



求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

# 第一章 公司法

第一节 公司法概述

第二节 有限责任公司

第三节 股份有限公司

求学圆梦邮箱: QXYMYX@126.com

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

## 第一节 公司法概述

求学圆梦邮箱: QXYMYX@126.com

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

## 一、公司的概念和特征

了解即可

★考点1: 公司的概念

公司是指具有独立的法人财产, 享有法人财产权并以其**全部财产**对其债务承担责任的**企业法人**。

考情分析:  
从未考过  
可能会考选择题

第一章 第一节

求学圆梦邮箱: QXYMYX@126.com

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

## 一、公司的概念和特征

了解即可

考点2: 公司的特征

- (1) **依法**设立;
- (2) 具有**独立**的法人财产, 享有法人财产所有权;
- (3) 以其**全部财产**对其债务承担责任;
- (4) 公司是**企业法人**。

考情分析:  
从未考过  
可能会考选择题

第一章 第一节

求学圆梦邮箱: QXYMYX@126.com

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

## 一、公司的概念和特征

了解即可

考点1: 公司法的概念

公司法是调整公司的组织和行为及其他对内、对外法律关系的**法律规范**的总称。

考情分析:  
从未考过  
可能会考选择题

第一章 第一节

求学圆梦邮箱: QXYMYX@126.com

## 二、公司法的概念和特征

了解即可

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### 考点2：公司法的特征

- (1) 组织法与行为法的 **结合**；
- (2) 兼具公法属性的 **私法**；
- (3) 兼具程序法律内容的 **实体法**。

病情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节



求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

本页图片来源于网络

## 三、公司的设立与成立

了解即可

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### 考点1：公司的设立

- (1) **公司设立**：公司依法取得 **法人资格** 的全部活动的总称；
- (2) **公司的设立行为**：
  - ① 订立 **发起人** 协议，订立公司章程；
  - ② 选举 **董事**、监事，申请设立登记；
  - ③ 募集 **股份**，投资，认股；
  - ④ 召开公司 **创立大会**，申请设立登记。
- (3) **设立的程序**：
  - ① **确立** 股东或发起人；
  - ② **订立** 公司章程；
  - ③ 股东或 **发起人** 认缴或履行投资；
  - ④ **建立** 公司机关；
  - ⑤ **办理** 设立登记。

病情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节



求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

本页图片来源于网络

## 三、公司的设立与成立

了解即可

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### 考点2：公司的成立

**公司的成立**是指公司设立后产生的法律后果，  
公司的成立日期是营业执照 **签发** 日期。

病情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节



求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

本页图片来源于网络

## 四、公司的名称和住所

了解即可

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### 考点1：公司的名称

- (1) **概念**：公司 **名称** 是表示公司性质或特点并与其他公司相区别的 **标志**；
- (2) **公司名称的组成部分**：
  - ① 公司 **类别**；
  - ② 公司注册机关所在地的 **行政区划**；
  - ③ 公司所属行业或 **经营特点**；
  - ④ 商号，即公司相互区别的 **文字符号**。

病情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

本页图片来源于网络

## 四、公司的名称和住所

了解即可

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### 考点2：公司的住所

公司的 **住所** 是其主要办事机构所在地，是公司  
注册登记的事项之一。

病情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节



求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

本页图片来源于网络

## 五、公司章程

刷题掌握

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### ★★考点1：公司章程的概念

**公司章程** 是规定公司 **组织** 和 **行为** 基本规则的重要文件，由公司股东或发起人依法制定。

病情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节



求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

本页图片来源于网络

## 五、公司章程

了解即可

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### ★考点2：公司章程的作用

- (1) 公司章程是公司设立的 **行为要件**；
- (2) 公司章程是指导公司行为的 **基本规范**；
- (3) 公司章程是公司向其成员表明信用或向外表明 **商誉的证明**；
- (4) 公司章程是政府对公司进行管理的 **重要依据**。

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 五、公司章程

刷题掌握

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### ★考点3：公司章程法定性的表现

- (1) **内容**：
  - ① **绝对**记载事项（主要）；
  - ② **相对**记载事项；
  - ③ **任意**记载事项。
- (2) **形式**：**书面**形式；
- (3) **修改程序**：基于公司法规定的事由和法定程序，并及时进行**变更登记**；
- (4) **效力**：对**公司**、**股东**、**董事**、**监事**、**高管**等具有**约束力**。

考情分析：  
论述题：1次【1704】

第一章  
第一节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 五、公司章程

了解即可

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### 考点4：公司章程自治性的表现

- (1) 公司章程是一种 **行为规范**；
- (2) 公司章程是由**公司给予执行**而非依靠国家强制力给予实施；
- (3) 公司章程的**效力**只及于公司及相关当事人而不具有社会的普遍约束力。

【注意】公司章程的内容只要不违反法律的**强制性**规定，并具有相应的约束力。

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 六、公司的合并与分立

刷题掌握

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### ★考点1：公司的合并

- (1) **合并的形式**：
  - ① **新设合并**→合并成一个新公司，参加合并的公司消灭；
  - ② **吸收合并**→一个公司继续存在，其他公司均消灭。
- (2) **合并的程序**：
  - ① 协商一致，订立**合并协议**，编制资产负债表及财产清单；
  - ② **股东会决议**：
    - a. **有限责任公司**→代表2/3以上表决权的股东通过；
    - b. **股份有限公司**→出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过。
  - ③ **通知**：10日内通知债权人，30日内在报纸上公告；
  - ④ 注册**登记**。

