

2022

法律法规全书系列

中华人民共和国
公司法
及司法解释全书

含典型案例及文书范本

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

独家收录人大代表建议、政协委员提案的答复
一次购买即可免费电子增补再版修订内容
赠送目录电子版，快速定位、查找与使用

2022

法律法规全书系列

中华人民共和国
公司法
及司法解释全书

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及司法解释全书：含典型案例及文书范本：2022 年版 / 中国法制出版社编. —8 版
—北京：中国法制出版社，2021. 12

(法律法规全书系列)

ISBN 978-7-5216-2318-5

I. ①中… II. ①中… III. ①公司法-法律解释-中国 IV. ①D922. 291. 915

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2021) 第 240455 号

策划编辑：袁笋冰

责任编辑：赵 燕

封面设计：杨泽江

中华人民共和国公司法及司法解释全书

ZHONGHUA RENMIN GONGHEGUO GONGSIFA JI SIFA JIESHI QUANSHU

经销/新华书店

印刷/三河市紫恒印装有限公司

开本/787 毫米×960 毫米 16 开

版次/2021 年 12 月第 8 版

印张/ 42 字数/ 1344 千

2021 年 12 月第 1 次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978-7-5216-2318-5

定价：90.00 元

北京市西城区西便门西里甲 16 号西便门办公区

邮政编码：100053

网址：<http://www.zgfzs.com>

市场营销部电话：010-63141612

传真：010-63141852

编辑部电话：010-63141671

印务部电话：010-63141606

(如有印装质量问题，请与本社印务部联系。)

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丛书，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。

本书独具以下四重价值：

1. **文本权威，内容全面。**本书涵盖公司领域常用法律、行政法规、国务院文件、部门规章、规范性文件、司法解释，独家梳理和收录人大代表建议、政协委员提案的重要答复；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，避免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）扫码添加书后“法规编辑部”公众号→点击菜单栏→进入资料下载栏→选择法律法规全书资料项→点击网址或扫码下载，即可获取本书每次改版修订内容的电子版文件；（2）通过“法规编辑部”公众号，及时了解最新立法信息，并可线上留言，编辑团队会就图书相关疑问动态解答。

4. **目录赠送，配套使用。**赠送本书目录的电子版，与纸书配套，立体化、电子化使用，便于检索、快速定位；同时实现将本书装进电脑，随时随地查。

修订说明

本书自出版以来，深受广大读者喜爱。此次修订再版，在保持上一版分类及文件排列的情况下，根据法律文件的制定和修改情况，进行了相应的增删和修订。情况如下：

一、更新的文件：

《对外贸易经营者备案登记办法》、《证券市场禁入规定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《上市公司信息披露管理办法》、《中华人民共和国审计法》等。

二、新增的文件：

《审计机关审计听证规定》、《市场监督管理严重违法失信名单管理办法》、《中华人民共和国市场主体登记管理条例》、《最高人民法院、最高人民检察院、公安部、中国证券监督管理委员会关于进一步规范人民法院冻结上市公司质押股票工作的意见》、《证券期货违法行为行政处罚办法》、《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》、《行政事业性国有资产管理条例》、《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法（试行）》、《北京证券交易所上市公司证券发行注册管理办法（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《财政部、税务总局关于继续实施企业改制重组有关土地增值税政策的公告》等。

三、删除的文件：

《严重违法失信企业名单管理暂行办法》、《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》、《中华人民共和国合伙企业登记管理办法》、《企业法人法定代表人登记管理规定》、《中华人民共和国企业法人登记管理条例实施细则》、《外商投资合伙企业登记管理规定》、《财政部、税务总局关于继续实施企业改制重组有关土地增值税政策的通知》等。

