



公司法实务操作丛书

GONG SI
ZHANG CHENG
SHE JI ZHI YIN

TIAO KUAN POU XI YU
GUAN JIAN XI JIE

公司章程 设计指引

条款剖析与关键细节

曹志龙◎编著

- 以实践为导向梳理实务问题、剖析章程设计示例 ·
- 打造个性化、专业化、操作性强的公司章程条款 ·

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE



公司法实务操作丛书

公司章程 设计指引

条款剖析与关键细节

曹志龙◎编著



中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

图书在版编目 (CIP) 数据

公司章程设计指引：条款剖析与关键细节 / 曹志龙编著. —北京：中国法制出版社，2018.6

(公司法实务操作丛书)

ISBN 978-7-5093-9433-5

I . ①公… II . ①曹… III . ①公司—章程—研究—中国
IV . ① D922.291.914

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2018) 第 101835 号

法律资料分享, docsriver.com

策划编辑：马金凤

责任编辑：韩璐玮 (hanluwei666@163.com)

封面设计：李宁

公司章程设计指引：条款剖析与关键细节

GONGSI ZHANGCHENG SHEJI ZHIYIN:TIAOKUAN POUXI YU GUANJIAN XIJIE

编著 / 曹志龙

经销 / 新华书店

印刷 / 三河市国英印务有限公司

开本 / 710 毫米 × 1000 毫米 16 开

版次 / 2018 年 6 月第 1 版

印张 / 40 字数 / 676 千

2018 年 6 月第 1 次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978-7-5093-9433-5

定价：128.0 元

值班电话：010-66026508

传真：010-66031119

北京西单横二条 2 号 邮政编码 100031

网址：<http://www.zgfzs.com>

编辑部电话：010-66070084

市场营销部电话：010-66033393

邮购部电话：010-66033288

(如有印装质量问题，请与本社印务部联系调换。电话：010-66032926)

作者简介：



曹志龙律师

上海市联合律师事务所管委会主任、党支部书记。兼任全国律协战略发展专门委员会委员、全国律协民事专业研究委员会委员、全国律协公司法专业研究委员会委员、上海市律协第十届理事、上海市律协公司与商事业务研究委员会主任、上海市律协社会责任促进委员会主任、上海市律协规划与规则委员会副主任、上海法学会商法研究会常务理事、华东政法大学特聘教授、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、上海仲裁委员会仲裁员、上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、上海经贸商事调解中心调解员、黄浦区人大代表等社会职务。

长期致力于公司法、国资国企及金融法律服务与研究。2009年荣获“第十届上海市青年岗位能手”称号，2011年被评为“第四届上海市优秀青年律师”，2015年被评为“上海市优秀律师”，2016年被评为“中华全国优秀律师”等。担任《公司诉讼律师实务》一书执行主编，撰写和发表专业论文20余篇。

编委会

徐培龙 金冰一 屠磊 丁峰 刘俊

林丽娟 罗广建 杨和龙 周学敏 周维能

聂彦萍 盖晓萍 肖娟 潘雄 高懿

公司章程是股东共同的意思表示，是公司最根本与最重要的“契约”、公司的“宪法”，载明公司设立、组织和活动的基本准则。

根据我国《公司法》，设立公司必须依法制定公司章程。但在实践中，股东在设立公司大多采用工商行政管理部门推荐的通用版公司章程，而忽视公司章程个性化内容、忽视公司章程中可以根据股东意志而规定的任意性条款。由于通用版章程对于“三会一层”的权利、义务、责任、程序、议事规则等都只是进行了高度原则性规定，导致在公司经营过程中，一旦发生纠纷，公司章程只有原则性规定没有针对性制约。纠纷处理时，往往只能适用《公司法》等法律法规的强制性规定，所以公司章程成了可有可无的文件。

实际上，公司章程对公司的设立、运营、纠纷解决乃至解散均具有十分重要的意义。其一，从公司本身角度来看，作为公司组织与行为的基本准则，公司章程对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。其二，从管理层角度来看，目前依法治企、依章治企是大势所趋，实施章程管理、建立以公司章程为核心的公司治理制度已然成为越来越多公司的共识。其三，法律风险管理角度，公司章程是承上启下、联通内外的重要法律文件，是界定“三会一层”及各相关主体权利、义务、责任、程序边界的基础法律文件。其四，从公司法律思维培育而言，公司章程是公司法律思维的运行的基础性文件。公司法律思维要素由各相关主体的权利、义务、责任、程序所组成，每个主体的四个要素交叉融合、对立统一、边界合分、治理平衡，构成了公司基本法律关系生态体系。公司治理是人合、资合的调整与统一，公司纠纷是人合、资合的失衡与修复，公司解散是人合、资合的重构与根本性破坏。

