



世纪

经济管理类

法律应用简明教材

经济法系列

主编 宋 彪

21st Century

Concise Applied Law Textbooks of
Economics and Management

企业公司法 典型案例

本卷主编 王宗玉 殷琳娜

21 世纪经济管理类法律应用简明教材
经济法系列·主编 宋彪

企业公司法典型案例

本卷主编 王宗玉 殷琳娜
副主编 朱敏 时丹
撰稿人 (以撰写章节先后为序)
朱敏 伍涛 殷琳娜
冯慧芳 阳娜 罗艳莉
时丹

中国人民大学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

企业公司法典型案例/王宗玉, 殷琳娜主编.

北京: 中国人民大学出版社, 2003

(21 世纪经济管理类法律应用简明教材)

ISBN 7-300-04740-8/D·839

I. 企…

II. ①王… ②殷…

III. ①企业法-案例-分析-中国-高等学校-教材

②公司法-案例-分析-中国-高等学校-教材

IV. D922.291.915

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2003) 第 075992 号

21 世纪经济管理类法律应用简明教材

经济法系列·主编 宋彪

企业公司法典型案例

本卷主编 王宗玉 殷琳娜

副主编 朱敏 时丹

出版发行 中国人民大学出版社

社址 北京中关村大街 31 号 **邮政编码** 100080

电话 010-62511242 (总编室) 010-62511239 (出版部)

010-62515351 (邮购部) 010-62514148 (门市部)

网址 <http://www.crup.com.cn>

<http://www.ttrnet.com> (人大教研网)

经销 新华书店

印刷 三河汇鑫印务有限公司

开本 787×965 毫米 1/16 **版次** 2003 年 9 月第 1 版

印张 21.25 **印次** 2003 年 9 月第 1 次印刷

字数 355 000 **定价** 23.00 元

版权所有 侵权必究 印装差错 负责调换

曾宪义

法律制度为每一个现代国家谋求安邦定国进而发展社会、推进文明所必不可少的选择，法的有与无、良与恶、行与毁、守与废，一得一失之间，无不关乎国家、民族、社会的盛衰与成败。中国共产党的十五大将“依法治国”、“建设社会主义法治国家”举为治国方略，并经全国人大通过，写入了宪法修正条款。党的十六大重申加强社会主义法制建设，提出“到二〇一〇年形成中国特色社会主义法律体系”的奋斗目标。

一个国家的法制发展状况，取决于整个社会的政治、经济条件，同时也取决于法律教育的建设与发达程度。一个国家法律文化的鼎盛必定以其人民具备良好的法律意识与坚定的法律信仰为一项主要的指标，而在社会整体之中，必定具备一个拥有相当程度法律素养的知识阶层。以法律教育的角度观之，作为教育内容的“法律”绝不仅仅只应涵括作为见诸研究、形诸学说的法律，还应当当然地包含作为信念、入于人心的法律，包含作为工具、用于实务的法律。由此看来，法律的教育是具备了不同的互有差别的若干层次的，作为其顶端的是用于培养和造就专门法律人才的法学教育，其教育的对象应当是将来的法学家与专门的法律工作者及治国人才，其教育的内容应当是系统而严格的法学知识体系与不同程度的法学研究方法训练，其教育的载体是各所专门的法学教育、法学研究机构。而作为法律教育根基的必然是对广大民众所进行的法律普及，其教育的对象是来自于不同阶层、有着不同文化背景的一般大众，其教育的内容是简要的法律常识与基础的法治观念，其教育的形式多样而广泛，均以达到以上内容的最广泛宣教与传播为目的，以法律理念的普及求得民风敦化、社会规范为其要旨。而连结全社会法律教育的基础部分与尖端部分的中间一环，便是切实使社会知识阶层整体法律素养得以提高，这一环节正是国家法律教育最需要着力的部分，一个社会知识阶层整体的法律素养如何，直接关乎国家法律文化建设的成功与否，作为“国之大典”的法律制度能否通达、顺畅地在社会各领域实行也直接有赖于此，该层次上法律教育的成败应当是度量法律教育整体成败的最主要标准。对于这一部分的法律教育，其教育的对象应当是广大的高等学校学生以及众多非法律专业的实务工作人员，其教育的内容应当是可以适用于学习者从事实务的一般法律知识及对其

