31 日)
上市公司证券发行管理办法 (148)
(2008 年 10 月 9 日)
《上市公司证券发行管理办法》第三十九条“违规
对外提供担保且尚未解除”的理解和适用——
证券期货法律适用意见第 5 号 (154)
(2009 年 7 月 9 日)
证券发行上市保荐业务管理办法 (155)
(2009 年 5 月 13 日)
创业板市场投资者适当性管理暂行规定 (162)
(2009 年 6 月 30 日)
证券发行与承销管理办法 (162)
(2015 年 12 月 30 日)

证券公司监督管理条例 (166)
(2014 年 7 月 20 日)
证券市场禁入规定 (174)
(2015 年 5 月 18 日)
2. 股票发行与上市
股票发行与交易管理暂行办法 (175)
(1993 年 4 月 22 日)
首次公开发行股票并上市管理办法 (182)
(2015 年 12 月 30 日)
《首次公开发行股票并上市管理办法》第十二条
“实际控制人没有发生变更”的理解和适用——
证券期货法律适用意见第 1 号 (185)
(2007 年 11 月 25 日)
《首次公开发行股票并上市管理办法》第十二条发
行人最近 3 年内主营业务没有发生重大变化的

适用意见——证券期货法律适用意见第3号····· (186)	公司债券发行与交易管理办法····· (210)
(2008年5月19日)	(2015年1月15日)
关于证券公司申请首次公开发行股票并上市监管 意见书有关问题的规定····· (187)	上市公司股东发行可交换公司债券试行规定····· (216)
(2008年5月12日)	(2008年10月17日)
首次公开发行股票并在创业板上市管理办法····· (188)	国务院国有资产监督管理委员会关于规范上市公 司国有股东发行可交换公司债券及国有控股上 市公司发行证券有关事项的通知····· (217)
(2015年12月30日)	(2009年6月24日)
上市公司非公开发行股票实施细则····· (191)	◎ 请示答复
(2011年8月1日)	最高人民法院执行工作办公室关于上市公司发起 人股份质押合同及红利抵债协议效力问题请示 案的复函····· (218)
超额配售选择权试点意见····· (195)	(2004年4月15日)
(2001年9月3日)	· 典型案例 ·
国务院关于股份有限公司境外募集股份及上市的 特别规定····· (196)	1. 陈丽华等23名投资人诉大庆联谊公司、申银证 券公司虚假陈述侵权赔偿纠纷案····· (219)
(1994年8月4日)	2. 邢立强诉上海证券交易所权证交易侵权纠纷案····· (224)
国务院关于股份有限公司境内上市外资股的规定····· (198)	3. 浙江省宁波市人民检察院诉宁波利百代投资咨 询有限公司、陈宗伟、王文泽、郑淳中非法经营 案····· (229)
(1995年12月25日)	4. 上海市浦东新区人民检察院诉上海安基生物科 技股份有限公司、郑戈擅自发行股票案····· (232)
关于上市公司涉及外商投资有关问题的若干意见····· (200)	5. 天同证券有限责任公司清算组与恒丰银行股份 有限公司、恒丰银行股份有限公司济南分行、恒 丰银行股份有限公司烟台青年路支行返还扣划 结算资金纠纷案····· (234)
(2001年10月8日)	· 文书范本 ·
国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法····· (200)	认购邀请书、申购报价单····· (238)
(2007年6月30日)	
中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的 意见····· (204)	
(2013年11月30日)	
最高人民法院关于冻结、拍卖上市公司国有股和 社会法人股若干问题的规定····· (207)	
(2001年9月21日)	
3. 债券	
企业债券管理条例····· (208)	
(2011年1月8日)	