考情分析：  
案例分析题：1次

第一章  
第一节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 六、公司的合并与分立

刷题掌握

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### ★考点1：公司的合并

- (3) **合并的法律效果**：
  - ① 原公司股东→**合并后**的公司的股东；
  - ② 原公司**债权债务**→由合并后的公司概括承受。

考情分析：  
案例分析题：1次

第一章  
第一节



求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

本页图片来源于网络

## 六、公司的合并与分立

刷题掌握

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### ★考点2：公司的分立

- (1) **分立的形式**：
  - ① **派生分立**：将一部分财产分离出去，设立一个或多个新公司；
  - ② **新设分立**：将全部财产分割出去，分别设立两个或两个以上新公司。
- (2) **分立的程序**：其财产应作相应的分割，并编制资产负债表及财产清单；决议后**10日内**通知债权人，**30日内**在报纸上公告；
- (3) **分立的法律效果**：分立前的公司债务由分立后的公司承担**连带责任**。但是，分立前与债权人就债务清偿达成协议另有约定的除外。

考情分析：  
案例分析题：1次【1710】

第一章  
第一节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 七、公司的资本、资产

刷题掌握

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

### ★★考点1：公司资本、资产的概念

(1) **公司资本**：记载于公司章程的由 **股东出资** 构成的公司财产；

【分析】  
单选题：1次【1610】  
案例分析题：1次【1604】

第一章  
第一节

(2) **公司资产**：公司 **可以支配** 的全部财产（金钱、财物等有形财产，知识产权、债权等无形财产）；

(3) **公司资本制度类型**：**法定资本制**、授权资本制、折中资本制、认缴资本制；

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 七、公司的资本、资产

刷题掌握

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

### ★★考点1：公司资本、资产的概念

(4) **公司资本“三原则”**：

- ① 资本 **确定** 原则；
- ② 资本 **维持** 原则；
- ③ 资本 **不变** 原则。

【分析】  
单选题：1次【1610】  
案例分析题：1次【1604】

第一章  
第一节

【注意】增加或减少注册资本 → 必须经有限责任公司代表 **2/3以上** 表决权的股东通过，或股份有限公司出席股东大会股东所持 **2/3以上** 的表决权通过。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 真题演练

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

【1610·单选】某股份有限公司决定增加公司注册资本。按照规定，增资决议必须经（ ）。

- A. 全体股东一致通过
- B. 全体股东所持表决权半数以上通过
- C. 全体股东所持表决权的三分之二以上通过
- D. 出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过

【答案】D

【解析】增加或减少注册资本属股东会特别决议事项，必须经 **有限责任公司** 代表 **2/3以上** 表决权的股东通过，或者 **股份有限公司** 出席股东大会股东所持 **2/3以上** 的表决权。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

第一章  
第一节

## 八、公司债

了解即可

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

### 考点1：公司债的概念

**公司债** 又称公司债券，依照法定程序发行，约定在一定期限还本付息的 **有价证券**。

【分析】  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节

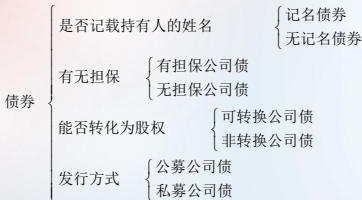
求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 八、公司债

了解即可

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

### 考点2：债券的分类



【分析】  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 八、公司债

了解即可

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

### 考点3：公司债券与公司股票的区别

- (1) **发行时间**：公司债券 → 公司 **成立后**，公司股票 → 公司成立前和成立后均可；
- (2) **到期问题**：公司债券 → 到期还本付息，公司股票 → **不存在** 还本付息；
- (3) **解散时**：公司 **债券持有人** 一般有优于公司股东的权利。

【分析】  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 九、公司董事、监事、高级管理人员的任职资格和义务

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

### ★★考点1：不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形

刷题掌握

第一章  
第一节  
考情分析：  
单选题：1次【1910】  
多选题：1次  
论述题：1次【1704】  
案例分析题：1次【1804】

- (1) 无民事行为能力人或者限制民事行为能力人；
- (2) 因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾5年，或者因犯罪，被剥夺政治权利，执行期满未逾5年；
- (3) 担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾3年；
- (4) 担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾3年；
- (5) 个人所负数额较大的债务到期未清偿。

【注意】董事和高级管理人员不得兼任监事。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 真题演练

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

【1910·单选】下列人员中，不得担任公司监事的是（ ）。

- A. 股东刘某
- B. 总经理吴某
- C. 职工范某
- D. 工会主席张某

【答案】B

【解析】董事和高级管理人员不得兼任监事。总经理是公司的高级管理者，不得担任监事一职。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 九、公司董事、监事、高级管理人员的任职资格和义务