法治意识的强化，其教育的形式应当是普通高等学校中的公共法律课程以及对在职人员的继续教育。

而在我国当前广大的知识阶层之中，除了专门的法学人才之外，最迫切需要掌握法律知识，在整个知识阶层当中占有最大的比重，最广泛地分布在社会主义现代化建设的各个领域之内的，当属经济与管理方面的人才，包括了在不同战线上从事经济与管理工作的在职人员，也包括了在普通高等学校中求学的经济与管理专业的学生们。他们已经或者即将在我国的社会主义现代化建设事业中发挥至关重要的作用，在经济与管理专业的学生和经济与管理部门的工作人员中实施与其专业、工作相适应的法律教育，大力提高他们的法律素养，对于他们现在或将来更好地从事各自领域内的工作无疑具有最实际的意义，而对于从整体上增强广大知识分子的法律素养也将不无直接的帮助。

有鉴于以上的认识，中国人民大学法学院、对外经济贸易大学法学院和中南财经政法大学法学院等与中国人民大学出版社经过长期的酝酿和成熟的准备，决定编写一套“21世纪经济管理类法律应用简明教材”，并由中国人民大学出版社编辑出版。

本套教材选取了与经济、管理专业密切相关的“民商法”、“经济法”、“行政法”与“国际经济法”四个法律部门进行编写，并按照不同的部门法学分成四个系列，每一系列均包括“理论概要”、“典型案例”、“教学法规”三个部分，既立足于基本的部门法学逻辑框架，又注重切合实际，选取了与经济、管理专业关系较为紧密的若干案例、法规加以分析讲解。本套教材坚持了中国人民大学出版社一贯的“高品位”、“高水准”的编写要求。“理论概要”部分由在各自领域内具有全国领先地位的学术中坚独立单科编著，并由其领衔编写“典型案例”与“教学法规”两个部分，力求以强大的学术阵容为广大读者奉献出一套独具权威性、新颖性、针对性、适用性的系列教材。

伴随这一套教材的圆满出版，我们相信，为迎接中国法律文明即将到来的、空前昌盛的美好前景，我们必将有能力不断地奉献出更多的成果，竭尽我们的绵薄之力。

是为序。

2002年11月

邓荣霖

我们正处在一个充满科学、民主和法治气息的经济时代。经济主宰着世界格局，经济改变着价值观念和生活方式，经济影响着政治、军事、文化、外交等领域。总之，经济左右着时代前进的方向。

客观地讲，经济事务的筹划运行，不管是宏观的还是微观的，不管是政府的还是企业的，大多表现为管理活动。而现代管理活动是在遵循效益、规则、权责、人本、系统等理念基础上，通过协调组织内、外部利益关系来实现具体经济社会目标的自觉过程。这其中，效益是管理目标，规则是管理依据，权责是管理手段。倘使缺乏规则意识和依据，权责就无法落实，人本思想将会落空，管理系统也会出现紊乱，最终导致预期效益大打折扣。因此，规则化管理是极其重要的。

规则作为行为规范，既赋予人们行为自由，又施以行为约束，是自由和约束、权利和责任的统一体。在一国规则体系中，法律占据主控地位，是一国政府管理社会各项事务的重要工具。法律作为显性、刚性规则，渗透着执政阶级的管理思路 and 模式。因此，将经济管理活动纳入法治化轨道，是一国政府行使经济管理主权的制度化运行方式。

回顾改革开放的历程，我国经历了从人伦经济向法治经济的过渡，经济管理中民主成分日益增强。改革初期，受人治思想的影响，各种淡漠法律的做法，如“霸王合同”、审批关卡、随意减免税、体罚职工等屡见不鲜。随着商品经济的发展和经济法制的完善，社会法制观念普遍增强：一方面，公民和组织逐步学会了利用法律武器维护自身合法权益；另一方面，国家经济管理机关也逐步意识到依法管理、社会参与管理的重要性。

根据改革进程的发展，我国在1993年和1999年的宪法修正案中，将“国家实行社会主义市场经济”和“实行依法治国，建设社会主义法治国家”写入根本大法，明确了改革的目标、原则和方向。据此，经济管理法治化进入一个新的历史时期。

