



▼ 202X ▲

企业全流程法律风险防范指引（1）

部门：XXX 汇报人：xxx



目录

Content

01

一、公司初创期法律风险



一、公司初创期法律风险

为使初创期下的企业尽快迈入 正轨 、良好运转 ，首先要做的就是建章立制、注入原始资本，让企业在制度与资金的双向发力中茁壮成长

（一）公司章程当载明的事项

【基本要求】

章程是设立公司的必备文件，是关于公司组织结构、内部关系和开展公司业务活动的基本规则和依据 ，亦是股东自治意思规则的载体 ，体现了公司自治，章程对公司、股东和董事、监事 、高管均具有法律上的约束力



企业全流程法律风险防范指引（1）

1. 公司章程应当采用书面形式
2. 公司章程既有对公司基本事实的确认和记载，也有股东之间根据法律授权或提示而设立的内部规则
3. 有限责任公司章程应当有股东的签名、盖章，股份有限公司章程无此要求
4. 公司设立时，需要将公司章程报登记机关进行审查、备案

【风险提示】

1. 公司章程所约定的事项应当符合法律规定，违反法律、行政法规强制性规定的内容无效

企业全流程法律风险防范指引（1）

2. 公司章程欠缺注册资本、股东姓名、出资额等法定事项内容，虽然不会导致公司章程无效，但可能会出现无法在登记机关登记的问题



，也可能会引发其他纠纷，因此公司章程应尽可能做全面约定

【案例指引】

A 公司在企业改制过程中存在甲、乙两份章程



甲章程经过股东大会一致通过，但是在注册资本及股东姓名、出资额及出资比例部分均为空白，且未在公司登记机关备案

乙章程在公司登记机关备案，但未经股东代表会议表决

甲章程约定职工“在职持股，退职退股”，但是乙章程中没有该内容



A 公司根据甲章程中有关“在职持股，退职退股”的规定，向与公司解除劳动关系的董某发出退股通知



企业全流程法律风险防范指引（1）

董某 认为甲章程未记载注册资本、股东姓名、出资额及出资比例等事项，为无效章程，起诉请求确认 A 公司退股通知无效

法



院经审理认为，甲章程是经过股东大会一致通过的法律文件，是全体股东的真实意思表示，虽然没有记载注册资本、股东姓名、出资额及出资比例，但并未违反法律强制性规定，不能否认其效力，应当作为处理公司与



股东之间权利义务关系的依据

【一次性告知单】

1. 有限责任公司章程“应当载明”下列事项（



- 1) 公司名称和住所
- (2) 公司经营范围
- (3) 公司注册资本



企业全流程法律风险防范指引（1）



(4) 股东的姓名或者名称



(5) 股东的出资方式、
出资额和出资时间



(6) 公司的机构及其产生办法、职权、议事规则



(7) 公司法定代表人



(8) 股东会会议认为需要规定的其他事项



2. 股份有限公司章程”应当载明”下列事项



(1) 公司名称和住所



(2) 公司经营范围



(3) 公司设立方式



企业全流程法律风险防范指引（1）

- (4) 公司股份总数、每股金额和注册资本
- (5) 发起人的姓名或者名称、认购的股份数、出资方式和出资
时间
- (6) 董事会的组成、职权和议事规则
- (7) 公司法定代表人
- (8) 监事会的组成、职权和议事规则
- (9) 公司利润分配办法
- (10) 公司的解散事由与清算办法
- (11) 公司的通知和公告办法

企业全流程法律风险防范指引（1）

(12) 股东大会会议认为需要规定的其他事项

【法律文件索引】

《中华人民共和国公司法》第 11 条— 第 13



条、第 25 条、第 81 条

(二) 章程中的个性化条款

【基本要求】

除上述必须在公司章程中记载的事项，对于《公司法》规定“章程另有规定除外”的，公司章程均可根据本公司的组织机构及治理规则等实际情况另作约定，制定符合自身特点的条款，避免公司僵局的出现