总 目 录

| | | | |
|---------------------|--------|------------------|-------|
| 一、综 合 | (1) | 4. 国有资产 | (416) |
| 1. 公 司 | (1) | 5. 信息披露 | (435) |
| 2. 企 业 | (83) | 6. 股权激励 | (447) |
| 3. 其 他 | (99) | 七、公司财务与会计 | (472) |
| 二、工商登记 | (109) | 1. 财 务 | (472) |
| 三、公司股份 | (133) | 2. 会 计 | (476) |
| 四、公司债券 | (171) | 八、公司人力资源管理 | (501) |
| 五、公司并购重组与改制 | (322) | 九、公司破产、清算 | (543) |
| 1. 并购重组 | (322) | 十、法律责任 | (587) |
| 2. 改 制 | (363) | 1. 民事责任 | (587) |
| 六、公司治理 | (366) | 2. 行政责任 | (613) |
| 1. 综 合 | (366) | 3. 刑事责任 | (616) |
| 2. 股东与股东会 | (398) | 十一、人大代表建议、政协委员提案 | |
| 3. 董事、监事与公司高管 | (410) | 答复 | (643) |

目 录*

一、综 合

1. 公 司

| | |
|--|------|
| 中华人民共和国公司法 | (1) |
| (2018年10月26日) | |
| 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) | (16) |
| (2014年2月20日) | |
| 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) | (16) |
| (2020年12月29日) | |
| 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) | (19) |
| (2020年12月29日) | |
| 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(四) | (21) |
| (2020年12月29日) | |
| 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(五) | (23) |
| (2020年12月29日) | |
| 中华人民共和国民法典(节录) | (24) |
| (2020年5月28日) | |
| 最高人民法院关于适用《中华人民共和国民法典》 有关担保制度的解释 | (75) |
| (2020年12月31日) | |

2. 企 业

| | |
|---|-------|
| 中华人民共和国个人独资企业法 | (83) |
| (1999年8月30日) | |
| 中华人民共和国中小企业促进法 | (85) |
| (2017年9月1日) | |
| 中华人民共和国企业国有资产法 | (88) |
| (2008年10月28日) | |
| 中华人民共和国外商投资法 | (93) |
| (2019年3月15日) | |
| 中华人民共和国外商投资法实施条例 | (95) |
| (2019年12月26日) | |
| 最高人民法院关于适用《中华人民共和国外商投资 法》若干问题的解释 | (99) |
| (2019年12月26日) | |
| 3. 其 他 | |
| 优化营商环境条例 | (99) |
| (2019年10月22日) | |
| 保障中小企业款项支付条例 | (104) |
| (2020年7月5日) | |
| 市场监督管理总局严重违法失信名单管理办法 | (106) |
| (2021年7月30日) | |

二、工商登记

| | | | |
|-------------------------|-------|------------------|-------|
| 中华人民共和国市场主体登记管理条例 | (109) | 企业名称登记管理规定 | (114) |
| (2021年7月27日) | | (2020年12月14日) | |
| 公司注册资本登记管理规定 | (112) | 企业信息公示暂行条例 | (115) |
| (2014年2月20日) | | (2014年8月7日) | |

* 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。

| | |
|-----------------------------|-----------------------------|
| 个人独资企业登记管理办法····· (117) | 外国(地区)企业在中国境内从事生产经营活动登 |
| (2019年8月8日) | 记管理办法····· (127) |
| 企业经营范围登记管理规定····· (119) | (2020年10月23日) |
| (2015年8月27日) | 对外贸易经营者备案登记办法····· (128) |
| 工商总局关于印发《企业名称禁限用规则》《企业 | (2021年5月10日) |
| 名称相同相近比对规则》的通知····· (120) | · 文书范本 · |
| (2017年7月31日) | 1. 企业法人申请开业登记注册书····· (129) |
| 外国企业常驻代表机构登记管理条例····· (123) | 2. 公司设立登记申请书····· (131) |
| (2018年9月18日) | 3. 公司变更登记申请书····· (132) |
| 外商投资企业授权登记管理办法····· (125) | |
| (2016年4月29日) | |

