

注 释
法 典

11

中华人民共和国 公司法典

Company Law

国务院法制办公室 编

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

国务院法制办公室 编

中华人民共和国 公司法典

Company Law



11

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典 / 国务院法制办公室编.
—北京: 中国法制出版社, 2012. 3
(注释法典)

ISBN 978 - 7 - 5093 - 3341 - 9

I. 中… II. ①国… III. ①公司法 - 注释 - 中国
IV. ①D922. 291. 915

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2011) 第 260441 号

策划编辑 舒 丹

责任编辑 袁笋冰

封面设计 蒋 怡

中华人民共和国公司法典 (注释法典)

ZHONGHUARENMINGONGHEGUO GONGSI FADIAN (ZHUSHI FADIAN)

经销/新华书店

印刷/三河市紫恒印装有限公司

开本/710 × 1000 毫米 16

版次/2012 年 3 月第 1 版

印张/ 33. 25 字数/ 992 千

2012 年 3 月第 1 次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978 - 7 - 5093 - 3341 - 9

定价: 75.00 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: 66017726

传真: 66031119

编辑部电话: 66066627

邮购部电话: 66033288

我国的立法体系

全国人民代表大会	修改宪法,制定、修改刑事、民事、国家机构的和其他的基本法律。
全国人民代表大会常务委员会	制定和修改除应当由全国人民代表大会制定的法律以外的其他法律;在全国人民代表大会闭会期间,对全国人民代表大会制定的法律进行部分补充和修改;解释宪法、法律。
国务院	根据宪法和法律,制定行政法规,发布决定和命令。
省、自治区、直辖市人民代表大会及其常务委员会	根据本行政区域的具体情况和实际需要,在不同宪法、法律、行政法规相抵触的前提下,制定地方性法规。
较大的市的人民代表大会及其常务委员会	根据本市的具体情况和实际需要,在不同宪法、法律、行政法规和本省、自治区的地方性法规相抵触的前提下,制定地方性法规,报批准后施行。
经济特区所在地的省、市的人民代表大会及其常务委员会	根据全国人民代表大会的授权决定,制定法规,在经济特区范围内实施。
民族自治地方的人民代表大会	依照当地民族的政治、经济和文化的特点,制定自治条例和单行条例,报批准后生效。
国务院各部、委员会、中国人民银行、审计署和具有行政管理职能的直属机构	根据法律和国务院的行政法规、决定、命令,在本部门的权限范围内,制定部门规章。
省、自治区、直辖市和较大的市的人民政府	根据法律、行政法规和本省、自治区、直辖市的地方性法规,制定地方政府规章。
中央军事委员会	根据宪法和法律制定军事法规,在武装力量内部实施。
中央军事委员会各总部、军兵种、军区	根据法律和中央军事委员会的军事法规、决定、命令,在其权限范围内,制定军事规章,在武装力量内部实施。

注:1. 较大的市是指省、自治区的人民政府所在地的市,经济特区所在地的市和经国务院批准的较大的市。

2. 法的效力等级:宪法>法律>行政法规>地方性法规、部门规章、地方政府规章;地方性法规>本级和下级地方政府的规章。(>表示效力高于)

3. 司法解释:司法解释是最高人民法院对审判工作中具体应用法律问题和最高人民检察院对检察工作中具体应用法律问题所作的具有法律效力的解释,司法解释与被解释的有关法律规定一并作为人民法院或人民检察院处理案件的依据。

出版说明

“中华人民共和国注释法典”丛书是我社集数年法规编撰经验,创新出版的大型实用法律工具书。本套工具书不仅全面反映中国特色社会主义法律体系形成成果,而且秉持权威、实用的理念,相信能够成为广大读者理解、掌握、适用法律的首选工具书。

本套工具书以中国特色社会主义法律体系为主线,结合日常司法实践领域确定分册,独家打造七重法律价值:

一、出版权威

中国法制出版社是国务院法制办公室所属的中央级法律类图书专业出版社,是国家法律、行政法规文本的权威出版机构。

二、内容全面

书中收录的法律文件均为近三年来国家大规模法律文件清理工作后的现行有效文本。各分册涵盖相关领域重要的法律、行政法规、部门规章、规范性文件、司法解释以及法律法规规章的适用解释及函复。

三、注释精炼

本书在重要法律文件前专设【理解与适用】,并以【注释】形式对重难点条文进行阐释,注释内容在吸取全国人大常委会法制工作委员会、国务院法制办公室、最高人民法院等部门对条文的权威解读中精华的基础上,结合司法实践全新撰写,与时俱进。