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

### ★★★考点2：董事、监事、高级管理人员的忠实义务的要求

刷题掌握

第一章  
第一节  
考情分析：  
多选题：1次【1604】  
简答题：1次  
案例分析题：2次【1704...】

- (1) 忠实义务：公司的董事、监事、高级管理人员应当忠实履行职责，维护公司利益；

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 九、公司董事、监事、高级管理人员的任职资格和义务

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

### ★★★考点2：董事、监事、高级管理人员的忠实义务的要求

刷题掌握

第一章  
第一节  
考情分析：  
多选题：1次【1604】  
简答题：1次  
案例分析题：2次【1704...】

- (2) 忠实义务的要求：
- ① 不得利用自己的身份不当受益，如不得侵占公司财产，不得接受贿赂或者将他人与公司交易的佣金据为己有；
- ② 不得擅自利用或处置公司财产，如不得将公司资金以个人名义存储，未经股东会或董事会同意，不得用公司财产为他人提供担保；
- ③ 自我交易的规制，如不得未经股东会同意或违反公司章程，与本公司签订合同或进行交易；
- ④ 与公司间不正当竞争的规制，如不得非法谋取属于公司的商业机会或者利用职务便利为他人或自己抢占、争夺属于公司的商业机会；
- ⑤ 不得泄露公司秘密。

【注意】董事、监事和高级管理人员违反忠实义务所得应当归公司所有。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 十、公司职工权益保障及参与民主管理

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

### 考点1：公司职工权益保障及参与民主管理的内容

了解即可

第一章  
第一节  
考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

- (1) 职工的劳动与社会保障权利；
- (2) 职工依法组织工会的权利；
- (3) 职工参与公司民主管理的权利。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 十、公司职工权益保障及参与民主管理

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

### 考点2：职工参与民主管理的形式

了解即可

第一章  
第一节  
考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

- (1) 职工代表大会；
- (2) 其他形式：
- ① 国有独资公司董事会成员中 → 应当有职工代表；
- ② 有限责任公司和股份有限公司的董事会成员中 → 可以有职工代表；
- ③ 国有独资公司、有限责任公司和股份有限公司的监事会中 → 职工代表的比例不得低于 1/3，具体比例按章程规定。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com



## 十一、公司的解散与清算

刷题掌握

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

### 考点1：公司解散的原因

- (1) 公司章程规定的 **营业期限** 届满或者公司章程规定的其他解散事由出现；
- (2) 股东或者 **股东大会** 决议解散；
- (3) 因 **公司合并** 或分立需要解散；
- (4) 依法被吊销 **营业执照**、责令关闭或者被撤销；
- (5) 公司经营管理发生 **严重困难**，继续存在会使股东利益受到重大损失，通过其他途径不能解决的，持有公司全部股东表决权 **10%以上** 的股东可以请求人民法院解散公司，法院予以解散。

病情分析：

单选题：1次【1910】

第一章  
第一节

【注意】公司的解散 **并非** 公司法人资格的 **消失**。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 真题演练

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

【1910·单选】下列关于 **公司解散** 的表述，**错误** 的是（ ）。

- A. 公司解散要具备法定原因
- B. 公司解散后应当进行清算
- C. 公司解散后法人资格即终止
- D. 公司解散后应当停止业务活动

【答案】C

【解析】公司的解散并非公司法人资格的消失。

第一章  
第一节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 十一、公司的解散与清算

了解即可

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

### 考点2：公司的清算

- (1) **公司清算的概念**：公司 **解散** 后，处理公司未结事务，使公司法人资格消灭的程序；
- (2) **清算的种类**：**破产** 程序清算、非破产程序清算；
- (3) **清算的程序**：
- ① **依法** 选任清算组成员；
  - ② **通知** 和公告债权人；
  - ③ **制定** 清算方案并报股东（大）会或者人民法院确认；
  - ④ **清偿** 债务；
  - ⑤ 向股东 **分配** 剩余财产；
  - ⑥ **清算** 终结。

病情分析：

从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第一节

【注意】清算组应当自清算结束之日起 **30日** 内向公司登记机关申请注销登记。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 第二节 有限责任公司

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 一、有限责任公司的设立

刷题掌握

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

### ★考点1：有限责任公司的设立条件

- (1) 法定 **人数** 和法定 **资格**：**50个以下** 股东出资组成，允许一个法人或一个自然人投资成立一人有限责任公司；
- (2) 股东 **共同** 制定公司章程；
- (3) 有公司名称，符合要求的 **组织机构**；
- (4) 有公司 **住所**。

病情分析：

单选题：1次  
多选题：1次

第一章  
第二节

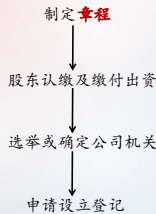
求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 一、有限责任公司的设立

了解即可

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

### 考点2：有限责任公司的设立程序



病情分析：

从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 一、有限责任公司的设立

### ★考点3：股东认缴出资

了解即可

**股东认缴出资**是指股东承诺按**一定的比例**和金额购买公司的股本，由此获得股东身份并承担股东的权利和义务。

【注意】股东未按规定缴纳出资的，除应当向公司足额缴纳外，还应当对已按期足额缴纳出资的股东承担**违约责任**。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第二节

## 二、有限责任公司的股东出资

### ★★考点1：有限责任公司的出资形式

刷题掌握

有限责任公司的股东可以用**货币**、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非货币财产出资；但是，法律、行政法规规定不得作为出资的财产除外。

【注意】**劳务**不可以出资。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

考情分析：  
单选题：1次【1904】  
多选题：2次

第一章  
第二节

## 真题演练

【1904·单选】依据我国公司法，下列可以用于公司**股东出资**的是（ ）。

- A.商誉
- B.商标专用权
- C.劳务
- D.土地所有权

【答案】B

【解析】有限责任公司的股东可以用**货币**、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非货币财产出资；**劳务**不可出资。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