三、公司股份

| | |
|------------------------------|--------------------------------|
| 股票发行与交易管理暂行条例····· (133) | 最高人民法院、最高人民检察院、公安部、中国证 |
| (1993年4月22日) | 券监督管理委员会关于进一步规范人民法院冻结 |
| 国务院关于股份有限公司境外募集股份及上市的特 | 上市公司质押股票工作的意见····· (151) |
| 别规定····· (140) | (2021年3月1日) |
| (1994年8月4日) | · 典型案例 · |
| 国务院关于开展优先股试点的指导意见····· (141) | 1. 张艳娟诉江苏万华工贸发展有限公司、万华、 |
| (2013年11月30日) | 吴亮亮、毛建伟股东权纠纷案····· (152) |
| 国务院关于调整适用在境外上市公司召开股东大会 | 2. 广东达宝物业管理有限公司与广东中岱企业集 |
| 通知期限等事项规定的批复····· (143) | 团有限公司、广东中岱电讯产业有限公司、广 |
| (2019年10月17日) | 州市中珊实业有限公司股权转让合作纠纷案····· (156) |
| 上市公司国有股权监督管理办法····· (143) | 3. 大宗集团有限公司、宗锡晋与淮北圣火矿业有 |
| (2018年5月16日) | 限公司、淮北圣火房地产开发有限责任公司、涡 |
| 最高人民法院关于人民法院强制执行股权若干问题的 | 阳圣火房地产开发有限公司股权转让纠纷案····· (165) |
| 规定····· (149) | |
| (2021年12月20日) | |

四、公司债券

| | |
|----------------------------------|----------------------------------|
| 中华人民共和国证券法····· (171) | 证券发行上市保荐业务管理办法····· (208) |
| (2019年12月28日) | (2020年6月12日) |
| 中华人民共和国证券投资基金法····· (189) | 证券发行与承销管理办法····· (215) |
| (2015年4月24日) | (2018年6月15日) |
| 证券交易所风险基金管理暂行办法····· (200) | 证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收 |
| (2016年2月6日) | 购、参股经营机构管理办法····· (219) |
| 中国证券监督管理委员会限制证券买卖实施办法····· (201) | (2021年1月15日) |
| (2020年10月30日) | 上市公司证券发行管理办法····· (223) |
| 证券市场禁入规定····· (202) | (2020年2月14日) |
| (2021年6月15日) | 科创板上市公司证券发行注册管理办法(试行)····· (228) |
| 证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法····· (204) | (2020年7月3日) |
| (2020年3月20日) | |

| | |
|---|---|
| 创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行） … (235) | 可转换公司债券管理办法…………… (286) |
| (2020年6月12日) | (2020年12月31日) |
| 北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法（试行） …… (242) | 证券期货违法行为行政处罚办法…………… (287) |
| (2021年10月30日) | (2021年7月14日) |
| 北京证券交易所上市公司证券发行注册管理办法（试行） …… (247) | 最高人民法院关于对与证券交易所监管职能相关的诉讼案件管辖与受理问题的规定…………… (290) |
| (2021年10月30日) | (2020年12月29日) |
| 北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行） …… (253) | 最高人民法院关于证券纠纷代表人诉讼若干问题的规定…………… (290) |
| (2021年10月30日) | (2020年7月30日) |
| 企业债券管理条例…………… (255) | · 典型案例 · |
| (2011年1月8日) | 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 …… (294) |
| 上市公司非公开发行股票实施细则…………… (257) | 2. 邢立强诉上海证券交易所权证交易侵权纠纷案 …… (299) |
| (2020年2月14日) | 3. 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 …… (304) |
| 首次公开发行股票并上市管理办法…………… (261) | 4. 最高检、证监会联合发布12起证券违法犯罪典型案例 …… (306) |
| (2020年7月10日) | 5. 最高人民法院发布7件人民法院依法惩处证券、期货犯罪典型案例 …… (316) |
| 首次公开发行股票并上市辅导监管规定…………… (264) | · 文书范本 · |
| (2021年9月30日) | 认购邀请书、申购报价单…………… (320) |
| 创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行） …… (266) | |
| (2020年6月12日) | |
| 科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行） …… (272) | |
| (2020年7月10日) | |
| 公司债券发行与交易管理办法…………… (279) | |
| (2021年2月26日) | |

