

专题四 公司法+证券法

【例题·单选题】根据公司法法律制度的规定，公司法定代表人未经授权擅自以公司名义为他人提供担保的行为属于（ ）。

- A.越权代表
- B.无权代理
- C.无因管理
- D.无权处分

答案：A

解析：公司法定代表人未经授权擅自以公司名义为他人提供担保的，构成“越权代表”。

【例题·单选题】根据公司法法律制度的规定，下列各项中，不得作为出资的是（ ）。

- A.知识产权
- B.债权
- C.特许经营权
- D.股权

答案：C

解析：（1）选项 ABD：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。

（2）选项 C：股东不得以劳务、信用、自然人姓名、商誉、特许经营权或者设定担保的财产等作价出资。

【例题·单选题】甲有限责任公司成立于 2017 年 1 月 5 日。公司章程规定，股东乙以其名下的一套房产出资。乙于 1 月 7 日将房产交付公司，但未办理权属变更手续。5 月 9 日，股东丙诉至人民法院，要求乙履行出资义务。5 月 31 日，人民法院责令乙于 10 日内办理权属变更手续。6 月 6 日，乙完成办理权属变更手续。根据公司法法律制度的规定，乙享有股东权利的起始日期是（ ）。

- A.1 月 5 日
- B.1 月 7 日
- C.5 月 31 日
- D.6 月 6 日

答案：B

解析：已经交付公司使用但未办理权属变更手续，公司、其他股东或者公司债权人主张认定出资人未履行出资义务的，人民法院应当责令当事人在指定的合理期间内办理权属变更手续；在前述期间内办理了权属变更手续的，人民法院应当认定其已经履行了出资义务。出资人主张自其实际交付财产给公司使用时享有相应股东权利的，人民法院应予支持。

【例题·单选题】甲是某有限责任公司股东。在公司章程没有特别规定时，下列情形中，构成公司以股东会决议解除甲股东资格事由的是（ ）。

- A.甲未履行出资义务，经公司催告，在合理期间内仍未缴纳出资
- B.甲滥用表决权，导致公司长期不分配利润
- C.甲与其他股东长期不和，导致公司僵局
- D.甲与公司进行关联交易，损害公司利益

答案：A

解析：有限责任公司的股东未履行出资义务或者抽逃全部出资，经公司催告缴纳或者返还，其在合理期间内仍未缴纳或者返还出资，公司以股东会决议解除该股东的股东资格，该股东请求确认该解除行为无效的，人民法院不予支持。

