



第 1 讲 公司法法律制度

在最近 3 年的考试中,本专题的平均分值为 17 分。

1、(单选题)甲、乙、丙、丁四人拟共同出资设立一个有限责任公司,其草拟的公司章程记载的下列事项中,不符合公司法律制度规定的是()。

- A. 公司由甲同时担任经理和法定代表人
- B. 公司不设董事会,由乙担任执行董事,任期为 2 年
- C. 公司不设监事会,由丙担任监事,任期为 2 年
- D. 股东向股东以外的人转让股权,应当经其他股东 3/4 以上同意

【答案】C

【知识点回顾】

- (1) 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(甲作为经理能担任法定代表人)
- (2) 公司不设董事会,设执行董事一名,任期三年,由股东任免。执行董事任期届满,可以连任
- (3) 股东人数较少或者规模较小的有限责任公司,可以设 1-2 名监事,不设立监事会,不设立监事会的,可以不考虑职工代表的问题,但监事任期为法定制 3 年
- (4) 有限责任公司的股东对外转让股权时,先看公司章程的规定(公司章程爱怎么约定就怎么约定),只有公司章程未规定,才适用《公司法》的规定(经其他股东过半数同意);

2、(单选题)根据公司法律制度的规定,下列关于股份有限公司发起人的表述中,正确的是()。

- A. 发起人只能是自然人
- B. 发起人必须是中国公民
- C. 发起人的人数应为 50 人以下
- D. 半数以上发起人在中国境内有住所

【答案】D

【知识点回顾】

- (1) 发起人既可以是自然人,也可以是法人;既可以是中国公民,也可以是外国公民。
 - (2) 设立股份有限公司,应当有 2 人以上 200 人以下发起人。其中,须有半数以上在中国境内有住所。
- 注意:法律并未要求半数以上发起人为中国公民。发起人是否在中国境内有住所,要视其经常居住地或者主要办事机构所在地是否在中国境内。

3、(单选题)根据公司法律制度的规定,有限责任公司的成立日期为()。

- A. 公司登记机关受理设立申请之日
- B. 公司企业法人营业执照签发之日
- C. 公司企业法人营业执照领取之日
- D. 公司股东缴足出资之日

【答案】B

【知识点回顾】

营业执照:

- (1) 营业执照签发日期为公司的成立日期。



- (2) 营业执照分为正本和副本，具有同等法律效力。
(3) 电子营业执照与纸质营业执照具有同等法律效力。

4. (单选题) 根据公司法律制度的规定，有限责任公司股东出资方式的表述中，符合公司法律制度规定的是 ()。

A. 以商誉作价出资
B. 以劳务作价出资
C. 以毒品作价出资
D. 以土地使用权作价出资

【答案】 D

【知识点回顾】

股东的出资形式:

(1) 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。

(2) 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。

注意：土地所有权不能出资，非法的财产（如毒品）不能出资，非货币出资估价不一定是法定机构进行，也可以由股东协议进行估价。

5. (单选题) 2022 年 1 月，孙某、张某、赵某共同出资设立一有限责任公司。孙某以房屋作价出资 100 万元。2022 年 5 月，李某入股该公司。后查明，孙某出资的房屋价值仅为 70 万元。孙某出资不足责任承担的下列表述中，正确的是 ()。

A. 应当由孙某补缴出资差额，张某、赵某与李某承担连带责任
B. 应当由孙某补缴出资差额，张某与赵某承担连带责任
C. 应当由孙某补缴出资差额，无法补足的，减少相应的公司注册资本
D. 应当由孙某补缴出资差额，张某与赵某承担补充责任

【答案】 B

【知识点回顾】

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。

6. (单选题) 李某以违法犯罪所得的 20 万元出资并取得公司股权。根据公司法律制度的规定，对李某的犯罪行为予以追究、处罚时，就其股权处置的下列表述中，正确的是 ()。
(2019 年)

- A. 将李某的出资从公司中抽出，补偿受害人损失
B. 将李某的出资从公司中抽出，并将公司注册资本减少 20 万元
C. 将李某的出资从公司中抽出，其他股东对 20 万元出资承担连带责任
D. 采取拍卖或者变卖的方式处置李某的股权

【答案】 D

【知识点回顾】

以贪污、受贿、侵占、挪用等违法犯罪所得的货币出资:

出资后取得股权的，对违法犯罪行为予以追究、处罚时，应当采取拍卖或者变卖的方式处置其股权。



7. (单选题) 郑某、吴某、蔡某共同出资设立甲有限责任公司。郑某在规定时间内缴纳了认缴出资额的一半；吴某以房产出资，但未按章程规定办理房屋所有权转移手续；蔡某如期足额缴纳出资。根据公司法律制度的规定，下列关于郑某承担责任的表述中，正确的是()。(2018 年)

- A. 郑某应向公司足额缴纳出资，但无须向吴某、蔡某承担违约责任
- B. 郑某可将出资抽回，退出公司，但应向吴某、蔡某承担违约责任
- C. 郑某应向公司足额缴纳出资，并向蔡某承担违约责任
- D. 郑某应向公司足额缴纳出资，并向吴某、蔡某承担违约责任

【答案】 C

【解析】 股东郑某不按照规定缴纳出资的，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其他股东蔡某（不包括吴某）承担违约责任。