五、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…………… (322) | |
| (2010年8月28日) | |
| 国务院关于进一步优化企业兼并重组市场环境的意见 …… (324) | |
| (2014年3月7日) | |
| 上市公司回购社会公众股份管理办法（试行） …… (326) | |
| (2005年6月16日) | |
| 上市公司并购重组财务顾问业务管理办法…………… (328) | |
| (2008年6月3日) | |
| 关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定…………… (333) | |
| (2008年10月9日) | |
| 商务部关于外国投资者并购境内企业的规定…………… (334) | |
| (2009年6月22日) | |
| 商务部实施外国投资者并购境内企业安全审查制度的规定…………… (340) | |
| (2011年8月25日) | |

| | |
|---|--|
| 非上市公众公司重大资产重组管理办法…………… (341) | |
| (2020年3月20日) | |
| 上市公司收购管理办法…………… (344) | |
| (2020年3月20日) | |
| 上市公司重大资产重组管理办法…………… (355) | |
| (2020年3月20日) | |
| 科创板上市公司重大资产重组特别规定…………… (362) | |
| (2019年8月23日) | |
| 2. 改 制 | |
| 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…………… (363) | |
| (2020年12月29日) | |
| 财政部、税务总局关于继续实施企业改制重组有关土地增值税政策的公告…………… (365) | |
| (2021年5月31日) | |

六、公司治理

1. 综合

- 企业内部控制基本规范…………… (366)
 (2008年5月22日)
- 非上市公众公司监督管理办法…………… (369)
 (2021年10月30日)
- 小企业内部控制规范(试行)…………… (374)
 (2017年6月29日)
- 资产评估基本准则…………… (376)
 (2017年8月23日)
- 上市公司治理准则…………… (378)
 (2018年9月30日)
- 上市公司章程指引…………… (383)
 (2019年4月17日)

2. 股东与股东会

- 关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定…………… (398)
 (2004年12月7日)
- 上市公司股东大会规则…………… (399)
 (2016年9月30日)
- 保险公司股权管理办法…………… (403)
 (2018年3月2日)

3. 董事、监事与公司高管

- 国有重点金融机构监事会暂行条例…………… (410)
 (2000年3月15日)
- 上市公司董事长谈话制度实施办法…………… (412)
 (2001年3月19日)
- 关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见…………… (413)
 (2001年8月16日)
- 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…………… (415)
 (2007年4月5日)

4. 国有资产

- 企业国有资产监督管理暂行条例…………… (416)
 (2019年3月2日)
- 行政事业性国有资产管理条例…………… (419)
 (2021年2月1日)
- 国务院办公厅关于印发国有金融资本出资人职责暂行规定的通知…………… (422)
 (2019年11月7日)
- 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…………… (425)
 (2016年8月2日)

- 企业国有资产评估管理暂行办法…………… (428)
 (2005年8月25日)
- 财政部关于印发《中央文化企业国有资产评估管理暂行办法》的通知…………… (430)
 (2012年12月22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…………… (433)
 (2020年12月29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…………… (435)
 (2005年8月1日)

5. 信息披露

- 上市公司信息披露管理办法…………… (435)
 (2021年3月18日)
- 关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知…………… (440)
 (2007年8月15日)
- 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…………… (441)
 (2012年5月23日)
- 保险公司信息披露管理办法…………… (444)
 (2018年4月28日)

6. 股权激励

- 国有控股上市公司(境外)实施股权激励试行办法…………… (447)
 (2006年1月27日)
- 国有控股上市公司(境内)实施股权激励试行办法…………… (449)
 (2006年9月30日)
- 上市公司股权激励管理办法…………… (452)
 (2018年8月15日)
- 中国人民银行、国家外汇管理局关于印发《境内上市公司外籍员工参与股权激励资金管理暂行办法》的通知…………… (458)
 (2019年1月23日)
- 国资委关于进一步做好中央企业控股上市公司股权激励工作有关事项的通知…………… (459)
 (2019年10月24日)