可以说，公司章程的好坏就像一粒种子的优劣。没有一份完善的章程，公司就是法律思维、公司治理的痼疾。一份完善的章程，是一家公司长治久安、不断发展的安全阀。一份完善的章程，会让股东们好合好散、定纷止争。我们一直倡导，律师担任公司法律顾问，其目标是“公司无讼”，或者退一步说“有争可解”。

作为一位法律人，有着自己的使命与关怀：希望解决公司章程法律地位与现实适用的尴尬，帮助公司拟定一份自己公司的“完美章程”，从而为公司治理提供充分的依据与支持。

“完美章程”是我与各位编委接受中国法制出版社之邀，决定编著这本书的“起心动念”，虽然愿望与现实之间还有不小的距离。我们利用自己律师执业过程中遇到的各种问题和心得，从原理、条款设计示例、案例剖析、实务问题等方面进行了梳理、分析与建议，并针对不同的公司形式和实践中常见的问题编著了本书。

本书分为上、下两部分，上部为第1至第12章，主要围绕有限责任公司章程从12个方面分块梳理了公司章程的一般特点，后半部分从第13章至第18章对不同类型公司章程进行了个性化设计。我想说，希望每位读者都能从这本书中得到启发与有所借鉴。

在这里我要感谢马金凤老师、朱洪超老师等人的建议、鼓励与支持，感谢各位编委的辛勤努力、智慧与付出，他们是徐培龙、金冰一、屠磊、丁峰、刘俊、林丽娟、罗广建、杨和龙、周学敏、周维能、聂彦萍、盖晓萍、肖娟、潘雄、高懿，还要感谢其他专家、同人、同事及家人在这本书编著过程中给我们的支持与鼓励。