四、案例指导

本书专设【公报案例(指导案例)】和【典型案例指引】,案件来源于最高人民法院公报及其他权威出版物、各高级人民法院判决书等,收录上百个案例全面展示解决法律问题的实例,这是市面上其他图书所无法比拟的。

五、层级清晰 检索便捷

1. 各分册按照法律文件的效力等级分为法律、行政法规及文件、部门规章及文件、司法解释及文件四个层级。

2. 重难点法条下以【链接】的方式索引重要的关联条文,提供相关且有效的条文援引。

3. 特别在目录后设置【典型案例索引】,迅速定位案例资源,以此最大限度地提高图书的即查即用性。

六、附录实用法律工具

书中收录经提炼的法律流程图、诉讼文书、纠纷处理常用数据等内容,帮助读者大大提高处理法律事务的效率。

七、超值增值服务

为了使读者能够及时充分了解我国立法的动态信息,凡是购买本书的读者,均可发送电子邮件至 zhushifadian@163.com,告知您所购买的图书书名、购书用途、购书书店名、您的职业及意见或建议后,即可免费获得我社 2012 年全年(12 辑)新法规汇编的电子版增值服务的网络下载密码,登录中国法制出版社官网(www.zgfzs.com)首页的增值服务栏目使用。

能够为大家学习法律、解决法律难题提供实实在在的帮助,是我们全心努力的方向,衷心欢迎广大读者朋友反馈意见、建议。

中国法制出版社

典型案例索引

1. 昆明某生物应用设备有限公司与杨某财产损害赔偿纠纷上诉案 / 2
关键词: 股东在出资范围内负责
2. 谢某与北京某科技投资有限公司股东权纠纷上诉案 / 2
关键词: 隐名股东
3. 北京某新能源科技有限公司不服工商行政管理局登记驳回通知案 / 4
关键词: 公司经营范围
4. 泛华工程有限公司西南公司与中国人寿保险(集团)公司商品房预售合同纠纷案 / 5
关键词: 分公司责任承担
5. 上海某建筑材料有限公司与上海某银行股份有限公司等借款合同纠纷上诉案 / 5
关键词: 公司对外担保的限定
6. 某房地产实业公司等与某集团侵犯公司财产权和经营权纠纷上诉案 / 6
关键词: 关联关系人承担责任
7. 某财产保险股份有限公司与某集团有限公司等董事会决议效力纠纷上诉案 / 6
关键词: 议事规则的效力
8. 朱某与某高新股份有限公司股东权益纠纷上诉案 / 6
关键词: 股东大会决议效力
9. 中国长城资产管理公司乌鲁木齐办事处与新疆华电工贸有限责任公司、新疆华电红雁池发电有限责任公司、新疆华电苇湖梁发电有限责任公司等借款合同纠纷案 / 7
关键词: 股东出资
10. 冼某等与张某限制股东权纠纷上诉案 / 8
关键词: 股东出资义务
11. 高某与北京某农业发展有限公司等股权确认纠纷上诉案 / 8
关键词: 出资证明书
12. 吴某不服某市工商行政管理局工商行政确认案 / 8
关键词: 股东的形成标志
13. 北京某汽车配件有限公司与叶某股东知情权纠纷上诉案 / 8
关键词: 变更登记
14. 杨某与云南某光电有限公司股东知情权纠纷上诉案 / 9
关键词: 股东查阅权
15. 成都某电气有限公司与蔡某公司盈余分配权纠纷上诉案 / 9
关键词: 收益权
16. 北京某科技投资股份有限公司与刘某股东会决议撤销纠纷上诉案 / 9
关键词: 股东会决议的效力
17. 高某与某(北京)科技有限公司股东会决议效力纠纷上诉案 / 10
关键词: 股东会决议效力
18. 成都某电器有限公司与何某其他股东权纠纷上诉案 / 10
关键词: 股东会决议效力
19. 北京某汽车运输场与陈某股东会或者股东大会、董事会决议效力确认纠纷上诉案 / 11
关键词: 董事会决议效力
20. 上海某机械有限公司与姚某某公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员损害公司利益赔偿纠纷上诉案 / 12
关键词: 损害公司利益赔偿
21. 上海某建筑装饰工程有限公司与董某其他所有权纠纷上诉案 / 12
关键词: 监事监督权
22. 李某等与某酒业有限公司等股东滥用股东权利赔偿纠纷上诉案 / 13
关键词: 一人公司变更
23. 某经贸有限责任公司与某矿业有限公司企业借贷纠纷上诉案 / 14
关键词: 一人公司债务承担
24. 张艳娟诉江苏万华工贸发展有限公司、万华、吴亮亮、毛建伟股东权纠纷案 / 15
关键词: 股权转让
25. 王某与某医疗器械有限公司等股东出资纠纷上诉案 / 15
关键词: 股权变更的审批
26. 邱某与某材料有限责任公司股份收购请求权纠纷上诉案 / 15
关键词: 股份收购请求权
27. 童某等诉某化工有限公司股东权案 / 16
关键词: 股东资格继受
28. 某百货大楼股份有限公司诉某咨询有限公司等股

