

21st Century Law Series

21 世 纪 法 学 文 库

中国公司法原理

(最新修订第三版)

Principles of China's Company Law

(Revised Third Edition)

王保树 崔勤之/著



社会科学文献出版社
SOCIAL SCIENCES ACADEMIC PRESS (CHINA)



中国公司法 原理 (最新修订第三版)

Principles of
China's Company Law
(Revised Third Edition)

王保树 崔勤之/著



社会科学文献出版社
SOCIAL SCIENCES ACADEMIC PRESS (CHINA)

图书在版编目(CIP)数据

中国公司法原理(最新修订第三版)/王保树,崔勤之著. -3版. -北京:社会科学文献出版社,2006.9
(21世纪法学文库)
ISBN 7-80230-236-6

I. 中... II. ①王... ②崔... III. 公司法 - 法的理论 - 中国 IV. D922.291.911

中国版本图书馆CIP数据核字(2006)第102231号

中国公司法原理(最新修订第三版) · 21世纪法学文库 ·

著 者 / 王保树 崔勤之

出 版 人 / 谢寿光

出 版 者 / 社会科学文献出版社

地 址 / 北京市东城区先晓胡同10号

邮政编码 / 100005

网 址 / <http://www.ssap.com.cn>

网站支持 / (010) 65269967

责任部门 / 社会科学图书事业部 (010) 65595789

电子信箱 / shekebu@ssap.cn

项目经理 / 王 绯

责任编辑 / 陈 韬

责任印制 / 盖永东

总 经 销 / 社会科学文献出版社发行部

(010) 65139961 65139963

经 销 / 各地书店

读者服务 / 市场部 (010) 65285539

法律顾问 / 北京建元律师事务所

排 版 / 北京中文天地文化艺术有限公司

印 刷 / 北京季蜂印刷有限公司

开 本 / 787×1092毫米 1/16开

印 张 / 27.5

字 数 / 422千字

版 次 / 2006年9月最新修订第3版

印 次 / 2006年9月第1次印刷

书 号 / ISBN 7-80230-236-6/D·049

定 价 / 45.00元

本书如有破损、缺页、装订错误,

请与本社市场部联系更换



版权所有 翻印必究



王保树 男，1941年生于河北任丘。1964年8月毕业于北京政法学院（现中国政法大学）。1979年2月至1998年6月，在中国社会科学院法学研究所从事商法、经济法的研究工作，任研究员，被国家人事部授予“国家级有突出贡献的中青年专家”称号；1998年6月调入清华大学，任清华大学法学院复建后的第一任院长，现任教授、博士生导师，兼任中国法学会常务理事、中国法学会商法研究会会长等。



崔勤之 女，1944年出生于北京。1966年毕业于北京政法学院（现中国政法大学），1982年毕业于中国社会科学院研究生院，获得法学硕士学位。同年进入中国社会科学院法学研究所，从事商法、经济法的研究工作，现任研究员、博士生导师，兼任中国法学会商法学研究会第一届理事会常务理事。

《21 世纪法学文库》

总序

人类社会的历史车轮缓缓滑过 20 世纪，驶入 21 世纪。

20 世纪末，我们开始遴选国内外优秀法学著作，由以“创社科经典，出传世文献”为己任的社会科学文献出版社出版《21 世纪法学文库》，在法学领域引起了积极的反响。

20 世纪对于中国法学具有特别重要的意义。中国历史悠久，拥有丰富的法律文化遗产，但近现代意义的中国法学研究大约是从上个世纪之交开始的。而中国法学发展的道路是曲折的，——它曾受到过摧残，也曾被迫停止前进的脚步。以 1978 年开始的改革开放为契机，社会主义中国法学得以重建。经过几十年的发展，中国法学已经从整体上摆脱了“幼稚”状态，并初步具有了成熟的风采，已经形成了门类比较齐全的法学体系。法学各学科相继都出现了不少具有较高学术水平的科研成果。法学研究为中国社会主义法制建设和依法治国提供了理论指导和智力支持，发挥了前所未有的作用。现代中国法学在 20 世纪的发展，已经为它在 21 世纪的繁荣与辉煌奠定了坚实的基础。