第一章  
第二节

## 二、有限责任公司的股东出资

### ★考点2：有限责任公司的出资证明书

刷题掌握

(1) 应当载明下列事项：

- ①公司**名称**；
- ②公司**成立日期**；
- ③公司**注册资本**；
- ④股东的**姓名**或者名称、缴纳的出资额和出资日期；
- ⑤出资**证明书**的编号和核发日期。

(2) 出资证明书的意义：

- ①表明**出资**义务，已经成为股东；
- ②股东享有相应**权利**，并承担相应义务和责任。

【注意】**出资证明书**不能流通，股东依法转让出资时，可随其出资一同转让。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

考情分析：  
单选题：1次  
多选题：1次

第一章  
第二节

## 三、有限责任公司的股东及其权利义务

### 考点1：有限责任公司的股东构成

了解即可

- (1) 发起人（签名、盖章并履行出资义务），他们可以是**自然人**、法人等；
- (2) **存续期间**依法取得股权的人，如继承等；
- (3) 增资时的**新股东**。

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

## 三、有限责任公司的股东及其权利义务

### 考点2：备置股东名册的法律意义

了解即可

- (1) 对股东身份具有**确定的效力**，在登记的股东有权对公司行使股东的权利；
- (2) 对股东关系具有**推定效力**，如无相反证据，公司以股东名册上记载的股东为股东；
- (3) 公司对在登记股东的**免责效力**，公司依法对股东名册上记载的股东履行了通知、送达、公告、支付股利、分配公司财产等义务后，即免除其相应责任。

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

求学圆梦教育  
Schoollng And Dreaming Education

### 三、有限责任公司的股东及其权利义务

#### ★考点3：有限责任公司股东的权利

- 刷题掌握
- (1) 出席股东会，**参与**公司重大决策和**选择**经营管理者的权利；
- (2) **被选举**为公司董事、监事的权利；
- (3) **查阅**股东会会议记录和公司财务报告的权利；
- (4) 按比例**获取红利**的权利；
- (5) 公司**新增出资**时，享有优先认购的权利；
- (6) 在同等条件下的**优先认购权**，多个股东→按出资比例享有优先认购权；
- (7) 为公司及股东利益**起诉**董事、高级管理人员权利等。

求学圆梦教育  
Shooling And Dreaming Education

第一章  
第二节

考情分析：  
多选题：1次【1910】

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

#### 真题演练

【1910·多选】**有限责任公司股东**享有的权利有（ ）。

- A.担任公司独立董事  
B.查阅股东会会议记录  
C.在公司成立后抽回出资  
D.公司新增资本时优先认购  
E.按实缴的出资比例获得红利

【答案】BDE

【解析】BDE均属于有限责任公司股东权利，还包括：①出席股东会，参与公司重大决策和选择经营管理者；②被选举为公司董事、监事的权利；③为公司及股东利益起诉董事、高级管理人员权利等。

求学圆梦教育  
Shooling And Dreaming Education

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

### 三、有限责任公司的股东及其权利义务

#### ★★考点4：有限责任公司股东的义务

- 刷题掌握
- (1) 缴纳所认缴的**出资**；
- (2) 遵守公司**章程**；
- (3) 以其缴纳的出资为限对公司**承担责任**；
- (4) 在公司核准登记后，不得**抽逃出资**；
- (5) 对公司其他股东的**诚信义务**等。

求学圆梦教育  
Shooling And Dreaming Education

第一章  
第二节

考情分析：  
简答题：3次

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

### 四、有限责任公司的组织机构

#### ★★考点1：股东会的组成与性质

- 刷题掌握
- (1) 股东会的**组成**：**全体**股东；
- (2) 股东会的**性质**：股东会→公司**权利机构**（股东会不是公司的常设机构）。

求学圆梦教育  
Shooling And Dreaming Education

第一章  
第二节

考情分析：  
单选题：1次【1604】

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

#### 真题演练

【1604·单选】有限责任公司的**权利机构**是（ ）。

- A.董事会  
B.监事会  
C.股东会  
D.工会

求学圆梦教育  
Shooling And Dreaming Education

第一章  
第二节

【答案】C

【解析】有限责任公司的股东会对于公司经营管理和各种涉及股东权益事宜拥有最高决策权的公司**权利机构**。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

### 四、有限责任公司的组织机构

#### 考点2：股东会的职权

- 了解即可
- (1) 决定公司的**经营方针**和投资计划；
- (2) 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；
- (3) 审议批准**董事会**、监事会或者监事的报告；
- (4) 审议批准公司的年度**财务预算**、决算方案和利润分配、弥补亏损方案；
- (5) 对公司增加或者减少**注册资本**作出决议；
- (6) 对发行公司**债券**作出决议；
- (7) 对公司**合并**、分立、解散或者变更公司形式作出决议；
- (8) 修改公司**章程**及其规定的其他**职权**。