- 权转让纠纷案 / 23
关键词:股份转让
29. 吴某与某通信集团股份有限公司等股权转让合同纠纷上诉案 / 24
关键词:员工股份与股东股权
30. 北京某科技发展有限公司与王某与公司有关的纠纷上诉案 / 25
关键词:高管人员资格禁止
31. 北京某有限公司诉薛某董事、监事、经理损害公司利益案 / 25
关键词:损害公司利益
32. 浙江和信电力开发有限公司、金华市大兴物资有限公司与通和置业投资有限公司、广厦控股创业投资有限公司、上海富沃企业发展有限公司、第三人通和投资控股有限公司损害公司权益纠纷案 / 26
关键词:股东代表诉讼
33. 吴林祥、陈华南诉翟晓明专利权纠纷案 / 26
关键词:股东权益受损之诉
34. 北京某工贸有限责任公司与李某股东知情权纠纷上诉案 / 28
关键词:股东知情权
35. 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 / 28
关键词:资本公积金
36. 北京某文化传播有限公司与北京某有限公司侵犯著作权纠纷上诉案 / 28
关键词:公司账户
37. 周某与某医疗器械有限公司买卖合同纠纷上诉案 / 29
关键词:清算组的成立
38. 成都某科技有限责任公司与郝某公司解散纠纷上诉案 / 30
关键词:公司僵局与解散
39. 某置业发展有限公司诉谭某等四被告股东侵权纠纷案 / 30
关键词:公司吊销营业执照后的解散
40. 某集团有限公司与董某等股东不履行对公司义务纠纷上诉案 / 30
关键词:清算时公司实际控制人的义务
41. 雷远城与厦门王将房地产发展有限公司、远东房地产发展有限公司财产权属纠纷案 / 30
关键词:法人吊销执照的清算
42. 章某等与王某财产赔偿纠纷上诉案 / 31
关键词:自行清算
43. 邹汉英诉孙立根、刘珍工伤事故损害赔偿纠纷案 / 31
关键词:清算组成员重大过失责任
44. 某加工厂与某市工商行政管理局工商行政管理行政处罚纠纷上诉案 / 33
关键词:假冒公司名义
45. 北京某汽车服务有限公司与某科技有限公司董事会决议撤销纠纷上诉案 / 34
关键词:外资公司的法律适用
46. 陈伟诉广东省机场管理集团公司、广州白云国际机场股份有限公司、上海证券交易所侵权纠纷案 / 172
关键词:权证
47. 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 / 175
关键词:虚假陈述
48. 某证券有限责任公司清算组与某银行股份有限公司、某银行股份有限公司济南分行、某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 / 185
关键词:客户交易结算金
49. 某证券有限责任公司与某银行长沙新华支行、第三人湖南省某科技实业有限公司借款合同代位权纠纷案 / 185
关键词:收益承诺禁止
50. 深圳国际信托投资公司与中国农业银行云南省分行营业部、大鹏证券有限责任公司环宇证券营业部证券回购纠纷案 / 186
关键词:分支机构的责任承担
51. 王高武诉云集路证券营业部股票纠纷案 / 186
关键词:客户资料的保护
52. 陈维礼诉赖国发雇佣合同纠纷案 / 342
关键词:雇佣法律关系
53. 林某与海南某实业发展股份有限公司劳动争议纠纷上诉案 / 343
关键词:生活补贴是否属于劳动争议范畴
54. 四川某装饰设计工程有限公司与江某一般劳动争议纠纷上诉案 / 343
关键词:规章制度的效力
55. 广州市某汽车用品商行与赵某劳动争议纠纷上诉案 / 344
关键词:未签订书面劳动合同
56. 广州市某广告有限公司与吴某劳动争议纠纷上诉案 / 344
关键词:擅自变更劳动岗位
57. 郭懿诉江苏益丰大药房连锁有限公司劳动争议案 / 345
关键词:劳动合同成立的认定
58. 陈某与广州某汽车服务有限公司劳动争议纠纷上诉案 / 345