21 世纪对于中国以及中国法学必将是一个伟大的世纪。到 2010 年，中国将建立比较完善的社会主义市场经济体制。同时，将形成比较完善的有中国特色的社会主义法律体系。到 21 世纪中叶，共和国建立一百周年时，中国将基本实现现代化，并建成富强民主文明的国家。在法律层面上，如何巩固现阶段经济体制改革的成果，如何解决经济快速发展引发的社会矛盾，等等，将对原有的法律构架提出新的挑战，需要中国法学家进行理论创新，实现法学本土化。政治制度改革的推进和社会主义精神文明的建设，也赋予中国法学家重大的历史使命。这一切，需要法学的发展，

也必将促进法学的发展。就全世界而言, 21 世纪也将是一个不平凡的世纪。其中, 最引人瞩目的是经济、科技的全球化, 而这一趋势也将影响到法学领域。不同法系的差别缩小, 国内法和国外法的差距将缩短。这将促使和激励中国法学在一些方面迅速接近并达到世界领先水平。在 21 世纪, 中国法学将出现空前的繁荣, 并将毫无愧色地昂首踏入世界法学殿宇。

《21 世纪法学文库》是一套站在新世纪高度上的法学文库。它的任务, 是在 21 世纪全面推动中国法学的学科建设和研究事业, 并及时反映中国法学在 21 世纪的成就。同时, 它也把回顾的目光投向成为历史的 20 世纪以及更久远的以前。《21 世纪法学文库》立足于中国, 但不局限于中国, 外国优秀法学著作无疑也包容在它的视野之中。作为一套大型文库, 《21 世纪法学文库》不仅收入法学传统学科的著作, 而且收入法学新兴学科和边缘学科的著作。

《21 世纪法学文库》选取了法学界的权威以及活跃的中青年法学家的著作, 坚持权威、前沿、原创的特色, 并将长期出版下去。它的生存和成功有赖于法学家们的爱护。我们热诚地希望法学家们把它当成朋友, 不断地给予支持。

编 者

最新修订第三版序

本书 2000 年出版后又经过了六个年头。六年来，中国的社会主义市场经济和公司的实践都有了很大变化。尤其值得注意的是，《中华人民共和国公司法》（以下简称公司法）经过多年的酝酿和准备，于 2005 年 10 月 27 日进行了全面修订。与修订前的公司法比较，没有修改的条文非常罕见。其中，有很多制度是新增加或经过重大修改的。本书只有进行较大修改，才能反映这次公司法修订的理念和制度精神。为此，用了近一年的时间对各章进行修订，终于完成了最新修订版的书稿。

最新修订版仍然坚持原书简明的特点，除结合修订后的公司法对各章进行校正外，还新设了“上市公司的组织与治理”和“董事、监事、高级管理人员的资格与权利、义务”两章，分别作为第十章和第十一章；将原第八章“股份与股票”并入原第十一章“股份的发行与转让”，成为“第十二章股份的发行与转让”；在原有编章中增加了“公司法人格否认”、“股东代表诉讼”、“设立中的公司”、“股份回购”、“股票质押”、“可转换公司债券的发行与债权转股权”、“公司债券质押”、“清算中的公司”等节；其他节下的内容也有较多修改。

为了帮助读者了解公司法修订的背景和立法政策、立法精神，本书正文之后附录了关于公司法修订的说明、审查报告等。同时，为使读者了解公司法的修改成果以及修改过程，还附录了修订后正式颁布的公司法和国务院提交全国人大常委会审议的公司法修订草案的说明。为行文简洁、阅读方便，书中对中国公司法、证券法、合同法、刑法等常见的重要法律条文的注释仍采用略语形式和夹注，如公司法略为“公”、证券法略为“证”、合同法略为“合”、刑法略为“刑”，直接加上条文数，再加上括号，放在正文段内，而不采页下注方式，而其他一般法律法规的注释仍采

全称和页下注。另外，书中如无日期提示等特殊说明，所引的均为现行、生效的法律法规及其条文。

最新修订版的书稿仍由王保树、崔勤之二人完成。其中，王保树担任第一、四、五、六、八、九、十、十一、十四、十五、十八章的修改和撰写工作；崔勤之担任第二、三、七、十二、十三、十六、十七、十九章的修改和撰写工作。最后，由王保树补充、修订，统一定稿。惟修订后的公司法自2006年1月1日开始实施，至今才半年有余，深入理解尚需进一步的研究与实践的结合，加之著者学术水平有限，错漏之处仍然难免，恳请读者教正。