求学圆梦教育  
Shooling And Dreaming Education

第一章  
第二节

考情分析：  
从未考过  
可联考选择题

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com



## 四、有限责任公司的组织机构

## ★★★考点3：股东大会的召集与议事规则

- (1) 股东大会的 **召集**：职权主要通过召集 **股东会会议** 的方式实现；
- (2) 有权提议召开 **临时会议** 的人是：
- ① 代表 **1/10** 以上表决权的股东；
- ② **1/3** 以上的董事；
- ③ **监事会** 或者不设监事会的公司的监事。
- (3) 股东大会的 **首次** 会议由出资最多的股东召集主持；
- (4) 召开股东会会议，除另有约定外，应当于会议召开 **前15日** 通知全体股东；
- (5) 股东大会的 **议事规则**：由股东按 **出资比例** 行使表决权，对于修改公司章程、增加或者减少公司注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议，属于特别决议，必须经代表 **2/3以上** 表决权的股东通过。

考情分析：  
案例分析题：3次【1604】

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 四、有限责任公司的组织机构

## ★考点4：董事会的组成和性质

- (1) **董事会的性质**：董事会是公司的经营决策和业务执行机构，是 **常设机构**。小规模的公司可不设董事会，只设一名执行董事；
- (2) **董事会的组成**：董事会由股东会选举的董事和其他方式产生的董事组成，向股东会负责，董事会由 **3—13名奇数** 董事组成，便于董事会决议能以简单多数通过。董事长、副董事长的产生办法由公司章程规定。

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 四、有限责任公司的组织机构

## ★★考点5：董事会的职权

- (1) 召集 **股东会会议** 并向其报告工作；执行股东会决议；
- (2) 决定经营计划和 **投资方案**；
- (3) **制订预算**、决算方案、利润分配和弥补亏损方案；
- (4) 制订公司 **增减注册资本** 及公司债券和公司合并、分立、解散或者变更公司形式的方案；
- (5) 决定公司 **内部管理机构** 的设置；
- (6) 决定聘任或者解聘公司经理及其 **报酬** 事项；
- (7) 制定 **基本** 管理制度；
- (8) **其他** 职权。

考情分析：  
案例分析题：1次【1604】

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 四、有限责任公司的组织机构

## ★★考点6：董事会的召集和议事规则

- (1) **召集**：**董事长** 不能（不）履行 → **副董事长**  
不能（不）履行 → 半数以上董事共同 **推举** 一名董事召集和主持；
- (2) **议事规则**：由 **公司章程** 规定（表决：一人一票）。

考情分析：  
多选题：1次【1710】

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 真题演练

【1710·多选】下列依法有权召集和主持 **董事会会议** 的有（ ）。

- A. 董事长
- B. 副董事长
- C. 半数以上董事共同推举的董事
- D. 董事长秘书
- E. 任一股东

【答案】ABC

【解析】**董事会会议** 由董事长召集和主持，董事长不能履行或不履行该职务时，由副董事长召集和主持，副董事长不能履行或不履行该职务时，由半数以上董事共同推举一名董事召集和主持会议。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 四、有限责任公司的组织机构

## 考点7：经理的职权

- (1) 主持公司的 **生产经营** 管理工作，组织实施董事会决议；
- (2) 组织实施公司年度经营 **计划** 和投资方案；
- (3) 拟订公司内部管理机构 **设置方案** 和公司的基本管理制度；
- (4) 制定公司的具体 **规章**；
- (5) 提请 **聘任** 或者解聘公司副经理、财务负责人；
- (6) 董事会授予的其他 **职权**；
- (7) 列席董事会会议，可以在会上向董事会报告公司的 **日常经营** 管理情况。

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 四、有限责任公司的组织机构

## ★★★考点8：监事会

(1) **监事会的性质**：监事会是公司的 **监督机构**，非必设机构；小规模公司可不设监事会而设 1--2 名监事；

(2) **监事会的设置**：

- ① 成员不少于 **3 人**（其中职工代表的比例不得低于 **1/3**，具体比例由公司章程规定）；
- ② 监事会设主席 **1 人**，由全体监事过半数选举产生。

刷题掌握

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
单选题：1次  
案例分析题：1次

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 四、有限责任公司的组织机构

## ★★★考点8：监事会

(3) **监事会的职权**：

- ① 检查公司 **财务**；
- ② 对董事、高级管理人员执行 **公司职务** 的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；
- ③ 当董事、高级管理人员的行为 **损害** 公司的利益时 → 董事、高级管理人员予以纠正；
- ④ 提议召开 **临时** 股东会会议，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东会会议职责时召集和主持股东会会议；
- ⑤ 向股东会会议提出 **提案**；
- ⑥ 依照《公司法》的规定，对董事、高级管理人员提起 **诉讼**；
- ⑦ 公司章程规定的 **其他职权**。

刷题掌握

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
单选题：1次  
案例分析题：1次

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 四、有限责任公司的组织机构

## ★★★考点8：监事会

(4) **监事会的议事规则**：

- ① 监事会每年 **至少** 召开一次会议，监事可以提议召开临时监事会会议；
- ② 监事会的 **议事规则** 由公司章程规定。

刷题掌握

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
单选题：1次  
案例分析题：1次

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 模拟演练

【例1·单选】某有限责任公司董事会 **长期不履行** 召集股东会议的职责，在该公司设立了股东会、董事会和监事会的情况下，有权召集和主持股东会会议的是（ ）。

- A. 出资最多的股东
- B. 总经理
- C. 工会主席
- D. 监事会

【答案】D

【解析】监事会 **有权** 在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东会会议职责时召集和主持股东会会议。