四、公司并购重组与改制

1. 并购重组

国务院关于促进企业兼并重组的意见····· (240)	《上市公司收购管理办法》第六十二条有关上市公 司严重财务困难的适用意见——证券期货法 律适用意见第7号····· (255)
(2010年8月28日)	(2011年1月10日)
国务院关于进一步优化企业兼并重组市场环境的 意见····· (242)	《上市公司收购管理办法》第六十二条、第六十三 条有关要约豁免申请的条款发生竞合时的适 用意见——证券期货法律适用意见第8号····· (255)
(2014年3月7日)	(2011年1月17日)
上市公司收购管理办法····· (244)	《上市公司收购管理办法》第七十四条有关通过集 中竞价交易方式增持上市公司股份的收购完 成时点认定的适用意见····· (255)
(2014年10月23日)	(2011年1月17日)
《上市公司收购管理办法》第六十二条及《上市公 司重大资产重组管理办法》第四十三条有关 限制股份转让的适用意见——证券期货法律 适用意见第4号····· (254)	
(2009年5月19日)	

非上市公司重大资产重组管理办法····· (256)	交易的暂行规定····· (277)
(2014年6月23日)	(2016年9月9日)
上市公司重大资产重组管理办法····· (259)	国有单位受让上市公司股份管理暂行规定····· (278)
(2016年9月8日)	(2007年6月28日)
《上市公司重大资产重组管理办法》第三条有关拟	国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法····· (279)
购买资产存在资金占用问题的适用意见——	(2007年6月30日)
证券期货法律适用意见第10号····· (267)	关于外国投资者并购境内企业的规定····· (283)
(2011年1月17日)	(2009年6月22日)
《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条上市	商务部实施外国投资者并购境内企业安全审查制
公司在12个月内连续购买、出售同一或者相	度的规定····· (289)
关资产的有关比例计算的适用意见——证券期	(2011年8月25日)
货法律适用意见第11号····· (267)	
(2011年1月17日)	
《上市公司重大资产重组管理办法》第十四条、	2. 改制
第四十四条的适用意见——证券期货法律适用	最高人民法院关于审理与企业改制相关的民事纠
意见第12号····· (267)	纷案件若干问题的规定····· (290)
(2016年9月8日)	(2003年1月3日)
关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定····· (268)	关于进一步规范国有企业改制工作的实施意见····· (292)
(2016年9月9日)	(2005年12月19日)
上市公司并购重组财务顾问业务管理办法····· (269)	◎ 请示答复
(2008年6月3日)	最高人民法院执行工作办公室关于攀枝花市国债
上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)····· (274)	服务部与重庆市涪陵财政国债服务部证券回购
(2005年6月16日)	纠纷执行请示案的复函····· (295)
关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补	(2003年6月9日)
充规定····· (276)	最高人民法院对《商务部关于请确认〈关于审理与
(2008年10月9日)	企业改制相关的民事纠纷案件若干问题的规定〉
关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常	是否适用于外商投资的函》的复函····· (295)
	(2003年10月20日)

五、公司治理

1. 综合	2. 股东与股东会
企业内部控制基本规范····· (296)	关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定····· (323)
(2008年5月22日)	(2004年12月7日)
上市公司治理准则····· (299)	上市公司股东大会规则(2016年修订)····· (325)
(2002年1月7日)	(2016年9月30日)
上市公司章程指引(2016年修订)····· (303)	关于规范上市公司国有股东行为的若干意见····· (329)
(2016年9月30日)	(2009年6月16日)
非上市公司公众公司监督管理办法····· (318)	3. 董事、监事与公司高管
(2013年12月26日)	关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见····· (329)
中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管	(2001年8月16日)
理委员会关于规范上市公司与关联方资金往来及	上市公司董事长谈话制度实施办法····· (331)
上市公司对外担保若干问题的通知····· (322)	(2001年3月19日)
(2003年8月8日)	董事会试点中央企业职工董事履行职责管理办法····· (332)
	(2009年3月30日)