1. 《公司法》对公司章程的规定是法律允许范围内的最低标准



，公司章程应当遵守《公司法》的相关规定，也可以制定高于《公司法》标准的内容





企业全流程法律风险防范指引（1）

2. 公司章程对有关事项未作特别约定的，依照《公司法》的有关规定

3. 《公司法》留给有限责任公司章程的自主空间大于股份有限公司

【风险提示】

违反《公司法》的强制性规定或者低于《公司法》设定的条件，该章程内容无效

【案例指引】

1. A 公司为股份有限公司，其章程规定：“股东大会闭会期间，董事人选有必要变动时，由董事会决定，但所增补的董事人数不得超过董事总数的 1/3”

企业全流程法律风险防范指引（1）

根据该章程，A 公司召开董事会议，通过了增补马某、莫某、李某为公司董事的决议
朱某以上述董事会决议违反《公司法》规定为由，



主张上述董事会决议无效，A 公司辩称董事会决议是依据公司章程实施的行为，公司章程是经过股东大会表决通过的，因此增补董事决议有效

法院经审理认为，《公司法》明确规定股东大会是公司的权力机构，



选取和更换董事的职权由股东大会行使，A 公司章程中关于增补董事的条款违反了《公司法》的相关规定，因此该条款没有法律效力，据此做出的增补董事的决议无效

2. A 有限公司召开股东会，经出席会议的股东所持表决权的



2/3 以上通过了修改公司章程的决议，修改后的章程规定：股东会作出有关公司增加注册资本或者减少注册资本，分立、合并、解散或者变更公司形式及修改章程的决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过



企业全流程法律风险防范指引（1）

股东童某认为修改后的公司章程中上述内容违法，故向法院提起诉讼要求确认修改公司章程的决议无效



院经审理认为，根据《公司法》第 43 条，有限责任公司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，而非出席会议的股东所持表决权的



2/3 以上通过，A 公司章程的规定与公司法的强制性规范不符，应为无效

【一次性告知单】

1. 有限责任公司章程可以约定的个性化条款：公司对外担保的上限



、股东利润分配比例、股权的优先认购比例、股东会会议的通知时间、股东会及董事会的议事方式和表决程序、股东是否按照出资比例行使表决权、经理的具体职权、股权转让、股东资格继承、聘用审计



机构等

2. 股份有限公司章程可以约定的个性化条款：公司对外担保的上
限、监事会的议事方式和表决程序、聘用审计机构等

3. 修改公司章程、增加或者减少注册资本等须经代表 $2/3$ 以上表
决权的股东通过、股东会选举非职工代表担任董事和监事、董事每届
任期不得超过 3 年等，应当符合《公司法》的有关规定，公司章程不
得另行作出低于《公司法》规定标准的约定，也不得作出严重减损或者实质剥夺股东知情权、股
权转让等权利的约定

【法律文件索引】

《中华人民共和国公司法》第 16 条、第 34 条、第 169 条第 1 款

有限责任公司章程可以另作约定的内容：《中华人民共和国公司法》第 37 条第(11)项、第 39 条第 2 款、第 41 条第 1 款、第 42 条、第 43 条第 1 款、第 44 条第 3 款、第 45 条第 1 款、第 46 条第(11)项、第 48 条第 1 款、第 49 条第 2 款、第 50 条第 2 款、第 53 条第(7)项、第 55 条 2 款、第 70 条 1 款、第 165 条第 1 款



企业全流程法律风险防范指引（1）

股份有限公司章程可以另作约定的内容：《中华人民共和国公司法》第 100 条第(6)项、第 104 条、第 105 条第 1 款、第 117 条第 2 款、第 119 条第 2 款、第 141 条第 2 款

（三）修改公司章程的程序性流程

【基本要求】

1. 公司在经营范围、经营期限、股权比例、股东构成等方面发生变化时，应当及时修改公司章程
2. 修改公司章程应当召开股东会或股东大会，召集和通知程序应当符合《公司法》的规定，由董事、监事或符合条件的股东召集和主持