【知识点回顾】

(1) 全面履行

股东不按照规定缴纳出资的，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。

(2) 股东权利

股东未履行或者未全面履行出资义务，公司根据公司章程或者股东会决议对其利润分配请求权、新股优先认购权、剩余财产分配请求权等股东权利作出相应的合理限制，该股东请求认定该限制无效的，人民法院不予支持。

(3) 股东资格

有限责任公司的股东未履行出资义务，经公司催告缴纳，在合理期间内仍未缴纳，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。

8. (单选题) 甲盗用乙的身份证，以乙的名义向丙公司出资。乙被记载于丙公司股东名册，并进行了登记，但直至出资期限届满仍未履行出资义务。根据公司法律制度的规定，下列关于出资责任承担的表述正确的是()。(2019 年)

- A. 乙承担出资责任
- B. 甲承担出资责任
- C. 乙首先承担出资责任，不足部分再由甲补足
- D. 甲、乙对出资承担连带责任

【答案】 B

【知识点回顾】

“被股东”了怎么办？

冒用他人名义出资并将该他人作为股东在公司登记机关登记的，冒名登记行为人应当承担相应责任；公司、其他股东或者公司债权人以未履行出资义务为由，请求被冒名登记为股东的承担补足出资责任或者对公司债务不能清偿部分的赔偿责任的，人民法院不予支持。

9. (单选题) 王某等多名自然人拟通过发起设立的方式设立股份有限公司。根据公司法律制度的规定，列关于该公司设立的表述中，正确的是()。(2021 年)

- A. 在选举董事会和监事会后，发起人应向公司登记机关报送验资证明
- B. 半数以上的发起人应具有中国国籍
- C. 王某等发起人可以认购公司股份总数的 25%，其余部分由非发起人股东认购。
- D. 王某为设立公司以自己名义对外签订合同的，合同相对人有权请求王某承担合同责任



【答案】 D

【解析】 (1) 选项 A:除另有规定外,发起设立的股份有限公司适用认缴资本制,无须验资; (2) 选项 B:半数以上的发起人应当在中国境内有住所(而非具有中国国籍); (3) 选项 C:股份有限公司采取发起设立方式设立的,注册资本为在公司登记机关登记的全体发起人认购的股本总额。发起设立的股份有限公司,在发起人认购的股份缴足前,不得向他人募集股份; (4) 选项 D:发起人为设立公司以自己的名义对外签订合同,合同相对人请求该发起人承担合同责任的,人民法院应予支持。

【知识点回顾】

以公司的名义签订的合同:

(1) 发起人以设立中公司名义对外签订合同,公司成立后合同相对人请求公司承担合同责任的,人民法院应予支持。

(2) 公司成立后有证据证明发起人利用设立中公司的名义为自己的利益与相对人签订合同,公司以此为由主张不承担合同责任的,人民法院应予支持,但相对人为善意的除外。

10. (单选题) 甲、乙成立有限责任公司,甲认缴出资 4 万元,乙认缴出资 2 万元。1 年后公司利润为 9 万元,甲实缴出资 1 万元,乙缴足出资,设立公司时未约定利润分配方式。根据公司法律制度的规定,甲应分配的利润是()。

- A. 6 万元
- B. 3 万元
- C. 4.5 万元
- D. 9.5 万元

【答案】 B

【解析】 由于股东未事先约定利润分配方式,应按股东实缴的出资比例进行分配,甲可以分得 $1/3 \times 9 = 3$ (万元)。

【知识点回顾】

分红权:

- 1. 有限责任公司的股东按照实缴的出资比例分配;但是,全体股东可以事先约定不按照出资比例分配。
- 2. 股份有限公司按照股东持有的股份比例分配,但股份有限公司章程规定不按持股比例分配的除外。
- 3. 公司持有的本公司股份不得分配利润。

11. 例题(多选题) 根据公司法律制度的规定,有限责任公司对某些事项决议时投反对票的股东,可以请求公司按照合理价格收购其股权退出公司,该事项包括()。(2018 年)

- A. 公司合并、分立的
- B. 公司转让主要财产的
- C. 公司章程规定的营业期限届满,股东会会议通过决议修改章程使公司存续的
- D. 公司连续 3 年不向股东分配利润,而公司该 3 年连续盈利,并且符合公司法规定的分配利润的条件

【答案】 ABC

【知识点回顾】

1. 有限责任公司

有限责任公司出现下列情形之一的,对股东会决议投反对票的股东,可以请求公司按照合理价格收购其股权:



(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，并且符合法律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：

自股东会会议决议通过之日起 60 日内，股东与公司不能达成股权收购协议的，股东可以自股东会会议决议通过之日起 90 日内向人民法院提起诉讼，请求公司回购股权。

2. 股份有限公司

股份有限公司异议股东的股份回购请求权仅限于对股东大会作出的公司合并、分立决议持有异议的情形。

12. (单选题) 甲公司、乙公司均为有限责任公司。甲公司经理张某违反公司章程的规定将公司业务发包给不知情的乙公司，致使甲公司遭受损失。李某是甲公司股东，甲公司设董事会和监事会。下列关于李某保护甲公司利益和股东整体利益的途径的表述中，符合《公司法》规定的是()。

- A. 李某可以书面请求甲公司监事会起诉张某
- B. 李某可以书面请求甲公司董事会起诉张某
- C. 李某可以书面请求甲公司监事会起诉乙公司
- D. 李某可以书面请求甲公司董事会起诉乙公司