- 关键词:欺诈的认定
59. 赖某与广州市某大厦等劳动争议纠纷上诉案 / 346
关键词:无固定期限劳动合同
60. 李某与广州某文化传播有限公司劳动合同纠纷上诉案 / 346
关键词:试用期
61. 广州市某工业有限公司与万某劳动争议纠纷上诉案 / 346
关键词:竞业限制
62. 范某与广州市某制造有限公司劳动合同纠纷上诉案 / 347
关键词:解除劳动合同
63. 黄某与广州某设备有限公司劳动争议纠纷上诉案 / 348
关键词:经济性裁员
64. 傅某与广州某物业有限公司等劳动合同纠纷上诉案 / 348
关键词:经济补偿金与年终双薪的界定
65. 某百货有限责任公司与张某劳动争议纠纷上诉案 / 349
关键词:单位变更的“工作时间”的计算
66. 宋某与广州市某器材有限公司劳动争议纠纷上诉案 / 349
关键词:辞职
67. 李某与广州某设备有限公司劳动合同纠纷上诉案 / 351
关键词:加班费
68. 广州市某物业管理有限公司与于某劳动争议纠纷上诉案 / 351
关键词:年休假制度
69. 某中学与吴某劳动争议纠纷上诉案 / 352
关键词:最低工资保障
70. 某化工有限公司与徐某劳动争议纠纷上诉案 / 353
关键词:代扣劳动者工资
71. 何文良诉成都市武侯区劳动局工伤认定行政行为案 / 353
关键词:劳动安全卫生保护
72. 海南某酒楼有限公司与廖某劳动争议纠纷上诉案 / 355
关键词:孕期职工的权益保护
73. 邹汉英诉孙立根、刘珍工伤事故损害赔偿纠纷案 / 355
关键词:工伤待遇
74. 某纺织有限公司与席某等劳动合同纠纷上诉案 / 356
关键词:遗属津贴
75. 某瓷业有限公司与孔某工伤事故劳动争议纠纷上诉案 / 356
关键词:伤残程度的确定与诉讼权利
76. 某电脑有限公司与梁某劳动争议纠纷上诉案 / 357
关键词:仲裁时效
77. 王某与上海市某区人民政府行政复议不予受理决定纠纷上诉案 / 357
关键词:行政复议范围
78. 某药业有限公司与司某劳动争议纠纷上诉案 / 358
关键词:劳动者赔偿责任
79. 北京国玉大酒店有限公司诉北京市朝阳区劳动和社会保障局工伤认定行政纠纷案 / 395
关键词:下岗、待岗职工再就业的社会保险
80. 某电器有限公司与黄某劳动争议纠纷上诉案 / 395
关键词:工伤保险费的缴纳
81. 孙立兴诉天津园区劳动局工伤认定行政纠纷案 / 397
关键词:工伤认定
82. 北京某家居有限公司不服北京市某区劳动和社会保障局劳动保障行政确认案 / 397
关键词:工伤认定
83. 徐某与某劳动和社会保障局等非工伤认定结论纠纷上诉案 / 397
关键词:突发疾病可否认定工伤
84. 杨庆峰诉无锡市劳动和社会保障局工伤认定行政纠纷案 / 398
关键词:工伤认定申请时效
85. 某机械厂与杨某劳动争议纠纷上诉案 / 401
关键词:劳动能力
86. 某鞋业有限公司与孙某工伤事故损害赔偿纠纷上诉案 / 402
关键词:停工留薪期工资
87. 邹汉英诉孙立根、刘珍工伤事故损害赔偿纠纷案 / 408
关键词:未参加工伤保险期间的工伤待遇
88. 铃王公司诉无锡市劳动局工伤认定决定行政纠纷案 / 410
关键词:新旧《工伤保险条例》的适用
89. 某集团有限公司与海南某集团公司破产清算纠纷上诉案 / 430
关键词:破产申请
90. 海口某投资有限公司与海南某电器有限公司破产还债纠纷上诉案 / 431
关键词:破产申请的证据提交
91. 甲有限责任公司与乙有限责任公司申请破产清算纠纷案 / 431