企业全流程法律风险防范指引（1）

3. 公司章程未约定生效时间或约定不明的，股东达成修改章程的合意，公司章程即发生法律效力

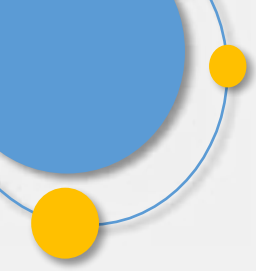
【风险提示】

1. 修改公司章程应当按照《公司法》规定，通知、召集股东会会议，违反法定程序制定和修改的公司章程无效

2. 公司章程的修改涉及公司股东的变更、股权比例、经营范围、经营期限，应依法向公司登记机关办理变更登记，否则应承担由此产生的民事及行政责任

【案例指引】

1. 王某系 A 公司股东之一及法定代表人、执行董事



企业全流程法律风险防范指引（1）

B 公司系 A 公司工商登记的股东之一

王某作为执行董事行使召集权，于 2017 年 3 月 27 日向 A 公司三个股东分别发出《召开临时股东会的通知》，并召开了临时股东会会议，但 B 公司没有派人出席临时股东会

同时，B 公司虚构了 A 公司股东会会议，并形成《临时股东会决议》，通过了 A 公司章程修正案

企业全流程法律风险防范指引（1）

王某得知后，诉请确认 B 公司以 A 公司名义作出的《临时股东会决议》和章程修正案不成立

法院经审理认为，在王某已经依法履行召集职责的情况下，依据《公司法》及公司章程，B 公司并不享有临时股东会的召集权，召集程序并不符合法律规定，且 B 公司的现有证据不足以认定其实际召开了股东会，因此该《临时股东会决议》属于公司未召开会议法定不成立情形，其通过的章程修正案无效

2. A 公司章程中记载的原股东为张某、王某、赵某三人，后因赵某将其股权转让给李某，A 公司章程修改为股东张某、王某、李某，但修改后的章程未向公司登记机关进行登记备案

企业全流程法律风险防范指引（1）



因公司分红问题，A 公司与股东李某产生争议，李某向法院提起股东资格确认之诉，A 公司认为修改后的章程未经公司登记机关登记，没有生效，据此否认 股东李某的身份

法院经审理认为，李某的股东身份已经记载于 A 公司章程，李某也以股东身份实际参与了 A 公司的经营管理，实际行使了股东权利

在股东对公司章程生效条件约定不明的情况下，经法定程序修改的章程，自股东达成修改章程的合意后即发生法律效力

因此李某已经取得了 A 公司的股东身份，法院对李某的股东资格予以确认，A 公司应依法向公司登记机关办理变更登记

【一次性告知单】



企业全流程法律风险防范指引（1）

修改公司章程的流程主要包括以下几点

(1) 提出章程修改草案

(2) 股东会对拟修改的章程条款进行表决，有限责任公司须经代表全体股东 2/3 以上的表决权通过，股份有限公司须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过

(3) 拟修改的章程内容涉及需要审批、登记等事项时，报主管机关批准或核准；拟修改内容需要公告的，依法公告

(4) 修改后的公司章程报公司登记机关备案

【法律文件索引】

《中华人民共和国公司法》第 37 条、第 40 条、第 43 条第 2 款、

企业全流程法律风险防范指引（1）

第 99 条、第 101 条—第 103 条
(四) 公司注册资本实行认缴制和实缴制

【基本要求】

股



东通过出资向公司转移财产权，以期换取公司股份，获得股东权益。股东的出资构成公司的注册资本。有限责任公司和发起设立的股份有限公司实行认缴制，分别以全体股东“认缴的出资额”或全体发 起人“认购的股本总额”为注册资本。募集设立的股份有限公司以