董事会试点中央企业专职外部董事管理办法（试行）.....	(334)	中国证券监督管理委员会关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见.....	(362)
(2009年10月13日)		(2012年5月23日)	
国有重点金融机构监事会暂行条例.....	(335)	6. 股权激励	
(2000年3月15日)		上市公司股权激励管理办法.....	(365)
上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则.....	(337)	(2016年7月13日)	
(2007年4月5日)		财政部、国家税务总局关于完善股权激励和技术入股有关所得税政策的通知.....	(370)
4. 国有资产		(2016年9月20日)	
中华人民共和国企业国有资产法.....	(338)	国家税务总局关于股权激励和技术入股所得税征管问题的公告.....	(372)
(2008年10月28日)		(2016年9月28日)	
企业国有资产监督管理暂行条例.....	(342)	国有控股上市公司（境外）实施股权激励试行办法.....	(373)
(2011年1月8日)		(2006年1月27日)	
企业国有资产评估管理暂行办法.....	(345)	国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法.....	(375)
(2005年8月25日)		(2006年9月30日)	
最高人民法院关于如何认定国有控股、参股股份有限公司中的国有公司、企业人员的解释.....	(348)	国务院国有资产监督管理委员会、财政部关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知.....	(378)
(2005年8月1日)		(2008年10月21日)	
最高人民法院关于审理与企业改制相关的民事纠纷案件若干问题的规定.....	(348)	• 典型案例 •	
(2003年1月3日)		1. 兰州神骏物流有限公司与兰州民百（集团）股份有限公司侵权纠纷案.....	(381)
最高人民法院关于审理涉及金融资产管理公司收购、管理、处置国有银行不良贷款形成的资产案件适用法律若干问题的规定.....	(350)	2. 张建中诉杨照春股权确认纠纷案.....	(385)
(2001年4月11日)		3. 林方清诉常熟市凯莱实业有限公司、戴小明公司解散纠纷案.....	(386)
最高人民法院关于国有资产管理行政案件管辖问题的解释.....	(351)	4. 李建军诉上海佳动力环保科技有限公司公司决议撤销纠纷案.....	(388)
(2001年2月16日)		5. 徐工集团工程机械股份有限公司诉成都川交工贸有限责任公司等买卖合同纠纷案.....	(388)
国务院办公厅关于建立国有企业违规经营投资责任追究制度的意见.....	(351)	6. 人民法院关于依法审理破产案件 推进供给侧结构性改革典型案例.....	(390)
(2016年8月2日)		• 文书范本 •	
5. 信息披露		股份有限公司股东会议规则.....	(395)
上市公司信息披露管理办法.....	(354)		
(2007年1月30日)			
关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知.....	(359)		
(2007年8月15日)			
关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知.....	(360)		
(2004年1月6日)			

六、公司财务与会计

1. 财务		
现金管理暂行条例·····	(397)	中华人民共和国审计法····· (413)
(2011年1月8日)		(2006年2月28日)
现金管理暂行条例实施细则·····	(398)	企业财务会计报告条例····· (416)
(1988年9月23日)		(2000年6月21日)
企业财务通则·····	(401)	企业会计准则——基本准则····· (419)
(2006年12月4日)		(2014年7月23日)
2. 会计		财政总预算会计制度····· (421)
中华人民共和国会计法·····	(406)	(2015年10月10日)
(1999年10月31日)		代理记账管理办法····· (451)
中华人民共和国注册会计师法·····	(410)	(2016年2月16日)
(2014年8月31日)		

七、公司人力资源管理

中华人民共和国劳动法·····	(454)	最低工资规定·····	(493)
(2009年8月27日)		(2004年1月20日)	
劳动部关于贯彻执行《中华人民共和国劳动法》		最高人民法院关于审理劳动争议案件适用法律	
若干问题的意见·····	(459)	若干问题的解释·····	(495)
(1995年8月4日)		(2001年4月16日)	
中华人民共和国劳动合同法·····	(465)	最高人民法院关于审理劳动争议案件适用法律	
(2012年12月28日)		若干问题的解释(二)·····	(496)
中华人民共和国劳动合同法实施条例·····	(472)	(2006年8月14日)	
(2008年9月18日)		最高人民法院关于审理劳动争议案件适用法律	
中华人民共和国劳动争议调解仲裁法·····	(475)	若干问题的解释(三)·····	(498)
(2007年12月29日)		(2010年9月13日)	
中华人民共和国社会保险法·····	(478)	最高人民法院关于审理劳动争议案件适用法律	
(2010年10月28日)		若干问题的解释(四)·····	(499)
实施《中华人民共和国社会保险法》若干规定·····	(484)	(2013年1月18日)	
(2011年6月29日)		· 文书范本 ·	
工伤保险条例·····	(486)	劳动合同书·····	(500)
(2010年12月20日)			
工伤认定办法·····	(492)		
(2010年12月31日)			