【答案】 A

【解析】(1) 选项 AB：“董事、高级管理人员”侵犯公司利益，找监事会；(2) 选项 CD：乙公司为“不知情”的第三人，不应承担责任。

【知识点回顾】

股东诉讼

1、股东直接诉讼：公司董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者公司章程的规定，损害股东利益的，股东可以依法向人民法院提起诉讼。

2、股东代表诉讼：

- (1) 董事、高级管理人员侵犯公司利益：找监事会
- (2) 监事侵犯公司利益：找董事会

谁有资格代表公司提起诉讼？(尽管代表公司，但只能以自己的名义起诉)

(1) 有限责任公司：任何一个股东都可以，没有持股比例和持股期限的限制；

(2) 股份有限公司：“连续 180 日以上单独或者合计持有公司 1%以上股份的股东”才有资格。

13. (单选题) 根据公司法律制度的规定，当公司出现特定情形，继续存续会使股东利益受到重大损失，通过其他途径不能解决，单独或者合计持有公司全部股东表决权 10%以上的股东提起解散公司诉讼的，人民法院应当受理。下列各项中，属于此类特定情形的是()。

- A. 甲公司连续 2 年严重亏损，已濒临破产
- B. 乙公司由大股东控制，连续 4 年不分配利润
- C. 丙公司股东之间发生矛盾，持续 3 年无法召开股东会，经营管理发生严重困难
- D. 丁公司 2 年来一直拒绝小股东查阅公司会计账簿的请求

【答案】 C

【解析】股东以知情权(选项 D)、利润分配请求权(选项 B)等权益受到损害，或者公司亏损、财产不足以偿还全部债务(选项 A)为由提起解散公司诉讼的，人民法院不予受理。



【知识点回顾】

单独或者合计持有公司全部股东表决权 10%以上的股东提起解散公司诉讼的，人民法院应当受理的情形：

- (1) 公司持续 **2 年以上**无法召开股东会或者股东大会，公司经营管理发生严重困难的；
- (2) 股东表决时无法达到法定或者公司章程规定的比例，持续 **2 年以上**不能作出有效的股东会或者股东大会决议，公司经营管理发生严重困难的；
- (3) 公司董事长期冲突，并且无法通过股东会或者股东大会解决，公司**经营管理发生严重困难的**；
- (4) 经营管理发生其他严重困难，公司继续存续会使股东利益受到重大损失的情形。

14.（单选题）根据公司法律制度的规定，下列人员中，符合公司董事、监事、高级管理人员任职资格的是（ ）。(2016 年)

- A. 张某，曾为甲大学教授，现已退休
- B. 王某，曾为乙企业董事长，因其决策失误导致乙企业破产清算，自己企业破产清算完结之日起未逾 3 年
- C. 李某，曾为丙公司董事，因贷款炒股，个人负有到期债务 1000 万元尚未偿还
- D. 赵某，曾担任丁国有企业总会计师，因贪污罪被判处有期徒刑，执行期满后未逾 5 年

【答案】 A

【知识点回顾】-无限欠钱之人，罪五责三

不得担任董事、监事、高级管理人员的情形：

- (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、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满后未逾 5 年；或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满后未逾 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。

15.（单选题）根据公司法律制度的规定，甲股份有限公司（以下简称“甲公司”）董事长王某的下列行为中，不违反公司董事义务有关规定的是（ ）。(2020 年)

- A. 经股东大会同意与甲公司订立原料供应合同
- B. 向其好友刘某透露甲公司的重要客户信息
- C. 接受甲公司原料供应商乙公司支付的 2 万元佣金据为己有
- D. 未经公司股东大会同意，以甲公司财产为本公司股东陈某提供担保

【答案】 A

【知识点回顾】-做人不做鬼

忠实义务：

- (1) 挪用公司资金；
- (2) 将公司资金以其个人名义或者以其他个人名义开立账户存储；
- (3) 违反公司章程的规定，未经股东（大）会或者董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保；
- (4) 违反公司章程的规定或者未经股东（大）会同意，与本公司订 立合同或者进行交易；
- (5) 未经股东（大）会同意，利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务；
- (6) 接受他人与公司交易的佣金归为己有；



(7)擅自披露公司秘密；

(8)违反对公司忠实义务的其他行为。

注意：对外担保的情形（简答题、综合题最爱）

1. 公司为他人提供担保的，按照公司章程的规定由董事会或者股东(大)会决议。
2. 公司为股东或者实际控制人提供担保的，必须经**股东(大)会**决议。接受担保的股东或者受实际控制人支配的股东不得参加表决，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。

16.（单选题）根据公司法律制度的规定，下列关于公积金的表述中，不正确的是（ ）。
(2019 年)

- A. 法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%
- B. 公积金可以用于扩大公司生产经营
- C. 公积金分为盈余公积金和资本公积金
- D. 资本公积金可以用于弥补公司的亏损

【答案】 D

【知识点回顾】

1. 盈余公积金

(1)法定公积金按照**税后利润的 10%**提取，当法定公积金累计额为注册资本的 50%以上时可以不提取。用法定公积金转增资本时，转增后留存的法定公积金**不得少于转增前注册资本的 25%**。