“但愿人无讼，何妨我独闲！”希望这本书对公司及法律界的各位同人在今后的工作中有所裨益。

是为序。



目录

上篇 公司章程设计原理与条款剖析

第一章 公司章程概述 / 003

第一节 公司章程的定义、特征及效力 / 003

一、公司章程的定义及特征 / 003

二、公司章程的法律效力 / 004

三、公司章程的意义 / 005

四、章程条款个性化 / 005

第二节 公司章程的制定 / 008

一、公司章程制定程序 / 008

二、公司章程的必备条款 / 010

三、公司章程的任意性条款 / 011

第二章 公司章程总则 / 012

第一节 公司宗旨 / 012

一、公司宗旨的内容 / 012

二、公司宗旨的意义 / 013

第二节 公司的名称与住所 / 014

一、公司的名称 / 014

二、公司住所 / 016

第三节 经营期限与经营范围 / 021

一、公司经营期限 / 021

二、公司经营范围 / 021

第三章 公司的注册资本、出资方式 and 出资时间 / 026

第一节 注册资本及出资方式 / 026

一、公司注册资本的定义及特征 / 026

二、公司注册资本的方式 / 027

第二节 注册资本的缴纳方式及期限 / 037

一、注册资本缴纳方式及特征 / 037

二、注册资本的缴纳期限 / 037

第三节 瑕疵出资、抽逃出资股东的责任、股东间的出资填补责任 / 041

一、瑕疵出资 / 041

二、股东抽逃出资 / 044

三、股东间的出资填补责任 / 045

第四节 瑕疵出资、抽逃出资股东权利限制 / 048

一、股东权利内容 / 048

二、瑕疵出资股东权利限制的形式和范围 / 048

第四章 股东的权利与义务 / 052

第一节 股东权利、股东义务概述 / 052

一、股东权利、股东义务的定义及分类 / 052

二、股东权利义务的特点 / 054

第二节 股东享有权利、履行义务的依据 / 055

一、法律依据 / 055

二、章程依据 / 056

三、其他依据 / 059

第三节 股东的权利 / 059

一、确认股东会、董事会决议效力及撤销的权利 / 059

二、股东知情权 / 063

三、股东质询权 / 066

四、股东代表诉讼 / 070

五、股东直接诉讼 / 074

六、股权转让权 / 078

七、股东优先购买权 / 080

八、异议股东股权回购请求权 / 085

九、股东会召集请求权、自行召集主持权 / 089

十、股东提案权 / 092

十一、股东表决权 / 092

十二、新股优先认购权 / 097

十三、利润分配请求权 / 099

十四、申请公司解散权、申请公司清算权 / 104

十五、公司剩余财产分配请求权 / 108

第四节 股东的主要义务 / 110

一、股东出资义务 / 110

二、股东忠诚义务 / 118

三、控股股东（实际控制人）诚信义务 / 122

四、股东清算义务 / 127

五、股东约定义务 / 130

第五章 法定代表人 / 137

第一节 法定代表人制度 / 137

一、法定代表人的概念 / 137

二、我国法定代表人制度的特点及渊源 / 137

三、法定代表人的任职资格 / 139

四、法定代表人的内部任免方式 / 143

五、法定代表人登记备案手续及相关法律责任 / 144

第二节 法定代表人的职责 / 152

一、法定代表人的签字权 / 152

二、法定代表人参与诉讼的职责 / 154

三、法定代表人承担的法律风险 / 154

第三节 约束与管理 / 161

一、约束法定代表人权力的必要性 / 161

二、约束与监督方案 / 162

第六章 公司的机构及其产生办法、职权、议事规则 / 168

第一节 股东会 / 168

一、股东会的概念 / 168

二、股东会的特点 / 168

三、股东会的职权 / 169

四、股东会会议流程及决议产生办法 / 172

五、股东会决议的瑕疵问题 / 182

第二节 董事会 / 189

一、董事会的概念 / 189

二、董事会的产生办法及任期 / 190

三、董事会的特点 / 191

四、董事会的职权 / 192

五、董事会会议流程及决议产生办法 / 195

六、董事会决议的瑕疵问题 / 198

第三节 日常经营管理机构 / 201

一、高级管理人员的概念 / 201

二、经理的聘任、解聘及任期 / 202

三、经理的职权 / 203

四、财务负责人的聘任、解聘及任期 / 205

- 五、财务负责人的职权 / 205
- 六、其他高级管理人员的职权 / 207

第四节 监事会 / 208

- 一、监事会的概念 / 208
- 二、监事会的产生办法 / 209
- 三、监事会的职权 / 209
- 四、监事会决议产生办法 / 210

第七章 董事、监事及高级管理人员的资格、义务及法律责任 / 216

第一节 任职资格 / 217

- 一、董事、监事及高级管理人员的任职条件 / 217
- 二、董事、监事及高级管理人员的任职限制 / 222
- 三、外部董事的任职限制 / 225

第二节 忠实勤勉义务 / 230

- 一、忠实义务和诚信原则 / 230
- 二、不得从事的行为 / 232
- 三、不得指使他人从事相关行为 / 235
- 四、勤勉义务 / 238

第三节 法律责任及追究 / 241

- 一、赔偿责任 / 241
- 二、公司内部处分 / 245
- 三、其他责任 / 247

第八章 财务与会计制度 / 253

第一节 财务会计制度概述 / 253

- 一、财务会计制度的基本规定 / 253
- 二、建立规范的财务会计制度的作用 / 256

第二节 财务负责人 / 260

- 一、财务负责人的定义 / 260

二、财务负责人的任职资格 / 261

三、财务负责人的法定职责和义务 / 264

第三节 财务会计报告 / 266

一、财务会计报告的定义和构成 / 266

二、财务会计报告的编制 / 269

三、财务会计报告的对外提供与分析利用 / 275

第四节 公积金和利润分配 / 277

一、公积金的概念和分类 / 277

二、公积金的用途 / 279

三、公司的利润分配 / 280

第九章 劳动人事 / 289

第一节 劳动合同制度 / 289

一、概念与特征 / 289

二、劳动合同制度的制定及制作要点 / 292

第二节 工资制度 / 304

一、工资制度的概念与意义 / 304

二、工资构成与工资标准的规定 / 305

三、工资发放 / 308

四、工资制度设计流程和设计方法 / 311

第三节 设立工会 / 314

一、工会组织 / 314

二、工会组织结构 / 316

三、工会与职工（代表）大会的关系 / 316

第四节 听取工会、职工意见 / 318

第五节 保护职工合法权益 / 318

第十章 公司社会责任和突发事件处理 / 321

第一节 公司社会责任 / 321

一、公司社会责任概念与性质 / 321

- 二、公司社会责任特征 / 322
- 三、公司社会责任记载于章程的意义 / 322
- 第二节 安全生产 / 325
 - 一、安全生产概念 / 325
 - 二、安全生产的基本原则 / 325
- 第三节 公司突发事件处理 / 327
 - 一、公司突发事件概念与突发事件处理 / 328
 - 二、公司突发事件特征 / 328
 - 三、突发事件的预防和应对 / 329
 - 四、突发事件处理条款进入章程规定的意义 / 330

第十一章 公司的解散事由与清算办法 / 333

- 第一节 公司的解散事由 / 333
 - 一、公司解散、清算与终止 / 333
 - 二、公司解散的事由 / 334
- 第二节 清算组的成立 / 339
 - 一、公司清算程序 / 339
 - 二、清算组的职权 / 340
 - 三、清算组成员的义务 / 342
 - 四、清算组成员的法律 responsibility / 342
- 第三节 债权申报通知及公告 / 345
 - 一、通知、公告程序 / 345
 - 二、申报债权 / 345
 - 三、补充申报债权 / 346
- 第四节 清算方案、清算期间对财产分配的限制 / 349
 - 一、清算方案 / 349
 - 二、分配剩余财产 / 350
- 第五节 清算报告与公司终止程序 / 352
 - 一、制作清算报告，报请股东会或人民法院确认 / 352
 - 二、办理注销登记手续 / 352