【例题·单选题】甲、乙拟共同投资设立丙公司，约定由乙担任法定代表人。在公司设立过程中，甲以丙公

司名义与丁公司签订房屋租赁合同。后丙公司因故未成立，尚欠丁公司房租 20 万元。根据公司法律制度的规定，下列关于该租金清偿责任的表述中，正确的是（ ）。

- A.由甲承担全部责任
- B.由甲、乙依出资比例按份承担责任
- C.由乙承担全部责任
- D.由甲、乙承担连带责任

答案：D

解析：公司因故未成立，债权人请求全体或者部分发起人对设立公司行为所产生的费用和债务承担连带清偿责任的，人民法院应予支持。

【例题·多选题】根据公司法律制度的规定，下列各项中，股份有限公司的所有股东均有权查阅的有（ ）。

- A.股东名册
- B.股东大会会议记录
- C.董事会会议记录
- D.监事会会议记录

答案：AB

解析：股份有限公司股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。

【例题·多选题】根据公司法律制度的规定，下列人员或机构中，有权要求有限责任公司召开临时股东会议的有（ ）。

- A.代表 1/10 以上表决权的股东
- B.1/3 以上的董事
- C.董事长
- D.监事会

答案：ABD

解析：代表 1/10 以上表决权的股东，1/3 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。

【例题·多选题】根据公司法律制度的规定，有限责任公司股东会会议的下列决议中，须经代表 2/3 以上表决权的股东通过的有（ ）。

- A.修改公司章程
- B.决定利润分配方案
- C.对外提供担保
- D.增加注册资本

答案：AD

解析：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 2/3 以上表决权的股东通过。

【例题·多选题】甲有限责任公司未设董事会，股东乙为执行董事。根据公司法律制度的规定，在公司章程无特别规定的情形下，乙可以行使的职权有（ ）。

- A.决定公司的投资计划
- B.召集股东会会议
- C.决定公司的利润分配方案
- D.决定聘任公司经理

答案：BD

解析：AC 选项为股东（大）会职权。

【例题·单选题】根据公司法律制度的规定，有限责任公司董事长和副董事长均不能或者不履行职务时，下列主体中，有权召集和主持董事会会议的是（ ）。

- A.总经理

- B.监事会主席
- C.半数以上监事共同推举的一名董事
- D.半数以上董事共同推举的一名董事

答案：D

解析：董事会会议由董事长召集和主持，董事长不能或者不履行职务的，由副董事长履行职务；副董事长不能或者不履行职务的，由半数以上（ $\geq 1/2$ ）董事共同推举一名董事履行职务。

【例题·多选题】根据公司法律制度的规定，下列主体中，属于公司高级管理人员的有（ ）。

- A.总经理
- B.财务负责人
- C.董事
- D.监事

答案：AB

解析：高级管理人员，是指公司的经理、副经理、财务负责人，上市公司董事会秘书和公司章程规定的其他人员。

【例题·单选题】甲有限公司章程规定，股东优先购买权的行使期间是收到书面转让通知之日起 60 日。股东赵某拟对外转让股权并书面通知其他股东；欲行使优先购买权者，请自收到通知之日起 20 日内提出。根据公司法律制度的规定，其他股东优先购买权的行使期间是（ ）。

- A.自收到赵某书面通知之日起 20 日内
- B.自收到赵某书面通知之日起 80 日内
- C.自收到赵某书面通知之日起 30 日内
- D.自收到赵某书面通知之日起 60 日内

答案：D

解析：有限责任公司的股东主张优先购买转让股权的，应当在收到通知后，在公司章程规定的行使期间内提出购买请求。公司章程没有规定行使期间或者规定不明确的，以通知确定的期间为准，通知确定的期间短于 30 日或者未明确行使期间的，行使期间为 30 日。

【例题·单选题】某股份有限公司于 2016 年 3 月 7 日首次公开发行股份并在上海证券交易所上市交易。2016 年 4 月 8 日，该公司召开股东大会，拟审议的有关董事、高级管理人员（简称“高管”）持股事项的议案中包含下列内容。其中，符合公司法律制度规定的是（ ）。

- A.董事、高管离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份
- B.董事、高管持有的本公司股份，自决议通过之日起 6 个月后可以对外自由转让
- C.董事、高管持有的本公司股份，自决议通过之日起 3 个月后可以内部自由转让
- D.董事、高管在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份总数的 50%

答案：A

解析：（1）选项 ABC：上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份在下列情形下不得转让：①自公司股票上市交易之日起 1 年内（本题：自 2016 年 3 月 7 日至 2017 年 3 月 7 日。选项 B：6 个月后为 2016 年 10 月 8 日后，尚在禁售期内；选项 C：3 个月后为 2016 年 7 月 8 日后，尚在禁售期内）；②董事、监事和高级管理人员离职后半年内（选项 A：会议就此作出议案正确）。

（2）选项 D：董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。

【例题·多选题】根据公司法律制度的规定，下列主体中，有义务组织股份有限公司清算的有（ ）。

- A.监事
- B.董事

- C.职工代表
- D.控股股东

答案：BD

解析：清算义务人，是指有义务组织公司清算的人，包括有限责任公司的股东、股份有限公司的董事（选项B）和控股股东（选项D）。

- 【例题·多选题】**根据证券法律制度的规定，下列各项中，属于公司首次公开发行新股应当符合的条件有（ ）。
- A.具备健全且运行良好的组织机构
 - B.具有持续经营能力
 - C.发行人及其控股股东、实际控制人最近3年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪
 - D.最近3年财务会计报告被出具无保留意见审计报告