法律、行政法规另有规定的公司实行实缴制，以公司“实收股本总额”为注册资本

1. 股东应当按期足额缴纳公司章程所规定的其所认缴的出资额

2



募集设立的股份有限公司实行实缴制和验资制度。发起人认购 股份的比例不得少于公司股份总数的 35%，但法律、行政法规另有规



企业全流程法律风险防范指引（1）

定的除外

【风险提示】

1. 公司应当督促股东按照公司章程的规定缴足出资，



对于不按公司章程缴纳出资的股东，应当对公司承担补缴出资的责任，其他股东还可以要求其承担违约责任



2. 对于违反出资义务的股东，应当对公司债权人承担补充赔偿责任，公司的其他发起人还可能对此承担连带赔偿责任。即使公司经营发生重大变化，没有履行出资义务的股东也不能免除其出资义务，应就未足额出资的部分对公司债务承担连带责任



3. 对于违反出资义务的股东，公司可以限制其利润分配请求权、新股优先认购权、剩余财产分配请求权等股东权利甚至解除其股东资格





企业全流程法律风险防范指引（1）

【案例指引】

1. 注册资本2000 万的 A 公司，实缴出资 400 万元

2014 年实行注 册资本认缴制后，A 公司增资到 10 亿元，股东为徐某和林某，A 公司经营不善，对外背负 8000 万元债务，A 公司突然减资到 400 万元

企业全流程法律风险防范指引（1）

债权人将 A 公司、徐某和林某诉至法院，要求 A 公司、徐某和林某对债务承担连带责任

法院经审理认为：A 公司以其全部财产对其债权人承担责任

A 公司股东在明知公司对外负有债务的情况下，没有按照法定的条件和程序进行减资，该减资行为无效，A 公司的注册资本应该恢复到减资以前的 10 亿元，对 A 公司不能清偿的债务，徐某和林某在未出资的本息范围内履行出资义务，承担补充赔偿责任

2. A 公司注册资本为 6000 万元，法定代表人为徐某，股东为吴某、徐某、叶某，持股比例分别为 10%、80%、10%，出资方式为货币，其中叶某认缴出资额为 600 万元，实际出资额为 200 万元，出资时间是 2011 年 10 月 18 日，余额缴付日期为 2013 年 10 月 18 日

企业全流程法律风险防范指引（1）

→ 后因经营不善，A 公司申请破产清算，A 公司管理人接受指定后，经过查询、调查，发现叶某没有依法履行缴纳出资义务，因此提起诉讼要求叶某履行出资义务 400 万元，徐某、吴某对叶某的上述出资义务承担连带责任

→ 法院经审理认为，根据《公司法》第 28 条规定，A 公司设立时，叶某作为股东之一，认缴出资额为 600 万元，实际出资仅 200 万元，并未足额履行出资义务因此判决叶某补缴其出资，徐某、吴某作为公司的发起人，在叶某未全面履行出资义务的范围内，对该出资承担连带责任，徐某、吴某承担责任后，可依法向叶某追偿

→ 【一次性告知单】

企业全流程法律风险防范指引（1）

募集设立的股份有限公司发起人在认购股份之后即应缴足出资，不得分期缴纳；其余股份向社会公开募集或者向特定对象募集。发起人向社会公开募集股份的，应当开展以下工作

(1) 公告招股说明书，招股说明书应当附有发起人制订的公司章程，并载明发起人认购的股份数、每股的票面金额和发行价格、无记名股票的发行总数、募集资金的用途、认股人的权利和义务、本次

募股的起止期限及逾期未募足时认股人可以撤回所认股份的说明

(2) 制作认股书：认股书应当载明《公司法》第 86 条所列事项，由认股人填写认购股数、金额、住所，并签名、盖章。认股人按照所

认购股数缴纳股款

企业全流程法律风险防范指引（1）

(3) 由依法设立的证券公司承销，签订承销协议

(4) 同银行签订代收股款协议。代收股款的银行应当按照协议代收和保存股款，向缴纳股款的认股人出具收款单据，并负有向有关

部门出具收款证明的义务

(5) 发行股份的股款缴足后，必须经依法设立的验资机构验资并出具证明。发起人应当自股款缴足之日起30日内主持召开公司创立大会。创立大会由发起人、认股人组成。发行的股份超过招股说明书规定的截止期限尚未募足的，或者发行股份的股款缴足后，发起人在30日内未召开创立大会的，认股人可以按照所缴股款并加算银行