· 典型案例 ·

1. 张建中诉杨照春股权确认纠纷案…………… (461)
2. 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…………… (462)
3. 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…………… (463)

- | | |
|---|--|
| <p>4. 宋文军诉西安市大华餐饮有限公司股东资格确认纠纷案 (464)</p> <p>5. 周长春与庄士中国投资有限公司、李世慰、彭振傑及第三人湖南汉业房地产开发有限公司损害公司利益责任纠纷案 (465)</p> | <p>6. 上海保翔冷藏有限公司诉上海长翔冷藏物流有限公司公司决议效力确认纠纷案 (469)</p> <p>· 文书范本 ·</p> <p>股份有限公司股东会议规则 (471)</p> |
|---|--|

七、公司财务与会计

- | | |
|--|--|
| <p>1. 财 务</p> <p>现金管理暂行条例 (472)</p> <p> (2011年1月8日)</p> <p>现金管理暂行条例实施细则 (473)</p> <p> (1988年9月23日)</p> <p>2. 会 计</p> <p>中华人民共和国会计法 (476)</p> <p> (2017年11月4日)</p> <p>中华人民共和国注册会计师法 (479)</p> <p> (2014年8月31日)</p> <p>中华人民共和国审计法 (482)</p> <p> (2021年10月23日)</p> | <p>中华人民共和国审计法实施条例 (485)</p> <p> (2010年2月11日)</p> <p>审计机关审计听证规定 (490)</p> <p> (2021年11月19日)</p> <p>企业财务会计报告条例 (491)</p> <p> (2000年6月21日)</p> <p>企业会计准则——基本准则 (494)</p> <p> (2014年7月23日)</p> <p>代理记账管理办法 (497)</p> <p> (2019年3月14日)</p> |
|--|--|

八、公司人力资源管理

- | | |
|--|--|
| <p>中华人民共和国劳动法 (501)</p> <p> (2018年12月29日)</p> <p>中华人民共和国劳动合同法 (506)</p> <p> (2012年12月28日)</p> <p>中华人民共和国劳动争议调解仲裁法 (513)</p> <p> (2007年12月29日)</p> <p>中华人民共和国社会保险法 (517)</p> <p> (2018年12月29日)</p> <p>中华人民共和国劳动合同法实施条例 (523)</p> <p> (2008年9月18日)</p> <p>工伤保险条例 (525)</p> <p> (2010年12月20日)</p> | <p>最低工资规定 (531)</p> <p> (2004年1月20日)</p> <p>实施《中华人民共和国社会保险法》若干规定 (532)</p> <p> (2011年6月29日)</p> <p>最高人民法院关于审理劳动争议案件适用法律问题的解释(一) (534)</p> <p> (2020年12月29日)</p> <p>· 文书范本 ·</p> <p>劳动合同(通用) (539)</p> |
|--|--|

九、公司破产、清算

- | | |
|--|---|
| <p>中华人民共和国企业破产法 (543)</p> <p> (2006年8月27日)</p> <p>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) (552)</p> <p> (2011年9月9日)</p> | <p>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) (553)</p> <p> (2020年12月29日)</p> <p>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(三) (557)</p> <p> (2020年12月29日)</p> |
|--|---|

| | |
|---|-------|
| 最高人民法院关于审理企业破产案件若干问题的规定 | (558) |
| (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 | (565) |
| (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 | (568) |
| (2007年4月12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 | (569) |
| (2007年4月25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 | (571) |
| 2. 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 | (572) |
| 3. 江苏舜天船舶股份有限公司破产重整案 | (574) |
| 4. 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 | (575) |
| 5. 全国法院审理破产典型案例 | (581) |

十、法律责任

1. 民事责任

| | |
|-------------------------------------|-------|
| 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 | (587) |
| (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 | (589) |
| (2020年12月29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 | (591) |
| (2020年12月29日) | |
| 全国法院民商事审判工作会议纪要 | (592) |
| (2019年11月8日) | |