(2)任意公积金按照股东(大)会决议，从公司税后利润中提取。任意公积金的提取比例没有限制

2. **资本公积金不得用于弥补亏损。**

3. 公积金的用途

- (1)弥补公司亏损；
- (2)转增公司资本；
- (3)扩大公司生产经营。

17.（单选题）甲公司聘请张某担任经理, 公司章程未对经理职权作特别规定, 董事会未作特别授权。根据公司法律制度的规定，下列关于张某职权的表述中，正确的是（ ）。 (2021 年)

- A. 有权制订甲公司的年度财务预算方案
- B. 有权组织实施甲公司的年度经营计划和投资方案
- C. 有权决定聘任其好友李某担任甲公司的财务负责人
- D. 有权制定甲公司的基本管理制度

【答案】 B

【解析】选项 ACD: 属于董事会的职权。

【知识点回顾】-拟定、提请、主持

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；
- (4)拟订公司的基本管理制度；
- (5)制订公司的具体规章；
- (6)提请聘任或者解聘公司副经理、财务负责人；
- (7)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；



(8)董事会授予的其他职权。

18. (单选题) 甲有限责任公司(以下简称“甲公司”)由张某、李某、王某、赵某四人出资设立, 四人出资比例分别是 10%、15%、20%、 55%, 公司章程对议事规则和表决权的行使未作特别规定。甲公司召开股东会会议, 就增加注册资本事项进行表决。根据公司法律制度的规定, 下列表述中, 正确的是()。(2019 年)

- A. 李某和赵某同意即可通过决议
- B. 张某、李某、王某三人同意即可通过决议
- C. 必须四人都同意才能通过决议
- D. 赵某同意即可通过决议

【答案】 A

【知识点回顾】-先约定后法定, 2/3 以上是增分改变

法定: 首次股东会议由出资最多的股东召集和主持, 以后则由董事会召集、董事长主持, 董事长不行, 副董事上, 副董事不行, 由半数以上董事共同推举二名董事主持, 有限责任公司不设董事会, 则由执行董事召集和主持。

下列决议必须经代表 2/3 以上表决权的股东通过:

- ①修改公司章程;
- ②增加或者减少注册资本;
- ③公司合并、分立、解散;
- ④变更公司形式(有限责任公司变更为股份有限公司)。

19. (多选题) 根据公司法律制度的规定, 下列关于有限责任公司监事会及监事的表述中, 正确的是()。(2021 年)

- A. 监事会主席由股东会选举产生
- B. 公司章程可以规定监事的任期为每届 5 年
- C. 高级管理人员可以兼任监事
- D. 规模较小的公司可以不设监事会

【答案】 D

【解析】(1) 选项 A: 监事会主席由全体监事过半数选举产生; (2) 选项 B: 监事每届任期法定为 3 年, 公司章程不能自由规定; (3) 选项 C: 董事、高级管理人员不得兼任监事; (4) 选项 D: 股东人数较少或者规模较小的有限责任公司, 可以不设监事会, 设 1~2 名监事。

【知识点回顾】

1. 监事会的组成

- (1) 有限责任公司设立监事会的, 其成员不得少于 3 人。
- (2) 监事会应当包括股东代表和职工代表, 其中职工代表的比例不得低于 1/3。
- (3) 监事会设主席 1 人, 由全体监事过半数选举产生。
- (4) 董事、高级管理人员不得兼任监事。
- (5) 监事每届任期为 3 年, 连选可以连任。

2. 监事会每年度至少召开 1 次会议。

20. (单选题) 根据公司法律制度的规定, 下列关于国有独资公司的表述中, 正确的是()。(2021 年)

- A. 未经国有资产监督管理机构同意, 经理不得在其他公司兼职
- B. 应当设立股东会
- C. 监事会成员可以为 3 人



D. 董事会成员中可以无职工代表

【答案】 A

【知识点回顾】

国有独资公司的特别规定：

- 1、不设股东会，由国有资产管理机构行使股东会职权；
- 2、重要的国有独资公司的合并、分立、解散、申请破产和改制，由国有资产管理机构审核后，报本级人民政府批准；
- 3、董事会应包括职工代表，该代表由职工代表大会选举产生，其他由国有资产管理机构委派；设董事长 1 人，由国有资产管理机构从董事会成员中**指定**。
- 4、监事会成员不得少于 5 人，其中职工代表不得低于 1/3，主席同样是指定。

注意：

- (1) 一般的有限责任公司监事会成员不得少于 3 人；
- (2) 一般的有限责任公司监事会主席由全体监事过半数选举产生。

21. (单选题) 甲有限责任公司的股东赵某拟向股东钱某转让其持有的该公司股权。根据公司法法律制度的规定，下列关于赵某转让股权的表述中，正确的是()。(2021 年)

- A. 赵某将股权转让给钱某，须经其他股东一致同意
- B. 赵某将股权转让给钱某，无须经其他股东同意
- C. 赵某将股权转让给钱某，须经其他股东过半数同意
- D. 赵某将股权转让给钱某，须事先通知其他股东

【答案】 B

【知识点回顾】

对内转让：

没有任何限制

对外转让：

- (1) 应当经**其他股东过半数**同意。
- (2) 应以书面或者其他能够确认收悉的合理方式通知其他股东征求同意，其他股东自接到书面通知之日起满 30 日**未答复的，视为同意**转让。
- (3) 其他股东半数以上不同意转让的，不同意的股东自己购买，不购买的，视为同意转让。
- (4) 公司章程对股权转让另有规定的，从其规定。