答案：ABCD

解析：公司首次公开发行新股，应当符合下列条件：

- （1）具备健全且运行良好的组织机构（选项A）；
- （2）具有持续经营能力（选项B）；
- （3）最近3年财务会计报告被出具无保留意见审计报告（选项D）；
- （4）发行人及其控股股东、实际控制人最近3年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪（选项C）；
- （5）经国务院批准的国务院证券监督管理机构规定的其他条件。

- 【例题·单选题】**根据证券法律制度的规定，在科创板申请公开发行股票并上市的公司，作出同意或者不同意股票公开发行并上市的审核意见的是（ ）。
- A.保荐人
 - B.证券业协会
 - C.证券交易所
 - D.证监会

答案：C

解析：交易所按照规定的条件和程序，作出同意或者不同意发行人股票公开发行并上市的审核意见。

- 【例题·单选题】**根据证券法律制度的规定，招股说明书的有效期是（ ）。
- A.3个月
 - B.6个月
 - C.9个月
 - D.12个月

答案：B

解析：招股说明书的有效期为6个月，自公开发行前招股说明书最后一次签署之日起计算。

- 【例题·单选题】**根据证券法律制度的规定，下列各项中，公开发行优先股的上市公司须在公司章程中予以明确规定的是（ ）。
- A.有可分配税后利润时，普通股股东与优先股股东同时分配
 - B.优先股股东按约定股息率分配股息后，同普通股股东一起参加剩余利润分配
 - C.未向优先股股东足额派发股息的差额部分累积到下一会计年度
 - D.浮动股息率的浮动范围

答案：C

解析：上市公司公开发行优先股应当在公司章程中规定以下事项：（1）采取固定股息率（选项 D 错误）；（2）在有可分配税后利润的情况下必须向优先股股东分配股息（选项 A 错误）；（3）未向优先股股东足额派发股息的差额部分应当累积到下一会计年度（选项 C 正确）；（4）优先股股东按照约定的股息率分配股息后，不再同普通股股东一起参加剩余利润分配（选项 B 错误）。

【例题·单选题】根据证券法律制度的规定，上市公司进行重大资产重组须由股东大会作出决议。下列关于该股东大会会议召开和表决规则的表述中，正确的是（ ）。

- A.股东大会会议应当以现场会议或通讯方式举行
- B.持有上市公司股份不足 5% 的股东的投票情况无须单独统计或披露
- C.与重组事项有关联关系的股东应当回避表决
- D.决议经出席会议股东所持表决权过半数同意即可通过

答案：C

解析：（1）选项 AB：上市公司就重大资产重组事宜召开股东大会，应当以现场会议形式召开，并应当提供网络投票或者其他合法方式为股东参加股东大会提供便利。除上市公司的董事、监事、高级管理人员、单独或者合计持有上市公司 5% 以上股份的股东外，其他股东的投票情况应当单独统计并予以披露；

（2）选项 C：上市公司重大资产重组事宜与本公司股东或者其关联人存在关联关系的，股东大会就重大资产重组事项进行表决时，关联股东应当回避表决；

（3）选项 D：上市公司股东大会就重大资产重组事项作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

【例题·多选题】上市公司发行股份购买资产时，发行股份的价格不得低于市场参考价的 90%。市场参考价为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前特定时间段的公司股票交易均价。下列各项中，属于该特定时间段的有（ ）。

- A.20 个交易日
- B.120 个交易日
- C.60 个交易日
- D.90 个交易日

答案：ABC

解析：上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的 90%，市场参考价为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票交易均价之一。