2. 行政责任

| | |
|--------------------|-------|
| 中华人民共和国反不正当竞争法（节录） | (613) |
| (2019年4月23日) | |
| 中华人民共和国招标投标法（节录） | (614) |
| (2017年12月27日) | |
| 中华人民共和国反垄断法（节录） | (615) |
| (2007年8月30日) | |

3. 刑事责任

| | |
|--|-------|
| 中华人民共和国刑法（节录） | (616) |
| (2020年12月26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 | (633) |
| (2012年3月29日) | |
| 最高人民法院、最高人民检察院关于办理操纵证券、期货市场刑事案件适用法律若干问题的解释 | (635) |
| (2019年6月27日) | |
| 最高人民法院、最高人民检察院关于办理利用未公开信息交易刑事案件适用法律若干问题的解释 | (636) |
| (2019年6月27日) | |

· 典型案例 ·

| | |
|--|-------|
| 1. 吴小秦诉陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司捆绑交易纠纷案 | (637) |
| 2. 北京奇虎科技有限公司诉腾讯科技（深圳）有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司滥用市场支配地位纠纷案 | (640) |

十一、人大代表建议、政协委员提案答复

| | |
|---|-------|
| 关于政协第十三届全国委员会第四次会议第1640号（政治法律类057号）提案答复的函 | (643) |
| ——关于强化“法治营商保”机制，促进市场主体健康发展的提案 | |
| (2021年6月29日) | |

| | |
|------------------------------|-------|
| 关于政协十三届全国委员会第三次会议第3886号提案的答复 | (644) |
| ——关于进一步推进营商环境法制化建设的提案 | |
| (2021年2月26日) | |

| | |
|--|--|
| 关于政协十三届全国委员会第四次会议第 4698 号提案答复的函 (645) | 关于十三届全国人大三次会议第 3319 号建议的答复..... (652) |
| ——关于深化“放管服”改革，提高市场主体满意度的提案 (2021 年 7 月 6 日) | ——关于加强对上市公司“财务作假”行为监管的建议 (2021 年 2 月 26 日) |
| 关于政协十三届全国委员会第三次会议第 0703 号提案的答复..... (646) | 关于政协十三届全国委员会第三次会议第 3070 号提案的答复..... (653) |
| ——关于着力解决民营实体经济融资难题的提案 (2021 年 2 月 26 日) | ——关于进一步完善和厘清中国法项下实际控制人的法律责任范围，以增加外资投资信心的提案 (2021 年 2 月 26 日) |
| 关于政协十三届全国委员会第三次会议第 0835 号提案的答复..... (648) | 关于政协十三届全国委员会第三次会议第 0123 号提案的答复..... (655) |
| ——关于资本市场应支持农业企业发展的提案 (2021 年 2 月 26 日) | ——关于进一步推进我国科创板高质量发展的提案 (2021 年 2 月 26 日) |
| 对十三届全国人大四次会议第 4485 号建议的答复 ... (650) | 关于政协十三届全国委员会第三次会议第 3784 号提案的答复..... (656) |
| ——关于加强企业合规建设的建议 (2021 年 7 月 5 日) | ——关于因全球疫情特殊状况紧急修订注册制上市条件并作为快速重启和恢复民营经济发展暂行措施的提案 (2021 年 2 月 26 日) |
| 对十三届全国人大四次会议第 7273 号建议的答复 ... (651) | 关于政协十三届全国委员会第三次会议第 1858 号提案的答复..... (658) |
| ——关于个体工商户变更经营者的现行规定的建议 (2021 年 6 月 24 日) | ——关于加强上市公司知识产权披露的提案 (2021 年 2 月 26 日) |
| 关于十三届全国人大三次会议第 2510 号建议的答复..... (651) | |
| ——关于我国区域股权交易市场改革的建议 (2021 年 2 月 26 日) | |

一、综合

1. 公司

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 根据2018年10月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第四次修正)

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

^① 条文主旨为编者所加,下同。

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】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,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。