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 五、国有独资公司

## ★★考点1：国有独资公司的概念

**国有独资公司** 是指国家 **单独出资**、由国务院或者地方人民政府授权本级人民政府国有资产监督管理机构履行出资人职责的有限责任公司。

刷题掌握

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 五、国有独资公司

## 考点2：国有独资公司的组成

(1) **董事会**、董事会成员 → 国有资产监督管理机构委派；

(2) **监事会**：

- ① 国有资产监督管理机构委派（属于 **外部监事会**，不同于一般有限责任公司作为内设机构的监事会）；
- ② 以财务监督为 **核心**；
- ③ 成员不得少于 **5 人**，职工代表不低于 **1/3** →（职工代表大会选举产生）。

(3) 国有独资公司不设 **股东会**，设立董事会。

了解即可

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
单选题：2次【1710...】

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 六、有限责任公司的股权转让

### ★★考点1：股权的对内转让和对外转让

- (1) 经其他股东 **过半数** 同意；
- (2) 转让股东应在转让前就股权转让事项通知和征求其他股东的意见。其他股东自接到书面通知之日起 **30日内** 未答复的，视为同意转让，其他股东半数以上不同意转让的，不同意的股东应购买该转让的股权，不同意购买的，视为同意转让；
- (3) 其他股东在 **同等条件** 享有优先购买权。如果两个以上股东主张行使优先购买权的，协商确定各自的购买比例；协商不成的，按照转让时各自的出资比例行使优先购买权。

刷题掌握

考情分析：  
单选题：1次【1904】  
案例分析题：3次【1804、】

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 真题演练

【1904·单选】依据我国公司法，下列关于有限责任公司股权转让的表述，错误的是（ ）。

- A. 股东之间转让股权须经全体股东一致同意
- B. 股东之间可以转让其全部或者部分股权
- C. 股东向股东以外的人转让股权，应当经其他股东过半数同意
- D. 经股东同意对外转让的股权，在同等条件下，其他股东有优先购买权

【答案】A

【解析】有限责任公司股权转让的规定：①经其他股东 **过半数** 同意；②转让股东应在转让前就股权转让事项通知和征求其他股东的意见；③ 其他股东在 **同等条件** 享有优先购买权。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

第一章  
第二节

## 六、有限责任公司的股权转让

### ★★考点2：异议股东的股权收购请求权

- (1) 异议股东收购请求权的 **概念**：对公司 **重大交易** 事项表示异议的股东，可请求公司以公平的价格买回其出资的股本而退出公司的权利；
- (2) 异议股东可行使股权收购请求权的 **情形**：
- ①公司 **连续5年** 不向股东分配利润，而公司该5年连续盈利，并且符合《公司法》规定的分配利润条件的；
- ②公司 **合并**、分立、转让主要财产的；
- ③公司章程规定的营业 **期限届满** 或者章程规定的其他解散事由出现，股东会会议通过决议修改章程使公司存续的。
- 【注意】收购股权后，应依法办理 **变更登记**。

刷题掌握

考情分析：  
多选题：1次  
论述题：1次【1610】

第一章  
第二节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 第三节 股份有限公司

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 一、股份有限公司的设立

### 考点1：股份有限公司的设立条件

- (1) 人数 **≥2人以上200人以下** 发起人（须有半数以上的发起人在中国境内有住所）；
- (2) 有符合公司章程规定的全体发起人认购的 **股本总额** 或者募集的实收股本总额；
- (3) 股份发行、筹办 **→符合法律规定**；
- (4) 发起人制定公司章程，采用募集方式设立的经 **创立大会** 通过；
- (5) 有公司名称，建立符合 **股份有限公司** 要求的组织机构；
- (6) 有公司 **住所**。

了解即可

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 一、股份有限公司的设立

### ★考点2：股份有限公司的设立程序

- (1) 订立 **发起人** 协议；
- (2) 制定公司 **章程**；
- (3) **发起** 设立；
- (4) 募集设立的 **步骤**；
- (5) 申请设立 **登记**。

【注意】

- ①公司不能成立时，发起人对设立行为而产生的费用和债务承担 **连带责任**；公司不能成立时，对认股人已缴纳的股款，发起人负退还股款并加算银行同期存款利息的连带责任；
- ②发起人认购股份总不少于公司股份总数的 **35%**；
- ③以 **募集方式** 设立股份有限公司公开发行股票，还应当当公司登记机关报送国务院证券监督管理机构核准文件。

刷题掌握

考情分析：  
单选题：2次【1610、】  
论述题：1次【1910】

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 一、股份有限公司的设立

### 考点3：股份有限公司的设立方式

- (1) **发起**设立；
- (2) **募集**设立
- 定向募集
  - 社会募集。

了解即可

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 二、股份有限公司的股份和股票

### 考点1：股份和股票的概念

- (1) **股份**：
- ①概念：公司资本的基本 **构成单位**，股份总数乘以每股金额构成公司股本总额；
- ②特征：**平等**性、可转让性、权利性、证券性。
- (2) **股票**：
- ①公司签发的证明股东所持股份的 **凭证**；
- ②特征：**有价证券**、流通证券（股份有限公司与有限责任公司的区别）、要式证券。

了解即可

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 二、股份有限公司的股份和股票

### 考点2：股票和股份的分类

股票和股份	是否记载股东姓名	<ul style="list-style-type: none"><li>记名股</li><li>无记名股</li></ul>
	是否载明金额	<ul style="list-style-type: none"><li>额面股</li><li>无额面股</li></ul>
	享有股权内容不同	<ul style="list-style-type: none"><li>普通股</li><li>优先股</li></ul>