关键词:债务人对破产申请的异议

92. 天津某担保有限公司与中国某证券有限责任公司
证券返还纠纷上诉案 / 432

关键词:证券公司破产

93. 上海某有限公司与海南某公司管理人其他证券合
同纠纷上诉案 / 434

关键词:不属于破产财产的财产

94. 重庆某有限公司与重庆某股份有限公司破产还债
纠纷上诉案 / 435

关键词:破产中的税款债权

95. 云南某厂破产管理人申请宣告破产案 / 435

关键词:破产管理人申请破产

96. 广东某股份有限公司与某银行某市开发区支行证
券回购合同纠纷上诉案 / 436

关键词:破产债权的利息截止日

97. 王某与北京某房地产开发有限公司等合同纠纷上
诉案 / 441

关键词:重整计划异议

98. 昆明某厂破产管理人申请宣告破产案 / 445

关键词:优先清偿

99. 广州市海珠区人民检察院诉汪某洗钱案 / 478

关键词:以股份形式掩盖资金来源

100. 上海市人民检察院第二分院诉顾某非法经营案
/ 483

关键词:销售侵权复制品罪

101. 上海市人民检察院第二分院诉周某等人侵犯商业
秘密案 / 483

关键词:侵犯商业秘密罪

102. 山东起重机有限公司与山东山起重工有限公司侵
犯企业名称权纠纷案 / 488

关键词:企业简称能否特指某企业

103. 意大利费列罗公司与蒙特莎(张家港)食品有限公
司、天津经济技术开发区正元行销有限公司不正
当竞争纠纷案 / 488

关键词:知名商品认定

104. 避风塘公司诉德荣唐公司不正当竞争纠纷案
/ 489

关键词:“合理使用”的界定

105. 四维实业(深圳)有限公司、四维企业股份有限公
司与艾利丹尼森公司、艾利(广州)有限公司、艾利
(昆山)有限公司、艾利(中国)有限公司、南海市
里水意利印刷厂、佛山市环市镇东升汾江印刷厂
经营部侵犯商业秘密纠纷管辖权异议案 / 490

关键词:侵犯商业秘密

106. 广东省罗定市林产化工厂、刘显驰与株洲选矿药
剂厂技术秘密侵权纠纷案 / 490

关键词:技术秘密侵犯

目 录*

一、综 合

● 法律

- 中华人民共和国公司法 1
(2005. 10. 27)

● 司法解释

- 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) 34
(2006. 4. 28)

- 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) 35
(2008. 5. 12)

- 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) 37
(2011. 1. 27)

· 公报案例 ·

1. 张桂平诉王华股权转让合同纠纷案 40
2. 张艳娟诉江苏万华工贸发展有限公司、万华、吴亮亮、毛建伟股东权纠纷案 46
3. 绵阳市红日实业有限公司、蒋洋诉绵阳高新区科创实业有限公司股东会决议效力及公司增资纠纷案 51

· 文书范本 ·

1. 有限责任公司章程 58
2. 股份有限公司章程 62

二、国有企业

● 法律

- 中华人民共和国企业国有资产法 68
(2008. 10. 28)

● 行政法规及文件

- 企业国有资产监督管理暂行条例 74
(2011. 1. 8)

● 部门规章及文件

- 企业国有资产评估管理暂行办法 77

(2005. 8. 25)

● 司法解释

- 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 79
(2005. 8. 1)

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

* 编者按:本目录中的时间为法律文件的公布时间或最后一次修正、修订公布时间。

规定	80	最高人民法院关于国有资产产权管	
(2003. 1. 3)		理行政案件管辖问题的解释	82
最高人民法院关于审理涉及金融资		(2001. 2. 16)	
产管理公司收购、管理、处置国有		· 公报案例 ·	
银行不良贷款形成的资产的案件		巴菲特投资有限公司诉上海自来水	
适用法律若干问题的规定	82	投资建设有限公司股权转让纠纷案	83
(2001. 4. 11)			

三、公司登记

● 行政法规及文件		金验资报告不实应当承担责任的批	
中华人民共和国公司登记管理条例	87	复	108
(2005. 12. 18)		(1996. 3. 27)	
中华人民共和国企业法人登记管理		最高人民法院关于会计师事务所为	
条例	93	企业出具虚假验资证明应如何处	
(2011. 1. 8)		理的复函	108
● 部门规章及文件		(1996. 4. 4)	
中华人民共和国企业法人登记管理		最高人民法院关于会计师事务所为	
条例施行细则	96	企业出具虚假验资证明应如何承	
(2012. 12. 12)		担责任问题的批复	108
公司债权转股权登记管理办法	102	(1998. 6. 26)	
(2011. 11. 23)		最高人民法院关于执行工作办公室关于	
股权出资登记管理办法	103	股东因公司设立后的增资瑕疵应	
(2009. 1. 14)		否对公司债权人承担责任问题的	
公司注册资本登记管理规定	104	复函	109
(2005. 12. 27)		(2003. 12. 11)	
企业登记程序规定	106	· 文书范本 ·	
(2004. 6. 10)		1. 企业法人申请开业登记注册书	109
● 司法解释		2. 公司设立登记申请书	110
最高人民法院关于金融机构为行政		3. 公司变更登记申请书	112
机关批准开办的公司提供注册资			