依照市场经济体制的目标模式，政府、企业和市场是密不可分的体制要素。政府通过宏观调控和市场管理，实行国民经济持续、快速和稳定发展。政府要依法行政、效益行政，首先必须通过行政法、经济法将其经济管理职权（责）和程

序制度化,政府宏观调控政策,如计划、货币、税收、利率、产业结构、统计、国家投资、外汇、进出口管理等,以及市场管理措施,如维护公平竞争、消费者权益保护、标准化管理、产权交易市场培育等,均需要通过法律明确下来。各级经济管理机关及其公职人员,应当依法行政,廉洁行政。

与政府相对应,企业是市场经济的基础。企业不仅要实现利润目标,还要承担社会责任。企业作为多元利益关系的集合体,除自律管理外,很多方面都要依法经营管理,比如,企业在设立、组织机构设置、组织形式变化以及市场退出过程中,必须依法申请审批和登记;企业日常经营中的劳动、用地、产品质量、财务、人事、税收、工会等事务,需要依法进行;企业对外交易时,合同、知识产权、产品检疫、银行结算、海关监管等,又都是不可或缺的法律事务。毫不夸张地说,现代企业生活在法律汪洋之中。

随着中国加入WTO,经济管理活动又增添了国际化色彩,其中,依照规则办事是入世后我国政府、企业和市场所面临的第一挑战。WTO精神倡导市场交易的公平、公正和公开,就是要求经济管理事务法治化,淡化人治的痕迹。因此,政府经济管理部门要带头树立法制观念,切实依法行政。广大公众和经济组织要积极学习法律,在维护自身权益的同时,监督和参与社会经济管理活动,积极推进我国社会主义法律建设。长期以来,外国投资者在我国投资时,最担心的不是政策优惠,而是投资法律环境的稳定性和透明度,这一问题,同样是新形势下国内投资者面临的共同问题。因此,依法进行经济管理势在必行。

十六大报告在阐述全面建设小康社会时提出“依法治国基本方略得到全面落实,人民的政治、经济和文化权益得到切实尊重和保障”的法制目标;同时强调,要“加强法制宣传教育,提高全民法律素质,尤其要增强公职人员的法制观念和依法办事能力。党员和干部特别是领导干部要成为遵守宪法和法律的模范”。这是加强社会主义法制建设工作的重要内容。

中国人民大学出版社策划出版这套“21世纪经济管理类法律应用简明教材”无疑顺应了时代的要求。这套教材分“民商法”、“经济法”、“行政法”和“国际经济法”四个系列,每一系列又分为“理论概要”、“典型案例”、“教学法规”三个部分,基本上涵盖了高等院校经济管理专业学生以及国家机关、各类企业、公司的经济管理人员在工作、学习和科研过程中所涉及的相关法律问题。

作为法律入门教材,每一系列的“理论概要”部分,系统、简明地介绍了相关学科的基本法律知识;在此基础上,系列教材还设有“典型案例”部分,使理

论制度与实务操作相结合、渗透，起到指导法律运用的效果，这是非法律专业人员学习法律的重要途径。

增强法律观念是建设法治国家的基础性工作，也是实现科学管理的客观要求。因此，我希望经济管理专业的读者朋友们本着时代责任感学习法律，在实践中运用法律并且传播法治精神，共同为我国法制建设增光添彩。

以此为序。

2002年11月

编写说明

本书是“21世纪经济管理类法律应用简明教材”经济法典型案例教材之一，是将法律制度与案例相结合进行讲解评析的一种尝试。

企业是市场经济活动的主体，企业内、外部的多项重要社会经济关系，逐步被纳入法律调整的轨道。本教材旨在通过编写或者摘引一些具有代表性的案例，结合现行企业法律制度，向读者介绍企业在组织形式构建及其变化、企业经营管理以及有关社会活动等方面应当遵循的规范。

本教材共五编，分别介绍了国有企业、个人独资企业和合伙企业、外商投资企业、公司以及企业破产等方面的法律制度。每编由两部分组成：第一部分是“概述”，介绍相关理论、立法及其实施情况；第二部分是“法律应用”，围绕典型案例进行法理、法律分析，并对存在的问题提出学者建议。