八、公司破产、清算

- 中华人民共和国企业破产法..... (503)
(2006年8月27日)
- 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)..... (512)
(2011年9月9日)
- 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)..... (513)
(2013年9月5日)
- 最高人民法院关于《中华人民共和国企业破产法》施行时尚未审结的企业破产案件适用法律若干问题的规定..... (517)
(2007年4月25日)
- 最高人民法院关于审理企业破产案件若干问题的规定..... (518)
(2002年7月30日)
- 最高人民法院关于审理企业破产案件指定管理人的规定..... (524)
(2007年4月12日)
- 最高人民法院关于审理企业破产案件确定管理人报酬的规定..... (527)
(2007年4月12日)
- 关于审理公司强制清算案件工作座谈会纪要..... (529)
(2009年11月4日)
- 关于审理上市公司破产重整案件工作座谈会纪要..... (532)
(2012年10月29日)
- ◎ 请示答复
- 最高人民法院关于实行社会保险的企业破产后各种社会保险统筹费用应缴纳至何时的批复..... (534)
(1996年11月22日)
- 最高人民法院关于破产企业国有划拨土地使用权应否列入破产财产等问题的批复..... (534)
(2003年4月16日)
- 最高人民法院关于对《最高人民法院关于审理企业破产案件若干问题的规定》第五十六条理解的答复..... (534)
(2003年9月9日)
- 最高人民法院关于债权人对人员下落不明或者财产状况不清的债务人申请破产清算案件如何处理的批复..... (535)
(2008年8月7日)
- 最高人民法院关于税务机关就破产企业欠缴税款产生的滞纳金提起的债权确认之诉应否受理问题的批复..... (535)
(2012年6月26日)
- 最高人民法院关于个人独资企业清算是否可以参照适用企业破产法规定的破产清算程序的批复..... (535)
(2012年12月11日)
- 典型案例 •
1. 闽发证券有限责任公司与北京辰达科技投资有限公司、上海元盛投资管理有限公司、上海全盛投资发展有限公司、深圳市天纪和源实业发展有限公司合并破产清算案..... (536)
 2. 中国金谷国际信托投资有限公司因天津市冶金供销运输总公司被宣告破产案..... (537)
 3. 深圳市佩奇进出口贸易有限公司与湖北银行股份有限公司宜昌南湖支行、华诚投资管理有限公司破产债权确认纠纷案..... (538)
 4. 上海存亮贸易有限公司诉蒋志东、王卫明等买卖合同纠纷案..... (540)
- 文书范本 •
1. 公司解散股东同意书..... (541)
 2. 公司解散登记申请书(格式一)..... (541)
 3. 公司解散登记申请书(格式二)..... (541)

九、法律责任

1. 民事责任..... (542)
- 最高人民法院关于受理证券市场因虚假陈述引发的民事侵权纠纷案件有关问题的通知
(2002年1月15日)
- 最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定..... (542)
(2003年1月9日)
- 最高人民法院关于审理不正当竞争民事案件应用法律若干问题的解释..... (545)
(2007年1月12日)

- 最高人民法院关于审理因垄断行为引发的民事纠纷案件应用法律若干问题的规定…………… (547)
(2012年5月3日)
- 2. 行政责任**
- 中华人民共和国反不正当竞争法(节录)…………… (548)
(1993年9月2日)
- 中华人民共和国招标投标法(节录)…………… (549)
(1999年8月30日)
- 中华人民共和国反垄断法(节录)…………… (550)
(2007年8月30日)
- 3. 刑事责任**
- 中华人民共和国刑法(节录)…………… (551)
(2015年8月29日)
- 最高人民法院关于审理非法集资刑事案件具体应用法律若干问题的解释…………… (561)
(2010年12月13日)
- 最高人民法院、最高人民检察院、公安部关于办理非法集资刑事案件适用法律若干问题的意见…………… (563)
(2014年3月25日)
- 最高人民法院、最高人民检察院关于办理内幕交易、泄露内幕信息刑事案件具体应用法律若干问题的解释…………… (564)
(2012年3月29日)