有限责任公司不设董事会的,股东会会议由执行董事召集和主持。

董事会或者执行董事不能履行或者不履行召集股东会会议职责的,由监事会或者不设监事会的公司的监事召集和主持;监事会或者监事不召集和主持的,代表十分之一以上表决权的股东可以自行召集和主持。

第四十一条 【股东会会议的通知与记录】召开股东会会议,应当于会议召开十五日前通知全体股东;但是,公司章程另有规定或者全体股东另有约定的除外。

股东会应当对所议事项的决定作成会议记录,出席会议的股东应当在会议记录上签名。

第四十二条 【股东的表决权】股东会会议由股东按照出资比例行使表决权;但是,公司章程另有规定的除外。

第四十三条 【股东会的议事方式和表决程序】股东会的议事方式和表决程序,除本法有规定的外,由公司章程规定。

股东会会议作出修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议,以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议,必须经代表三分之二以上表决权的股东通过。

第四十四条 【董事会的组成】有限责任公司设董事会,其成员为三人至十三人;但是,本法第五十条另有规定的除外。

两个以上的国有企业或者两个以上的其他国有投资主体投资设立的有限责任公司,其董事会成员中应当有公司职工代表;其他有限责任公司董事会成员中可以有公司职工代表。董事会中的职工代表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。

董事会设董事长一人,可以设副董事长。董事长、副董事长的产生办法由公司章程规定。

第四十五条 【董事任期】董事任期由公司章程规定,但每届任期不得超过三年。董事任期届满,连选可以连任。

董事任期届满未及时改选,或者董事在任期内辞职导致董事会成员低于法定人数的,在改选出的董事就任前,原董事仍应当依照法律、行政法规和公司章程的规定,履行董事职务。

第四十六条 【董事会职权】董事会对股东会负责,行使下列职权:

- (一)召集股东会会议,并向股东会报告工作;
- (二)执行股东会的决议;
- (三)决定公司的经营计划和投资方案;
- (四)制订公司的年度财务预算方案、决算方案;

(五)制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案;

(六)制订公司增加或者减少注册资本以及发行公司债券的方案;

(七)制订公司合并、分立、解散或者变更公司形式的方案;

(八)决定公司内部管理机构的设置;

(九)决定聘任或者解聘公司经理及其报酬事项,并根据经理的提名决定聘任或者解聘公司副经理、财务负责人及其报酬事项;

(十)制定公司的基本管理制度;

(十一)公司章程规定的其他职权。

第四十七条 【董事会会议的召集与主持】董事会会议由董事长召集和主持;董事长不能履行职务或者不履行职务的,由副董事长召集和主持;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召集和主持。

第四十八条 【董事会的议事方式和表决程序】董事会的议事方式和表决程序,除本法有规定的外,由公司章程规定。

董事会应当对所议事项的决定作成会议记录,出席会议的董事应当在会议记录上签名。

董事会决议的表决,实行一人一票。

第四十九条 【经理的设立与职权】有限责任公司可以设经理,由董事会决定聘任或者解聘。经理对董事会负责,行使下列职权:

(一)主持公司的生产经营管理工作,组织实施董事会决议;

(二)组织实施公司年度经营计划和投资方案;

(三)拟订公司内部管理机构设置方案;

(四)拟订公司的基本管理制度;

(五)制定公司的具体规章;

(六)提请聘任或者解聘公司副经理、财务负责人;

(七)决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员;

(八)董事会授予的其他职权。

公司章程对经理职权另有规定的,从其规定。

经理列席董事会会议。

第五十条 【执行董事】股东人数较少或者规模较小的有限责任公司,可以设一名执行董事,不设董事会。执行董事可以兼任公司经理。

执行董事的职权由公司章程规定。

第五十一条 【监事会的设立与组成】有限责任公司设监事会,其成员不得少于三人。股东人数较少或者规模较小的有限责任公司,可以设一至二名监事,不设监事会。

监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表,其中职工代表的比例不得低于三分之一,具体比例由公司章程