企业法制建设是一个动态发展的过程。在我国体制转轨过程中，存在着变革中的企业形态，其经营管理又具有典型的东方人伦色彩，因此，利用严苛、标准的规范去调整企业行为，显然存在理念、技术等方面的障碍，这不仅需要企业实践者在改革中不断开拓创新，理性地寻求适合中国土壤的企业管文化，还需要立法者注意汲取本土的可利用资源，尽量减少对外来经验的盲目照搬。这显然不是一本案例教材可以解决的问题。

本教材在撰写过程中参阅了大量相关主题的教材、报章，在此对相关作者表示感谢。

本教材由中国人民大学法学院王宗玉副教授筹划和统稿，殷琳娜、朱敏、时丹协助组稿，编写分工如下：

- 第一编：朱敏；
- 第二编：伍涛、殷琳娜；
- 第三编：殷琳娜、冯慧芳；
- 第四编：阳娜、罗艳莉；
- 第五编：时丹。

编者

2003年6月

9.20 目 录

第一编 国有企业法律制度

第一章 国有企业法律制度概述	3
一、国有企业的概念、特征和分类.....	3
二、国有企业的发展历史.....	6
三、国有企业的立法状况.....	7
四、国有企业在改革实践中的法律困境以及法律对策.....	8
第二章 国有企业法法律应用	11
一、A公司诉某县新华书店案	11
——析论全民所有制工业企业法的调整范围	
二、新百大厦诉A市无线电厂VCD购销合同纠纷案	14
——析论国有企业的设立、变更和终止	
三、深圳万科股份有限公司股份制改造案例	17
——析论国有企业的股份制改造	
四、英凯公司诉王世良公有私营其下属小型企业违约解除合同 关系案	21
——析论小型国有企业的租赁经营	
五、王征强诉义乌市客货运输公司企业承包合同纠纷案	26
——析论国有企业的承包经营	
六、亚细亚商场诉A市电视机厂购销合同纠纷案	30
——析论国有企业的经营权	
七、深圳赛格集团资产重组实例	34
——析论国有企业的资产重组	
八、北京齿轮总厂有偿兼并北京朝阳金属工艺制品厂案	38
——析论国有企业的并购	
九、王某不服企业处分申请劳动仲裁案	42
——析论国有企业的内部管理体制	
十、香港大一公司诉番禺财政局代表国有小型企业签订资产转 让合同主体不合格合同无效案	46

——析论国有企业与政府的关系	
十一、H股份公司成立资产评估案	50
——析论国有企业的资产评估	
十二、某省体改委不予批准A厂股份制改组报告案	54
——析论国有企业改组上市公司的相关法律问题	

第二编 个人独资企业、合伙企业法律制度

第一章 个人独资企业、合伙企业法律制度概述	61
一、个人独资企业法律制度	61
二、合伙企业法律制度	69
第二章 个人独资企业法、合伙企业法法律应用	79
一、个人独资企业设立申请不符合条件被退回案	79
——析论个人独资企业的设立	
二、合伙企业违法设立受行政处罚案	81
——析论合伙企业的设立	
三、合伙企业财产纠纷案	84
——析论合伙企业财产的管理和使用	
四、合伙企业管理纠纷案	87
——析论合伙企业事务的执行	
五、合伙企业债务承担纠纷案	92
——析论合伙企业的债务	
六、合伙企业债务纠纷案	95
——析论合伙企业的入伙与退伙	
七、投资方式的选择	99
——析论合伙企业、个人独资企业、有限责任公司的区别	

第三编 外商投资企业法律制度

第一章 外商投资企业法律制度概述	107
一、外商投资企业的概念、分类和作用	107
二、外商投资企业立法的概况	107
三、主要法律问题及法律建议	109

四、外资并购行为的规制	112
五、外商投资待遇制度	116
第二章 外商投资企业法法律应用	119
一、中外合资经营企业出资纠纷案	119
——析论中外合资经营企业各方的出资	
二、中外合资经营企业合同未获批准案	123
——析论中外合资经营企业的设立	
三、中外合资经营企业的董事长与总经理纠纷案	126
——析论中外合资经营企业的经营管理	
四、中外合资经营企业清算不合法案	130
——析论中外合资经营企业的解散与清算	
五、中外合资经营企业承包经营合同纠纷案	133
——析论承包经营中外合资企业	
六、中外合作经营企业管理纠纷案	136
——析论中外合作经营企业的经营管理	
七、中外合作经营企业外国合作者违法先行收回投资案	139
——析论外商先行收回投资的方式	
八、履行中外合作企业合同纠纷案	143
——析论中外合作企业的出资担保	
九、外资企业设立未获批准案	146
——析论外资企业的设立	
十、规避法律导致投资合同无效案	150
——析论外商举办商业企业的条件	