22. (单选题) 根据公司法法律制度的规定，在公司章程对临时股东大会召开未作特别规定时，股份有限公司发生的下列情形中，应当在 2 个月内召开临时股东大会的是()。(2020 年)

- A. 甲股份有限公司章程规定董事人数为 19 人，现有董事 15 人
- B. 乙股份有限公司实收股本总额为 5000 万元，目前未弥补的亏损为 1000 万元
- C. 持有丙股份有限公司 5%股份的股东提议召开临时股东大会
- D. 丁股份有限公司监事会提议召开临时股东大会

【答案】 D

【知识点回顾】

2 个月内召开临时股东大会的情形：

- (1) 董事人数不足 5 人或者不足公司章程规定人数的 2/3 时；
- (2) 公司未弥补的亏损达实收股本总额的 1/3 时；
- (3) 单独或者合计持有公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求时；
- (4) 董事会认为必要时；



(5)监事会提议召开时。

23. (单选题) 根据公司法律制度的规定, 下列关于股东大会的表述中, 正确的是()。
(2021 年)

- A. 股东人数较少的股份有限公司, 股东大会会议可以每两年召开一次
- B. 股东大会作出决议, 必须经全体股东所持表决权过半数通过
- C. 股东大会可以依照公司章程的规定以累积投票制的方式选举董事
- D. 股东大会可以对会议通知中未列明的事项作出决议

【答案】 C

【解析】 (1) 选项 A: 股东大会应当每年召开一次年会; (2) 选项 B: 股东大会的决议规则一般情况下以“出席会议的股东所持表决权”为分母, 根据所决议事项不同, 有的需要“过半数”通过, 有的需要“2/3 以上”通过。

【知识点回顾】

1. 股东大会的**普通决议**(对解聘会计师事务所作出决议、选举和更换独立董事、审议批准变更募集资金用途事项、发行公司债券等), 由**出席**股东大会的股东所持表决权的**过半数**通过。
2. 股东大会在审议**为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案**时, 该股东或者受该实际控制人支配的股东, 不得参与该项表决, 该项表决由**出席**股东大会的**其他股东**所持表决权的**过半数**通过。
3. 上市公司的下列事项, 应当经出席股东大会的股东所持表决权的 **2/3 以上**通过 (增分改变):
 - (1) **修改**公司章程;
 - (2) **增加**或者减少注册资本;
 - (3) 公司合并、**分立**、解散;
 - (4) **变更**公司形式;
 - (5) 上市公司在 1 年内购买、出售重大资产或者担保金额**超过公司资产总额 30%**的。

24. (多选题) 根据公司法律制度的规定, 下列人员中, 不得担任上市公司独立董事的有()。(2020 年)

- A. 在上市公司任职的人员
- B. 为上市公司提供法律服务的人员
- C. 在直接持有上市公司已发行股份 5% 以上的股东单位任职的人员
- D. 上市公司前 10 名股东中的自然人股东

【答案】 ABCD

【知识点回顾】

1. 独立董事的基本条件: 具有 5 年以上法律、经济或其他履行职责所必需的经验
2. 不得担任独立董事的情形 (最近 1 年内):
 - (1) 在上市公司或其附属企业任职的人员及其直系亲属、主要社会关系
 - (2) 直接或间接持有上市公司已发行股份 **1% 以上**或是上市公司**前 10 名**股东中的自然人股东及其直系亲属
 - (3) 在直接或间接持有上市公司已发行股份 **5% 以上**的股东单位或上市公司**前 5 名**股东单位任职的人员及其直系亲属

25. (单选题) 2021 年 5 月, 甲上市公司拟收购本公司股份用于实施员工持股计划。下列关于该公司股份收购的表述中, 正确的是()。(2021 年)



- A. 该收购计划可以由董事会授权董事长决定
- B. 该公司应当通过公开的集中交易方式进行此次收购
- C. 该公司收购的股份可以在收购后第 5 年转让给公司员工
- D. 该公司在此次收购后合计持有的本公司股份数可以达到本公司已发行股份总额的 20%

【答案】 B

【解析】(1) 选项 A: 依照公司章程的规定或者股东大会的授权，经 2/3 以上董事出席的董事会会议决议；(2) 选项 CD: 公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的 10%，并应当在 3 年内转让或者注销。

【知识点回顾】

可以回购的情形	具体规定
减少公司注册资本	(1) 经股东大会决议 (2) 应当自回购之日起 10 日内注销
与持有本公司股份的其他公司合并	(1) 经股东大会决议 (2) 应当在 6 个月内转让或者注销
股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份	应当在 6 个月内转让或者注销
将股份用于员工持股计划或者股权激励	(1) 可以依照公司章程的规定或者股东大会的授权，经 2/3 以上董事出席的董事会会议决议 (2) 公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的 10%，并应当在 3 年内转让或者注销 (3) 上市公司应当通过公开的集中交易方式进行
将股份用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券	
上市公司为维护公司价值及股东权益所必需	



第2讲 合伙企业法律制度

本专题中合伙企业部份大多数考点都要求准确理解，学习难度其实并不大，在2022年的考试中，预估分值是合伙企业部份10分左右，重点关注简答题。票据部份分值主要在简答题。