了解即可

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 二、股份有限公司的股份和股票

### ★考点3：股份或股票的发行

- (1) **概念**：以**募集资本**为目的分配或出售自己的股份。其分为设立发行和新股发行；
- (2) **原则**：公平、公正；即同股同权、**同股同价**，禁止内幕交易、欺诈；
- (3) **发行的价格**：可以按票面金额，也可以超过票面金额，但**不得低于**票面金额。

刷题掌握

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
单选题：1次

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 二、股份有限公司的股份和股票

### ★考点4：股份转让的概念与方式

- (1) **概念**：股份转让是指股东依法将其 **股份转让** 给他人的行为；
- (2) **方式**：在依法设立的 **证券交易场所** 或者国务院规定的其他方式进行。

了解即可

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

【注意】“依法设立的证券交易场所”包括**证券交易所**和**场外交易场所**：

- ①证券交易所包括**深交所**和**上交所**；
- ②场外交易场所包括**柜台交易场所**和**联合报价系统**。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 二、股份有限公司的股份和股票

### 考点5：记名股票转让与无记名股票转让

- (1) 记名股票为实物券式股票的，以 **背书方式转让**，由转让人制作成背书，即在股票上签署本人姓名（名称），背书转让不需要受让人签名；
- (2) 无记名股票由股东将该股票交付给受让人后，**即发生转让**的效力。

了解即可

求学圆梦教育  
ShouXueYuanMengJiaoYu

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 二、股份有限公司的股份和股票



了解即可

### 考点6：股份转让的限制

- (1) 发起人持有的本公司股份，自公司**成立之日起一年内**不得转让；
- (2) 公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所**上市交易之日起一年内**不得转让；
- (3) 公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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%**；
- (4) 公司董事、监事、高级管理人员**离职后半年内**，不得转让其所持有的本公司股份；
- (5) 公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

考情分析：  
单选题：1次

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 三、股份有限公司的组织机构



熟练掌握

### ★★★考点1：股东大会

- (1) **性质和职权**：股东大会由全体股东组成的公司**权力机关**；
- (2) 应当在**两个月内**召开临时股东大会的情形：
- ① 董事人数不足规定的**2/3**；
- ② 未弥补的亏损额达实收股本总额**1/3**；
- ③ 单独或合计持有**10%以上**股份的股东请求；
- ④ **董事会**认为必要时；
- ⑤ **监事会**提议召开时；
- ⑥ 公司章程规定的**其他情形**。

考情分析：  
单选题：1次  
多选题：1次【1610】  
案例分析题：1次

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 三、股份有限公司的组织机构



刷题掌握

### ★★★考点1：股东大会

- (3) 股东大会会议的**议事规则**：**普通决议**、**特别决议**：
- ① **普通决议**：对公司一般事项和任免董事、监事及决定其报酬事项所作的决议，只需出席会议的股东所持表决权**过半数**通过即可生效；
- ② **特别决议**：**股东大会**修改公司章程、增加或者减少注册资本，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式所作的决议，必须经出席会议的股东所持表决权的**2/3**以上通过。

考情分析：  
单选题：1次  
案例分析题：1次

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

### 模拟演练



【例1·多选】下列情形中，应当召开股份有限公司**临时股东大会**的有（ ）。

- A. 监事会提议召开时
- B. 董事会认为必要时
- C. 董事不足公司章程规定人数的 2/3 时
- D. 公司未弥补的亏损额达到实收股本总额 1/3 时
- E. 单独持有公司 5% 股份的股东请求时

【答案】ABCD

【解析】单独或合计有**10%**以上股份的股东请求时，应当召开临时股东大会。选项E中是5%小于10%，所以不应选。ABCD是属于召开临时股东大会的情形。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

第一章  
第三节

## 三、股份有限公司的组织机构



刷题掌握

### ★考点2：董事会

- (1) **董事会的性质**：**股份有限公司**的经营决策和执行机关，依法对公司进行经营管理；
- (2) **董事会的组成**：
- ① 董事由创立大会或股东大会以出席会议的股东所持**过半数**的表决权同意选举产生，其成员由 5--19 人**奇数**构成；
- ② 董事任期由公司章程规定，但每届任期不得超过**3年**，连选可以连任。
- 【注意】董事会会议应有**过半数董事**出席方可举行。董事会决议必须经全体董事过半数通过。董事会会议的表决，实行一人一票。

考情分析：  
单选题：1次

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

## 三、股份有限公司的组织机构



了解即可

### 考点3：监事会

- (1) **性质**：股份有限公司的**监督机关**；
- (2) **组成**：由股东代表和适当比例的职工代表组成，其中职工代表不得少于**1/3**。监事会设主席1人，并可设副主席（和有限责任公司不同）。监事会主席和副主席由全体监事过半数选举产生，董事、高级管理人员**不得兼任**监事。

考情分析：  
从未考过  
可联考选择题

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com



#### 四、上市公司的特别规定

刷题掌握

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

##### ★考点1：上市公司组织机构的特别规定

(1) 需经股东会表决的 **重大事项**：上市公司在1年内购买、出售重大资产或担保金额超过公司 **资产总额30%**的，应由股东大会作出决议，并经出席会议的股东所持表决权 **2/3**以上通过；