四、上市公司

● 行政法规		国务院关于股份有限公司境内上市	
国务院关于股份有限公司境外募集		外资股的规定	114
股份及上市的特别规定	113	(1995. 12. 25)	
(1994. 8. 4)			

● 部门规章及文件

上市公司证券发行管理办法	117
(2008. 10. 9)	
上市公司收购管理办法	122
(2008. 8. 27)	
上市公司重大资产重组管理办法	133
(2011. 8. 1)	
国有股东转让所持上市公司股份管 理暂行办法	139
(2007. 6. 30)	
上市公司信息披露管理办法	143
(2007. 1. 30)	
亏损上市公司暂停上市和终止上市 实施办法(修订)	149
(2001. 11. 30)	

中国证券监督管理委员会关于执行 《亏损上市公司暂停上市和终止上 市实施办法(修订)》的补充规定 ...	151
(2003. 3. 18)	

● 司法解释

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	152
(2001. 9. 21)	

· 公报案例 ·

申银万国证券股份有限公司诉上海 国宏置业有限公司财产权属纠纷案 ...	153
--	-----

· 文书范本 ·

上市公告书	159
-------------	-----

五、公司证券

● 法律

中华人民共和国证券法	162
(2005. 10. 27)	

● 行政法规及文件

股票发行与交易管理暂行条例	198
(1993. 4. 22)	

● 部门规章及文件

首次公开发行股票并上市管理办法 ...	205
(2006. 5. 17)	

首次公开发行股票并在创业板上市 管理暂行办法	209
(2009. 3. 31)	

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	213
(2008. 5. 12)	

证券市场禁入规定	213
(2006. 6. 7)	

● 司法解释

最高人民法院关于证券监督管理机 构申请人民法院冻结资金账户、 证券账户的若干规定	214
--	-----

(2005. 4. 29)

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	215
(2003. 1. 9)	

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	218
(2002. 1. 15)	

最高人民法院关于涉证券民事赔偿 案件暂不予受理的通知	219
(2001. 9. 21)	

· 公报案例 ·

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
2. 陈伟诉广东省机场管理集团公司、 广州白云国际机场股份有限公司、 上海证券交易所侵权纠纷案	225
3. 邢立强诉上海证券交易所权证交 易侵权纠纷案	230
4. 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 纬、王文泽、郑淳中非法经营案	235
5. 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	238
6. 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	241
· 文书范本 ·	
认购邀请书、申购报价单	245

六、公司治理

● 部门规章及文件	
企业内部控制基本规范	247
(2008. 5. 22)	
上市公司治理准则	250
(2002. 1. 7)	
· 公报案例 ·	

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	255
2. 张建中诉杨照春股权确认纠纷案 ...	260
· 文书范本 ·	
股份有限公司股东会议规则	262

七、公司财务会计管理

● 法律	
中华人民共和国会计法	263
(1999. 10. 31)	
中华人民共和国企业所得税法	269
(2007. 3. 16)	
● 行政法规及文件	
企业财务会计报告条例	274
(2000. 6. 21)	
中华人民共和国企业所得税法实施 条例	278
(2007. 12. 6)	

● 部门规章及文件	
企业财务通则	288
(2006. 12. 4)	
企业会计准则——基本准则	294
(2006. 2. 15)	
● 司法解释	
最高人民法院关于审理偷税抗税刑 事案件具体应用法律若干问题的 解释	296
(2002. 11. 5)	

八、公司合同管理

● 法律	
中华人民共和国合同法	298
(1999. 3. 15)	

● 司法解释	
最高人民法院关于适用《中华人民 共和国合同法》若干问题的解释	

(一)	334	工合同纠纷案件适用法律问题的	
(1999. 12. 19)		解释	338
最高人民法院关于适用《中华人民		(2004. 10. 25)	
共和国合同法》若干问题的解释		最高人民法院关于审理涉及国有土	
(二)	336	地使用权合同纠纷案件适用法律	
(2009. 4. 24)		问题的解释	339
最高人民法院关于审理建设工程施		(2005. 6. 18)	