1、（单选题）根据合伙企业法律制度规定，下列主体中，可成为普通合伙企业合伙人的是（ ）。

- A. 甲国有独资公司
- B. 律师协会
- C. 公立大学
- D. 丁个人独资企业

【答案】 D

【解析】选项ABC不得成为普通合伙人。

【知识点回顾】

- 1、**国有独资公司、国有企业、上市公司以及公益性的事业单位、社会团体**不得成为普通合伙人，但可以成为有限合伙人。
- 2、普通合伙企业的特征是“所有”：所有的合伙人（不论其出资形式、不论其是否执行企业事务）对所有的企业债务**均应承担无限连带责任**。
- 3、普通合伙人可以**以劳务出资**，有限合伙人不得以劳务出资。

2、（单选题）根据合伙企业法律制度的规定，下列各项中，不属于甲合伙企业财产的是（ ）。（2019年）

- A. 甲合伙企业对乙公司的应收账款
- B. 甲合伙企业接受丙公司捐赠的原材料
- C. 合伙人李某对王某的货款债权
- D. 合伙人黄某出资的房屋

【答案】 C

【知识点回顾】

合伙企业财产的构成

(1) 合伙人的出资

合伙企业的原始财产是全体合伙人认缴的财产，而非各合伙人实际缴纳的财产。

(2) 以合伙企业名义取得的收益

主要包括合伙企业的公共积累资金、未分配的盈余、合伙企业债权、合伙企业取得的工业产权和非专利技术等财产权利。

(3) 依法取得的其他财产

合伙企业根据法律、行政法规的规定合法取得的其他财产，如合法接受的赠与财产等。

3、（单选题）甲普通合伙企业的合伙人孙某将其在合伙企业中的财产份额转让给非合伙人赵某。下列关于赵某取得合伙人资格的时间的表述中，正确的是（ ）。（2021年）

- A. 与合伙人孙某签订财产份额转让合同之日
- B. 与合伙人孙某签订财产份额转让合同且支付相应价款之日
- C. 修改合伙协议，将赵某列为合伙人之日
- D. 企业登记机关变更登记之日

【答案】 C



【知识点回顾】

财产份额的转让

(1) 对内转让

普通合伙人之间转让在合伙企业中的全部或者部分财产份额时，应当通知其他合伙人。

(2) 对外转让

①除合伙协议另有约定外，普通合伙人向合伙人以外的人转让其在合伙企业中的全部或者部分财产份额时，须经其他合伙人一致同意。

②普通合伙人向合伙人以外的人转让其在合伙企业中的财产份额的，在同等条件下，其他合伙人有优先购买权；但是，合伙协议另有约定的除外。

③合伙人以外的人依法受让合伙人在合伙企业中的财产份额的，经修改合伙协议即成为合伙企业的合伙人。

4、（多选题）张某、李某和王某三人成立了一家普通合伙企业。合伙协议约定：由张某对外代表合伙企业，执行合伙事务；张某代表合伙企业签订标的额超过 50 万元的合同时，应当经过李某和王某的同意。根据合伙企业法律制度的规定，下列关于该合伙企业执行合伙事务的表述中，正确的有（ ）。(2021 年)

- A. 该合伙企业对张某对外签订合同金额的限制条款不得对抗善意第三人
- B. 李某有权监督张某执行合伙事务的情况
- C. 张某执行合伙事务所产生的收益直接归属于合伙人
- D. 张某应当定期向李某和王某报告执行合伙事务的情况

【答案】 ABD

【解析】选项 C：由一个或者数个合伙人执行合伙事务的，其执行合伙事务所产生的收益归合伙企业（而非合伙人），所产生的费用和亏损由合伙企业承担。

【知识点回顾】

合伙企业的事务执行：

1、普通合伙人无论其出资多少，都对企业债务承担无限连带责任，都有权平等享有执行合伙企业事务的权利。

2、由一个或者数个合伙人执行合伙事务的

(1) 对外代表权

委托一个或者数个合伙人执行合伙事务的，执行合伙事务的合伙人对外代表合伙企业，其他合伙人不得对外代表合伙企业，此约定不得对抗善意第三人。

(2) 监督权

(3) 查阅账簿权

(4) 撤销委托权

(5) 异议权（有约定看约定，没约定，实行合伙人一人一票并经全体合伙人过半数通过的方法）

5、（单选题）根据合伙企业法律制度的规定，普通合伙企业的合伙协议没有约定的，下列事项中，无须经全体合伙人一致同意的是（ ）。(2021 年)

- A. 合伙人之间转让其在合伙企业中的财产份额
- B. 改变合伙企业的名称
- C. 以合伙企业的名义为他人提供担保
- D. 修改或者补充合伙协议

【答案】 A

【知识点回顾】

除合伙协议另有约定外，下列事项应当经全体合伙人一致同意：



- (1) 改变合伙企业的名称;
- (2) 改变合伙企业的经营范围、主要经营场所的地点;
- (3) 处分合伙企业的不动产;
- (4) 转让或者处分合伙企业的知识产权和其他财产权利;
- (5) 以合伙企业名义为他人提供担保;
- (6) 聘任合伙人以外的人担任合伙企业的经营管理人员。

6、（多选题）根据合伙企业法律制度的规定，下列关于普通合伙企业的损益分配的表述中，不正确的有（ ）。 （2021 年）

- A. 合伙协议约定平均分配利润
- B. 合伙协议约定按照出资比例分配利润
- C. 合伙协议约定将全部利润分配给部分合伙人
- D. 合伙协议约定由部分合伙人承担全部亏损