同期存款利息，要求发起人返还

企业全流程法律风险防范指引（1）

【法律文件索引】

《中华人民共和国公司法》第 26 条、第 80 条、第 84 条—第 89 条



（五）股东转账入资

【基本要求】

出资人、发起人、股东应当妥善保管入股协议以及出资到位的财务证据、银行转账凭证，出资人、发起人、股东应避免通过“通道”
为同公司进行转账投资，在转账时应做好信息备注，保存好能够确认股东身份的证据



【风险提示】

公



司或公司债权人主张股东瑕疵出资，并提供对瑕疵出资行为产生合理怀疑的初步证据或有关线索的，应由该股东对已完成出资义务 承担举证责任，如果无法提交财务证据、银行转账凭证等证据证明其



企业全流程法律风险防范指引（1）

已完成出资义务，则应承担举证不能的法律后果

【案例指引】

张某为 B 公司的法定代表人，徐某为 C 公司



的法定代表人

张 某作为出让方与作为受让方的徐某签订《股权转让协议》，协议约定 张某将其持有 A 公司 14208700 股中的 5777000 股(即 30572838.24 元) 转让给徐某后



C 公司向 B 公司支付款项 5200 万元

徐某在与 B 公 司股东之间的《确认函》上签字，该《确认函》确认5200 万元是张某 以 B 公司名义向 C 公司的借款
法



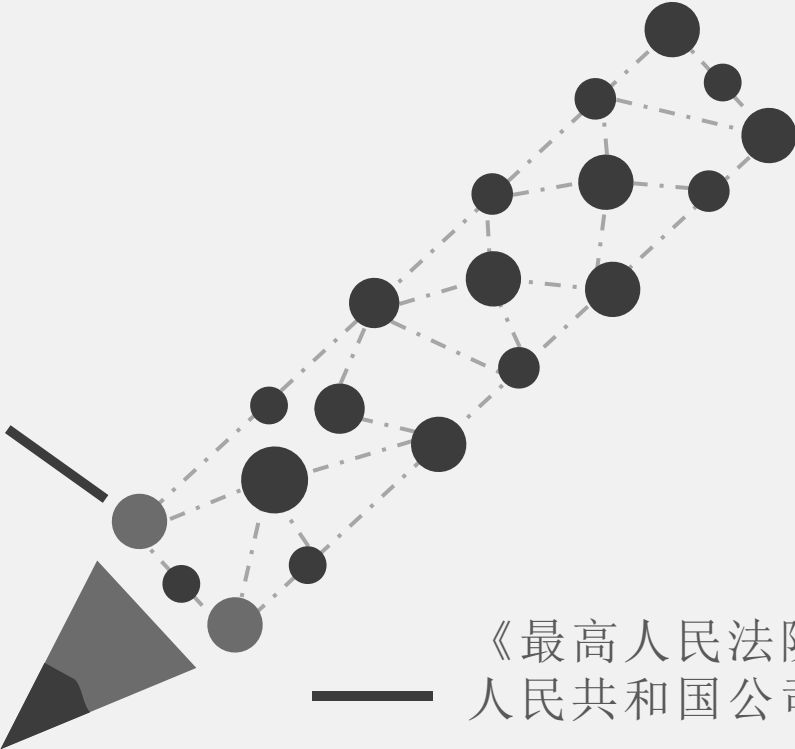
院经审理认为：现有证据无法证 明 5200 万元是否来源于徐 某个人，且股权转让实际价款与转账数额 无法对应，《股权转让协议》和《确认函》所述内容存在明显矛盾， 徐某并未对《确认函》提出异议，因此法院对徐某的股东身份不予确认



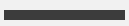


企业全流程法律风险防范指引（1）

【法律文件索引】



《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



企业全流程法律风险防范指引（1）



01
规定(三)》第 20 条、第 22 条



02
(六) 认足出资后应当设立公司并签
发出资证明书



03
【基本要求】

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：
<https://d.book118.com/455132003021011141>