最新修订版的问世再次得到社会科学文献出版社的支持，谨此致谢。

著 者

2006年7月30日

目 录

C O N T E N T S

第一编 导 论

第一章 公司法及其历史发展	3
一 公司法的一般意义	3
二 1949 年前的中国公司立法	7
三 中华人民共和国的公司立法	9
第二章 公司与公司法原则	33
一 公司的概念与公司法律特征	33
二 公司的种类	36
三 公司的能力	40
四 公司法人格否认	46
五 公司法的原则	49

第二编 有限责任公司

第三章 有限责任公司的设立	59
一 有限责任公司设立的条件	59
二 有限责任公司的设立原则及设立方式	68
三 有限责任公司的设立登记	69

第四章 股东和股东会	74
一 有限责任公司的股东	74
二 有限公司股东会的历史及其运作法理	82
三 现行公司法上的有限责任公司股东会	87
第五章 董事会、经理和监事会	94
一 序说	94
二 董事会	103
三 董事长和执行董事	107
四 经理	109
五 监事会和不设监事会的监事	110
第六章 一人公司和国有独资公司	114
一 一人公司	114
二 国有独资公司	124

第三编 股份有限公司

第七章 股份有限公司的设立	135
一 设立条件	135
二 设立原则和设立方式	140
三 设立程序	141
四 设立中的公司	146
五 发起人的法律地位及法律责任	149
第八章 股东和股东大会	153
一 股东	153
二 股东大会设立和运作的一般原理	160

三 现行公司法上的股份有限公司股东大会	166
第九章 董事会、经理和监事会	176
一 董事和董事会	176
二 经理	182
三 监事会	183
第十章 上市公司的组织与治理	187
一 上市公司治理概述	187
二 中国公司治理面临的问题	192
三 公司法因应上市公司治理设置的特别规定	193
第十一章 董事、监事、高级管理人员的资格与权利、义务	201
一 董事、监事、高级管理人员的资格	201
二 董事、监事、高级管理人员权利、义务产生的根据	206
三 董事、监事、经理的权利	209
四 董事、监事、高级管理人员的义务	211
五 股东代表诉讼	218
六 股东损害赔偿诉讼	220
第十二章 股份的发行与转让	222
一 股份的特征及种类	222
二 股份的发行	226
三 股份的转让	229
四 股份的回购	233
五 股票的质押	240
六 记名股票被盗等的救济	242

第四编 有限责任公司和股份有限公司 公司的共同问题

第十三章 公司债券	245
一 公司债券的概念及其法律特征	245
二 公司债券的种类	247
三 公司债券发行的一般规则	249
四 可转换公司债券的发行与债权转股权	252
五 公司债券的转让和偿还	256
六 公司债券质押	257
第十四章 公司财务、会计	259
一 序说	259
二 财务会计报告	264
三 公司设立与运营中的会计核算	271
四 公司当年税后利润的分配	276
第十五章 公司章程变更	282
一 公司章程变更概说	282
二 公司章程变更实态分析	285
三 公司章程变更程序与变更登记	287
第十六章 公司的变更、合并与分立	289
一 公司的变更	289
二 公司的合并	293
三 公司的分立	295

第十七章 公司解散和清算	298
一 公司解散	298
二 公司解散清算	301
三 清算中的公司	304

第五编 外国公司分支机构

第十八章 外国公司分支机构	309
一 概说	309
二 外国公司分支机构的设立	315
三 外国公司分支机构的法律地位	319
四 外国公司分支机构的监督	320
五 外国公司分支机构的撤销与清算	321

第六编 法 律 责 任

第十九章 法律责任	325
一 法律责任的概念及其特征	325
二 法律责任的形式	327
三 法律责任的具体内容	330

附 录

附录一 中华人民共和国公司法	339
附录二 国务院关于提请审议《中华人民共和国公司法 (修订草案)》的议案	377
附录三 全国人大法律委员会关于《中华人民共和国公司法 (修订草案)》修改情况的说明	391

附录四	全国人大法律委员会关于《中华人民共和国公司法 (修订草案)》审议结果的报告	397
附录五	全国人大法律委员会关于公司法 (修订草案三次审议稿) 修改意见的报告	401
附录六	国务院关于修改《中华人民共和国公司登记管理 条例》的决定	404
附录七	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)	428

第一编

导 论