【答案】 CD

【知识点回顾】

合伙企业的损益分配：

- (1) 合伙企业的利润分配、亏损分担，按照合伙协议的约定办理。
- (2) 合伙协议未约定或者约定不明确的，由合伙人协商决定；协商不成的，由合伙人按照实缴出资比例分配、分担；无法确定出资比例的，由合伙人平均分配、分担。
- (3) 合伙协议不得约定将全部利润分配给部分合伙人或者由部分合伙人承担全部亏损。

7、（多选题）甲普通合伙企业（以下简称“甲企业”）的合伙人赵某由于个人原因对李某负有到期债务 20 万元，其自有财产不足以清偿该债务，同时李某对甲企业负有到期债务 50 万元。根据合伙企业法律制度的规定，下列关于李某债权实现方式的表述中，正确的有（ ）。 （2020 年）

- A. 李某可以其对赵某的债权抵销其对甲企业的债务
- B. 赵某可以其从甲企业分取的收益清偿对李某所负的债务
- C. 李某可代位行使赵某在甲企业中的权利
- D. 李某可请求人民法院强制执行赵某在甲企业中的财产份额用以清偿债务

【答案】 BD

【知识点回顾】

合伙人债务清偿

- (1) 合伙人发生与合伙企业无关的债务，相关债权人不得以其债权抵销其对合伙企业的债务，也不得代位行使合伙人在合伙企业中的权利。
- (2) 合伙人的自有财产不足清偿其与合伙企业无关的债务的，该合伙人可以以其从合伙企业中分取的收益用于清偿；债权人也可以依法请求人民法院强制执行该合伙人在合伙企业中的财产份额用于清偿。
- (3) 债权人不能自行接管或者直接变卖该合伙人在合伙企业中的财产份额。

8、（多选题） 赵某、钱某、孙某、李某等 10 人为甲普通合伙企业的合伙人。合伙协议约定，赵某以货币 20 万元出资，企业成立 3 个月内存入企业的银行账户；赵某和钱某负责采购，孙某和李某负责销售。该合伙协议对除名事项未作特别约定。根据合伙企业法律制度的规定，下列合伙人中，可以经其他合伙人一致决议而被除名的有（ ）。 （2021 年）

- A. 利用执行合伙事务之便侵占销售货款的孙某
- B. 名下部分房产被人民法院查封的李某
- C. 因重大过失导致合伙企业损失 100 多万元的钱某



D. 企业成立后未按约定履行出资义务的赵某

【答案】 ACD

【知识点回顾】

合伙人有下列情形之一的， 经其他合伙人**一致同意**，可以决议将其除名：

- (1) 未履行出资义务；
- (2) 因故意或者重大过失给合伙企业造成损失；
- (3) 执行合伙事务时有不正当行为；
- (4) 发生合伙协议约定的事由。

9、（多选题）甲是某普通合伙企业的合伙人，因飞机失事死亡，其子乙 12 周岁，为其唯一继承人。根据合伙企业法律制度的规定，下列表述中，正确的有（ ）。

- A. 乙因继承当然成为合伙企业的普通合伙人
- B. 乙只能要求分割甲在合伙企业的财产份额
- C. 经全体合伙人一致同意，乙可以成为有限合伙人，普通合伙企业依法转为有限合伙企业
- D. 全体合伙人未能一致同意的，合伙企业应当将甲的财产份额退还给乙

【答案】 CD

【知识点回顾】

财产继续：

1、有限合伙人—其继承人或权利承受人可以依法取得该有限合伙人在有限合伙企业中的资格

2、普通合伙人

①继承人具备**完全**民事行为能力的，按照合伙协议的约定或者经全体合伙人**一致同意**，可以取得普通合伙人资格。

②继承人为无民事行为能力人或者限制民事行为能力人的，经全体合伙人一致同意，可以依法**成为有限合伙人**，普通合伙企业依法转为有限合伙企业。全体合伙人未能一致同意的，合伙企业应当将被继承合伙人的财产份额**退还**该继承人。

10、（多选题）根据合伙企业法律制度的规定，特殊的普通合伙企业的合伙人在执业活动中因故意造成合伙企业债务的，应承担无限连带责任。下列关于责任承担的表述中，正确的有（ ）。

(2021 年)

- A. 其他合伙人以其在合伙企业中的财产份额为限承担责任
- B. 应当由全体合伙人对该债务承担无限连带责任
- C. 该合伙人应当承担无限责任或者无限连带责任
- D. 该合伙人应当按照合伙协议的约定，对给合伙企业造成的损失承担赔偿责任

【答案】 ACD

【知识点回顾】

特殊的普通合伙企业

1、普通债务

合伙人**非故意**或重大过失造成的债务，由**全体合伙人承担无限连带责任**。

2、特殊债务

（1）对外

一个合伙人或数个合伙人故意或重大过失造成的债务，由该合伙人承担无限连带责任，其他合伙人以其在合伙企业中的财产份额为限。



(2) 对内

故意造成债务的合伙人应当按照协议的约定对给合伙企业造成的损失承担赔偿责任。

11、（单选题）根据合伙企业法律制度的规定，下列关于有限合伙人是否可以与本有限合伙企业交易的表述中，正确的是（ ）。(2018 年)