◎ 请示答复

- 最高人民法院关于企业开办的其他企业被撤销或者歇业后民事责任承担问题的批复…………… (565)
(1994年3月30日)
- 最高人民法院关于金融机构为行政机关批准开办的公司提供注册资金验资报告不实应当承担责任问题的批复…………… (566)
(1996年3月27日)
- 最高人民法院关于会计师事务所为企业出具虚假验资证明应如何承担责任问题的批复…………… (566)
(1998年6月26日)
- 最高人民法院关于对受委托管理、经营国有财产人员挪用国有资金行为如何定罪问题的批复…………… (566)
(2000年2月16日)
- 最高人民法院关于在国有资本控股、参股的股份有限公司中从事管理工作的人员利用职务便利非法占有本公司财物如何定罪问题的批复…………… (566)
(2001年5月23日)
- 最高人民法院关于对帮助他人设立注册资金虚假的公司应当如何承担民事责任的请示的答复…………… (566)
(2001年9月13日)
- 最高人民法院执行工作办公室关于股东因公司设立后的增资瑕疵应否对公司债权人承担责任问题的复函…………… (567)
(2003年12月11日)

一、综合

中华人民共和国公司法

(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》第一次修正 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 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 根据2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国海洋环境保护法〉等七部法律的决定》第三次修正)

第一章 总 则

第一条 【立法宗旨】①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。

第二条 【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。

第三条 【公司界定及股东责任】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。

第四条 【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。

第五条 【公司义务及权益保护】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。

第六条 【公司登记】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。

第七条 【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。

第八条 【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。

第九条 【公司形式变更】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。

第十条 【公司住所】公司以其主要办事机构所在地为住所。

第十一条 【公司章程】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。

第十二条 【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。

第十三条 【法定代表人】公司法定代表人依照公司章

① 条文主旨为编者所加,下同。

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。

第十四条 【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。

第十五条 【转投资】公司可以向其他企业投资;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。

第十六条 【公司担保】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。

第十七条 【职工权益保护与职业教育】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。

第十八条 【工会】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。

第十九条 【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。

第二十条 【股东禁止行为】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。

第二十一条 【禁止关联交易】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。

第二十二条 【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六十日内,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。

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】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。

第二十四条 【股东人数】有限责任公司由五十个以下股东出资设立。

第二十五条 【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。

第二十六条 【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。

第二十七条 【出资方式】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。

第二十八条 【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。

第二十九条 【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。

第三十条 【出资不足的补充】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。

第三十一条 【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。

第三十二条 【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。

第三十三条 【股东查阅、复制权】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十五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。

第三十四条 【分红权与优先认购权】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。

第三十五条 【不得抽逃出资】公司成立后,股东不得抽逃出资。

第二节 组织机构

第三十六条 【股东会的组成及地位】有限责任公司股东会由全体股东组成。股东会是公司的权力机构,依照本法行使职权。

第三十七条 【股东会职权】股东会行使下列职权:

- (一)决定公司的经营方针和投资计划;
- (二)选举和更换非由职工代表担任的董事、监事,决定有关董事、监事的报酬事项;
- (三)审议批准董事会的报告;
- (四)审议批准监事会或者监事的报告;
- (五)审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案;
- (六)审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案;
- (七)对公司增加或者减少注册资本作出决议;
- (八)对发行公司债券作出决议;
- (九)对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议;
- (十)修改公司章程;
- (十一)公司章程规定的其他职权。

对前款所列事项股东以书面形式一致表示同意的,可以不召开股东会会议,直接作出决定,并由全体股东在决定文件上签名、盖章。

第三十八条 【首次股东会会议】首次股东会会议由出资最多的股东召集和主持,依照本法规定行使职权。

第三十九条 【定期会议和临时会议】股东会会议分为定期会议和临时会议。

定期会议应当依照公司章程的规定按时召开。代表十分之一以上表决权的股东,三分之一以上的董事,监事会或者不设监事会的公司的监事提议召开临时会议的,应当召开临时会议。

第四十条 【股东会会议的召集与主持】有限责任公司设立董事会的,股东会会议由董事会召集,董事长主持;董事长不能履行职务或者不履行职务的,由副董事长主持;副董事长不能履行职务或者不履行职务的,由半数以上董事共同推举一名董事主持。