九、公司人力资源管理

● 法律		实施《中华人民共和国社会保险法》	
中华人民共和国劳动法	342	若干规定	416
(2009. 8. 27)		(2011. 6. 29)	
中华人民共和国劳动合同法	358	工伤认定办法	419
(2007. 6. 29)		(2010. 12. 31)	
中华人民共和国劳动争议调解仲裁		最低工资规定	420
法	370	(2004. 1. 20)	
(2007. 12. 29)		● 司法解释	
中华人民共和国社会保险法	378	最高人民法院关于审理劳动争议案	
(2010. 10. 28)		件适用法律若干问题的解释	422
● 行政法规及文件		(2001. 4. 16)	
中华人民共和国劳动合同法实施条		最高人民法院关于审理劳动争议案	
例	390	件适用法律若干问题的解释(二) ...	423
(2008. 9. 18)		(2006. 8. 14)	
工伤保险条例	392	最高人民法院关于审理劳动争议案	
(2010. 12. 20)		件适用法律若干问题的解释(三) ...	425
● 部门规章及文件		(2010. 9. 13)	
劳动部关于贯彻执行《中华人民共		· 文书范本 ·	
和国劳动法》若干问题的意见	410	劳动合同书	426
(1995. 8. 4)			

十、公司破产、清算与重组

● 法律		● 司法解释	
中华人民共和国企业破产法	429	最高人民法院关于适用《中华人民共	
(2006. 8. 27)		和国企业破产法》若干问题的规定	

(一)	446	司、哈尔滨工大集团股份有限公司、	
(2011. 9. 9)		哈尔滨中隆会计师事务所有限公	
最高人民法院关于审理企业破产案		司借款合同纠纷案	458
件指定管理人的规定	446	2. 中国科技证券有限责任公司与常	
(2007. 4. 12)		熟市农村商业银行股份有限公司、	
最高人民法院关于审理企业破产案		中国科技国际信托投资有限责任	
件确定管理人报酬的规定	450	特种金融债券兑付纠纷案	462
(2007. 4. 12)		3. 中国金谷国际信托投资有限公司	
最高人民法院关于审理企业破产案		因天津市冶金供销运输总公司被	
件若干问题的规定	451	宣告破产案	466
(2002. 7. 30)		· 文书范本 ·	
· 公报案例 ·		1. 公司解散股东同意书	468
1. 中国农业银行哈尔滨市太平支行		2. 公司解散登记申请书(格式一)	468
与哈尔滨松花江奶牛有限责任公		3. 公司解散登记申请书(格式二)	468

十一、市场秩序

● 法律		● 行政法规及文件	
中华人民共和国刑法(节录)	469	中华人民共和国招标投标法实施条	
(2011. 2. 25)		例	508
中华人民共和国反不正当竞争法	485	(2011. 12. 20)	
(1993. 9. 2)		● 司法解释	
中华人民共和国反垄断法	493	最高人民法院关于审理不正当竞争	
(2007. 8. 30)		民事案件应用法律若干问题的解	
中华人民共和国招标投标法	497	释	515
(1999. 8. 30)		(2007. 1. 12)	

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 2005年10月27日中华人民共和国主席令第四十二号公布 自2006年1月1日起施行)

理解与适用

《中华人民共和国公司法》于1993年12月29日由第八届全国人大常委会第五次会议通过,自1994年7月1日起施行。《公司法》历经1999年、2004年、2005年三次修改,修改后更方便了人们投资、更强调股东权益和债权人利益的保护。

2005年10月27日修改的《公司法》于2006年1月1日起施行。这次修改主要有八大亮点:一是,设立有限责任公司、股份有限公司注册资本双双降低;二是,健全董事制度,突出董事会集体决策作用;三是,股东可以要求查账,可以请求法院解散公司;四是,可以设立一人公司;五是,设专节完善上市公司治理结构;六是,为国有独资公司深入改革提供制度支持;七是,有限责任公司故意“不分红”可能被起诉;八是,中介机构弄虚作假将承担赔偿责任。

《公司法》作为市场经济的基本大法,其主要内容有:

一、公司的概念

公司是一种企业组织形态,是依照法定的条件与程序设立的,以营利为目的的商事组织。我国《公司法》所规定的公司是指依法在中国境内设立的有限责任公司和股份有限公司。

二、股东的权利和义务

公司股东是公司的投资人,依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利,并且在法定情形下有向人民法院提起诉讼的权利。股东的主要义务是出资义务以及权利不得滥用义务,如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。

三、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。

四、公司高管与职工

公司高管是指对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,如董事、监事、总经理、副总经理、公司财务负责人等高级管理人员。担任公司高管须符合法定条件,遵守法定义务。