(2) **独立董事**（外部董事）：

①概念：**独立于**公司的管理层、不存在与公司有任何可能严重影响其作出独立判断的交易和关系的非全日制工作董事；

②作用：

- a. 能通过其 **专业性**和权威性，弥补董事会决策的失误，提升董事会的整体水平；
- b. 能够对 **大股东** 推荐的董事长起到 **牵制**和制衡作用，维护小股东的利益。

考情分析：  
单选题：1次【1704】  
论述题：1次【1904】

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

#### 四、上市公司的特别规定

刷题掌握

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

##### ★考点1：上市公司组织机构的特别规定

(3) 关联董事 **表决回避**：

①董事与董事会会议 **决议事项** 所涉及的企业有关联关系的，应当回避董事会会议对该项事项的表决；

②董事会表决与董事有 **关联关系** 的事项，应当有过半数的无关联关系董事出席方可举行董事会会议，而董事会会议对该类事项作出决议须无关联关系董事 **过半数** 通过。

考情分析：  
单选题：1次【1704】  
论述题：1次【1904】

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

#### 四、上市公司的特别规定

了解即可

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

##### 考点2：上市公司股票交易条件

- (1) 股票经 **国务院** 证券监督管理机构核准已公开发行；
- (2) 公司 **股本总额** 不少于人民币 **3000万元**；
- (3) 公开发行的股份达到公司股份总数的 **25%** 以上；公司股本总额超过人民币4亿元的，公开发行股份的比例为 **10%** 以上；
- (4) 公司最近 **3年** 无重大违法行为，财务会计报告无虚假记载。

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

#### 四、上市公司的特别规定

了解即可

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

##### 考点3：上市公司股票交易的暂停

- (1) 公司 **股本总额**、股权分布等发生变化不再具备上市条件；
- (2) 公司不按照规定公开其 **财务状况**，或者对财务会计报告作虚假记载，可能误导投资者；
- (3) 公司有 **重大违法行为**；
- (4) 公司最近 **3年** 连续亏损；
- (5) 证券交易所上市规则规定的 **其他情形**。

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

#### 四、上市公司的特别规定

了解即可

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

##### ★考点4：上市公司股票交易的终止

- (1) 公司 **股本总额**、股权分布等发生变化不再具备上市条件，在证券交易所规定的期限内仍不能达到上市条件；
- (2) 公司不按照规定公开其 **财务状况**，或者对财务会计报告作虚假记载，且拒绝纠正；
- (3) 公司最近 **3年** 连续亏损，在其后一个年度未能恢复盈利；
- (4) 公司 **解散** 或者被宣告破产；
- (5) 证券交易所上市规则规定的 **其他情形**。

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

#### 四、上市公司的特别规定

了解即可

求学圆梦教育  
Schooing And Dreaming Education

##### 考点5：上市公司必须公开的信息

- (1) 招股 **说明书**；
- (2) 上市 **报告书**；
- (3) **财务会计** 报告；
- (4) **定期** 报告；
- (5) **临时** 报告。

考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

#### 四、上市公司的特别规定

##### 考点5：上市公司必须公开的信息

了解即可



考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

###### (4) 定期报告：

###### ① 中期报告：

- a. 上市公司应当在每一会计季度的 **上半年** 结束之日起两个月内，向国务院证券监督管理机构和证券交易所报送中期报告，并予以公告；
- b. 中期报告的内容：公司 **财务会计** 报告和经营情况；涉及公司的重大诉讼事项；已发行的股票、公司债券变动情况等。

- ② **年度报告**：上市公司应当在每一会计季度结束之日起 **4个月内**，向国务院证券监督管理机构和证券交易所报送年度报告，并予以公告。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

#### 四、上市公司的特别规定

##### 考点5：上市公司必须公开的信息

了解即可



考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

###### (5) 临时报告：

###### ① 包括重大事件公告：

- a. 公司的 **经营方针** 和经营范围的重大变化；
- b. 公司的 **重大投资** 行为和重大的购置财产的决定；
- c. 公司订立 **重要合同**，可能对公司的资产、负债、权益和经营成果产生重要影响；
- d. 公司发生 **重大债务** 和未能清偿到期重大债务的违约情况；
- e. 公司发生 **重大亏损** 或者重大损失；
- f. 公司生产经营的 **外部条件** 发生的重大变化；
- g. 公司的董事、**1/3以上** 监事或者经理发生变动；
- h. 持有公司 **5%以上** 股份的股东或实际控制人，其持有的股份或者控制公司的情况发生较大变化；
- i. 公司 **减资**、合并、分立、解散或申请破产的决定；
- j. 涉及公司的 **重大诉讼**，股东大会、董事会决议被依法撤销或者宣告无效；
- k. 公司涉嫌 **犯罪** 被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施；
- l. 国务院证券监督管理机构规定的 **其他事项**。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com

#### 四、上市公司的特别规定

##### 考点5：上市公司必须公开的信息

了解即可



考情分析：  
从未考过  
可能会考选择题

第一章  
第三节

###### (5) 临时报告：

###### ② 上市公司的收购公告：

- a. 上市公司在 **收购** 过程中依法进行公告；
- b. 收购完成后将股东和公司 **变动** 的情况进行公告。

求学圆梦邮箱：QXYMYX@126.com