第四编 公司法律制度

第一章 公司法律制度概述	157
一、公司的沿革	157
二、公司的概念与特征	158
三、公司法的概念和性质	163
四、公司法的地位与作用	165
五、公司法的立法概况	167

六、现存问题·····	168
第二章 公司法法律应用 ·····	170
一、公司设立申请不符合条件被退回案·····	170
——析论有限责任公司的设立	
二、国有企业组建股份有限公司案·····	173
——析论股份有限公司的设立	
三、某灯具公司超越经营范围经营案·····	176
——析论公司的经营范围	
四、股东虚假出资被判刑案·····	179
——析论虚假出资的法律责任	
五、股东违反出资协议不出资公司设立不成案·····	182
——析论股东违反出资协议的责任	
六、违反公司章程任命公司经理案·····	185
——析论公司章程的法律效力	
七、浙江省首起公司股东知情权纠纷案·····	189
——析论公司股东的权利保护	
八、违法转让股份致使股份转让合同被确认无效案·····	194
——析论有限责任公司股东的优先购买权	
九、公司股东被要求承担出资违约责任案·····	198
——析论公司股东的义务和责任	
十、缙云县百货公司股东大会决议被判决无效案·····	200
——析论公司股东会议召开的程序	
十一、郑百文公司原独立董事陆家豪状告证监会案·····	207
——析论公司独立董事的法律问题	
十二、金华天鉴资产评估有限公司董事会决议效力纠纷案·····	212
——析论公司董事会的法律问题	
十三、由监事会召开的股东临时会议决议效力纠纷案·····	217
——析论监事会的职权	
十四、因不符合任职资格任命被否决案·····	222
——析论经理的任职资格	
十五、违反股份发行原则发行股票被处罚案·····	225

——析论股票和股票发行的原则	
十六、违规发行新股被处罚案·····	229
——析论新股发行的法律问题	
十七、薛某诉徐某定向募集公司内部职工股份转让纠纷案·····	231
——析论股份有限公司的股份转让	
十八、黎某因股票被盗申请公示催告案·····	236
——析论记名股票被盗、遗失或者灭失后的处理	
十九、条件不合格股票上市申请被否决案·····	238
——析论上市公司的上市条件和程序	
二十、虚增利润披露不实博瑞传播受证监会行政处罚案·····	242
——析论上市公司的信息披露义务	
二十一、食品公司违法发行债券案·····	246
——析论公司债券的发行要件	
二十二、记名债券未背书转让无效案·····	251
——析论公司债券的转让	
二十三、某公司违法私设账本案·····	253
——析论公司财务会计制度	
二十四、某公司违法分配利润案·····	256
——析论公司的利润分配	
二十五、某公司解散清算案·····	259
——析论公司的解散和清算制度	
二十六、某公司被吊销营业执照解散清算案·····	263
——析论公司清算时出资不实的股东的法律责任	

第五编 企业破产法律制度

第一章 企业破产法律制度概述·····	271
一、破产法概述·····	271
二、中国破产法的历史沿革·····	275
三、中国实施破产制度的概况·····	277
第二章 企业破产法法律应用·····	281
一、江苏省盐城市某服装厂破产案·····	281

——析论破产界限	
二、安徽省合肥市某电视机厂破产案·····	284
——析论破产企业职工安置和债权人利益保护	
三、某无线电厂破产还债案·····	288
——析论和解与整顿制度	
四、重庆市针织厂破产案·····	293
——析论破产财产的取回权	
五、安徽省含山县某服装厂破产案·····	299
——析论破产财产的保管	
六、上海市某设备总公司申请破产还债案·····	304
——析论别除权和抵销权	
七、中澳合资某市家用电器有限公司破产案·····	311
——析论破产企业的变价	
八、某市葡萄酒厂申请破产案·····	315
——析论破产财产的保全和破产无效行为	
九、南昌市某地下商场破产案·····	319
——析论破产债权的清偿	
主要参考书目·····	323

第一编



国有企业法律制度