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。另外,《公司法》强调,董事会、监事会中依法应有职工代表的,由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

五、一人有限责任公司

一人有限责任公司,是指只有一个自然人股东或者一个法人股东的有限责任公司。一人有限责任公司的注册资本最低限额为人民币10万元。股东应当一次足额缴纳公司章程规定的出资额。一个自然人只能投资设立一人有限责任公司。该一人有限责任公司不能投资设立新的一人有限责任公司。一人有限责任公司的股东不能证明公司财产独立于股东自己财产的,应当对公司债务承担连带责任。

另外,为配合2005年新《公司法》的贯彻与实施,2005年10月27日全国人大常委会同时公布了新修订的《中华人民共和国证券法》;2005年12月18日国务院公布了新修订的《中华人民共和国公司登记管理条例》;最高人民法院先后于2006年4月28日公布了《关于适用〈中华人民共和国公司法〉若干问题的规定(一)》,2008年5月12日公布了《关于适用〈中华人民共和国公司法〉若干问题的规定(二)》,2011年1月27日公布了《关于适用〈中华人民共和国公司法〉若干问题的规定(三)》。

第一章 总 则

第一条 【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。

注释 [公司的类别]

我国《公司法》适用的公司有两种:一是有限责任公司,二是股份有限公司。公司可以按照不同的分类标准作不同的划分,如以信用标准进行划分,可以分为人合公司、资合公司及人合兼资合公司;以规模标准进行划分,可以分为大型公司、中型公司、小型公司;以是否公开招股标准进行划分,可以分为公开型公司、封闭型公司;以公司支配关系标准进行划分,可以分为母公司、子公司;以登记标准进行划分,可以分为本国公司、外国公司,等等。

根据本条的规定,在我国只能设立两种公司,即有限责任公司和股份有限公司,而不允许设立无限公司和两合公司。

【有限责任公司】

所谓有限责任公司,是指由一定人数的股东组成的、股东只以其出资额为限对公司承担责任、公司只以其全部资产对公司债务承担责任的公司。其主要特点是:所有的股东都是只以其对公司的出资额为限对公司承担责任;公司只是以其全部资产来承担公司的债务;股东对超出公司全部资产的债务不承担责任。

【股份有限公司】

所谓股份有限公司,是指由一定人数以上的股东组成、公司全部资本分为等额股份、股东以其所认购股份为限对公司承担责任、公司以其全部资产对公司债务承担责任的公司。其主要特点是:公司的全部资本分成等额股份;股东只以其所认购的股份为限对公司承担责任;公司只以其全部资产来承担公司的债务。

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。

注释 公司是企业法人,这既是公司的法律地位,也是公司的基本特征。所谓企业,其实是一个集合概念,它是泛指一切从事生产、流通或者服务性活动以谋取经济利益的经济组织,凡是追求经济目的的经济组织,都属于企业的范畴,所以企业是指以营利为目的的组织。所谓法人,按照《中华人民共和国民法通则》的规定,是指具有民事权利能力和民事行为能力,依法独立享有民事权利和承担民事义务的组织。具体来讲,法人应当具备依法成立、有必要的财产或者经费、能够独立承担民事责任、有自己的名称和组织机构以及场所四个条件。

链接 《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)》第29条

案例 昆明某生物应用设备有限公司与杨某财产损害赔偿纠纷上诉案(云南省昆明市中级人民法院民事判决书[2007]昆民三终字第490号)

案件适用要点:根据我国《公司法》第3条的规定,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。作为公司的股东,在其出资范围内对公司的债权、债务要承担相应的责任。

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。

注释 出资者向公司投入资产,目的是为了取得收益。出资后,出资者已不占有该项资产,不能再直接支配已作投资的资产,所享有的权利在内容上也发生了变化,即由原来的对财产的占有、使用、收益和处分的权利,演变成从公司经营该资产的成果中获得收益、参与公司作出重大决策以及选择公司具体经营管理者等的权利。这时出资者就具有了公司股东的新身份,其所享有的权利也随之演变为股权,即对公司的控制权以及从公司生产经营成果中获得收益的权利。

根据本条的规定,股东作为出资者享有的权利主要有:按投入公司的资本额享有的资产收益权;参与公司生产经营以及利润分配等重大问题的决策权;选举公司董事、监事等选择管理者的权利等。这些权利都是由股东是公司出资者这个身份决定的。

链接 《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)》第22条

案例 谢某与北京某科技投资有限公司股东权纠纷上诉案(北京市第一中级人民法院民事判决书[2009]一