第六节 宣告破产 / 353

第十二章 其他事项 / 356

第一节 信息披露 / 356

- 一、信息披露的含义、作用和方式 / 356
- 二、信息披露制度要求及在章程中的体现 / 359

第二节 公司章程修改 / 370

- 一、公司章程修改的法律程序 / 370
- 二、公司章程修改要点 / 371

第三节 公司章程解释与生效、用语释义、未尽事宜 / 380

- 一、公司章程解释与生效 / 380
- 二、公司章程用语释义 / 387
- 三、公司章程未尽事宜 / 388

下篇 各类公司章程设计指引

第十三章 有限责任公司的章程设计 / 393

第一节 公司注册资本 / 393

第二节 股东转让出资的条件 / 394

第三节 其他事项 / 398

- 一、管理者及其章程选择 / 398
- 二、董事及其相关规则 / 400
- 三、公司僵局的解决路径 / 403

第十四章 股份有限公司章程设计 / 426

第一节 股份公司概述 / 426

- 一、股份有限公司的概念及特征 / 426
- 二、设立股份有限公司的条件 / 427
- 三、股份有限公司章程需载明的事项 / 428

- 四、股份有限公司章程章节目录 / 428
- 第二节 总则 / 429
- 第三节 经营宗旨和范围 / 430
- 第四节 股份 / 430
 - 一、股份是股份公司均分其资本的基本计量单位 / 430
 - 二、股份是股东的出资份额，代表相应的股权权益 / 430
 - 三、公司设立方式、股份发行及认购情况 / 431
 - 四、股份增减和回购 / 431
 - 五、股份转让 / 432
- 第五节 股东与股东大会 / 433
 - 一、股东 / 433
 - 二、股东大会 / 435
- 第六节 董事会 / 442
 - 一、董事 / 442
 - 二、董事会的组成 / 444
 - 三、董事的任期及其职权 / 444
 - 四、董事会会议 / 445
- 第七节 经理及其他高级管理人员 / 446
- 第八节 监事会 / 447
 - 一、监事 / 447
 - 二、监事会 / 448
 - 三、监事会会议 / 448
- 第九节 财务会计制度、利润分配和审计 / 450
 - 一、会计制度 / 450
 - 二、利润分配 / 450
 - 三、审计 / 451
- 第十节 通知 / 451
- 第十一节 合并、分立、增资、减资、解散和清算 / 452
 - 一、合并、分立 / 452

二、增资、减资 / 453

三、解散、清算 / 453

第十二节 修改章程 / 455

第十三节 附则 / 456

第十五章 国有独资公司 / 465

第一节 国有独资公司概述 / 465

第二节 总则 / 466

一、目的和效力 / 466

二、开展经营活动 / 466

三、对外投资及限制 / 466

第三节 出资人 / 467

第四节 公司的机构及其产生办法、职权、议事规则 / 469

一、出资人职权 / 469

二、董事会 / 472

三、日常经营管理机构 / 476

四、“三重一大”决策制度 / 477

五、监事会 / 478

六、公司党组织 / 482

第十六章 国有控股公司 / 516

第一节 概述 / 516

一、概念与分类 / 516

第二节 出资人 / 518

一、履行出资人职责的机构 / 518

二、出资人的权利和义务 / 519

第三节 股东的出资方式、出资额和出资时间 / 520

一、出资方式 / 520

二、出资额 / 521

三、出资时间 / 521

第四节 法定代表人 / 521

一、不得担任公司法定代表人的情况 / 521

二、法定代表人的产生 / 522

三、法定代表人的职权和禁止行为 / 522

第五节 国有控股公司股权转让与清产核资 / 524

第十七章 上市公司 / 536

第一节 股份 / 536

一、股份发行 / 536

二、股份增减和回购 / 538

三、股份转让 / 540

第二节 股东和股东大会 / 543

一、股东 / 543

二、股东大会的一般规定 / 546

三、股东大会的召集 / 548

四、股东大会的提案与通知 / 550

五、股东大会的召开 / 551

六、股东大会的表决和决议 / 553

第三节 董事会 / 560

一、董事 / 560

二、董事会 / 562

第四节 经理及其他高级管理人员 / 564

一、经理的设立 / 564

二、经理的职权 / 565

第五节 监事会 / 565

一、监事的任免 / 566

二、监事会的组成 / 566