- A. 有限合伙人不得同本有限合伙企业进行交易，合伙协议另有约定的除外
- B. 有限合伙人可以同本有限合伙企业进行交易，合伙协议另有约定的除外
- C. 有限合伙人不得同本有限合伙企业进行交易，法律另有规定的除外
- D. 合伙协议不得禁止有限合伙人同本有限合伙企业进行交易

【答案】 B

【知识点回顾】

- 1. 有限合伙人可以同本有限合伙企业进行交易；但是，合伙协议另有约定的除外。
- 2. 除合伙协议另有约定或者经全体合伙人一致同意外，普通合伙人不得同本合伙企业进行交易。

12、（单选题）李某为甲有限合伙企业的有限合伙人，合伙协议未就合伙人的权利义务进行特别约定。下列关于李某权利义务的表述中，正确的是（ ）。(2021 年)

- A. 可以执行甲有限合伙企业的合伙事务
- B. 可以对外代表甲有限合伙企业
- C. 不可以自营与甲有限合伙企业相竞争的业务
- D. 可以同甲有限合伙企业进行交易

【答案】 D

【解析】(1) 选项 AB: 有限合伙人不得执行合伙事务，不得对外代表合伙企业，这是法律的强制性规定；(2) 选项 CD: 在合伙协议没有特别约定的情况下，有限合伙人可以自营与本有限合伙企业相竞争的业务、可以同本企业进行交易。

【知识点回顾】

- 1. 有限合伙人可以同本有限合伙企业进行交易；但是，合伙协议另有约定的除外。
- 2. 有限合伙人不得执行合伙事务，不得对外代表合伙企业

13、（单选题）根据合伙企业法律制度的规定，在合伙协议没有特别约定的情况下，下列关于有限合伙人对外转让所持合伙企业财产份额的表述中，正确的是（ ）。

- A. 需全体普通合伙人一致同意
- B. 需其他合伙人一致同意
- C. 只有有限合伙人有优先购买权
- D. 需提前 30 日通知其他合伙人

【答案】 D

【知识点回顾】

财产份额的对外转让

1、普通合伙人

(1) 除协议另有约定外，普通合伙人向合伙人以外的人转让财产份额时，须经其他合伙人一致同意；

(2) 在同等条件下，其他合伙人有优先购买权，但协议另有约定除外。

2、有限合伙人

(1) 可以按协议约定向合伙人以外的人转让财产份额，但应当提前 30 日通知其他合伙人；



(2) 有限合伙企业的其他合伙人有优先购买权。

14、（判断题）新入伙的有限合伙人对入伙前有限合伙企业的债务，承担无限连带责任。
() (2016 年)

【答案】 X

【知识点回顾】

1. 新入伙的**有限合伙人**对入伙前有限合伙企业的债务，以其认缴的**出资额为限**承担责任。
2. 新入伙的**普通合伙人**对入伙前合伙企业的债务承担**无限**连带责任。

15、（判断题）普通合伙企业的合伙人退伙后对基于其退伙前的原因发生的合伙企业债务，以其退伙时从合伙企业取回的财产为限承担责任。() (2020 年)

【答案】 X

【知识点回顾】

1. **普通合伙人**退伙后，对基于其退伙前的原因发生的合伙企业债务，承担**无限**连带责任。
2. 有限合伙人退伙后，对基于其退伙前的原因发生的有限合伙企业债务，以其**退伙时**从有限合伙企业中**取回的财产**承担责任。

16、（单选题）根据合伙企业法律制度的规定，下列关于合伙企业财产的表述中，正确的是()。(2021 年)

- A. 合伙人以土地使用权出资需要评估作价的，不得由合伙人自行协商确定
- B. 合伙人在合伙企业清算前私自转移合伙企业财产的，合伙企业不得以此对抗善意第三人
- C. 合伙企业的原始财产是全体合伙人实际缴纳的财产
- D. 合伙企业清算时，其财产首先用于缴纳所欠税款

【答案】 B

【解析】 (1) 选项 A: 合伙人以实物、知识产权、土地使用权或者其他财产权利出资，需要评估作价的，可以由全体合伙人协商确定，也可以由全体合伙人委托法定评估机构评估； (2) 选项 C: 合伙企业的原始财产是全体合伙人“认缴”的财产； (3) 选项 D: 合伙企业的财产首先用于支付合伙企业的“清算费用”。

【知识点回顾】

合伙企业的清算

- 1、清算人：经全体合伙人过半数同意，可以在解散事由出现后 15 日内指定一个或多个合伙人或委托第三人担任清算人；
- 2、清算人确定之日起 10 日将解散事项通知债权人，并于 60 日内报纸上公告，债权人应自接到通知书之日起 30 日内申报债权，未接到通知书的自公告之日起 45 日内。
- 3、清偿顺序
职工工资、保险、法定补偿金>税款>债务>分配剩余财产



第3讲 物权法律制度

本专题大多数考点都要求准确理解，学习难度其实并不大，在2023年的考试中，预估分值是15分左右，重点关注简答题或综合题。

1、（单选题）根据物权法律制度的规定，下列关于更正登记与异议登记的表述中，正确的是（ ）。

- A. 提起更正登记之前，须先提起异议登记
- B. 更正登记的申请人可以是权利人，也可以是利害关系人
- C. 异议登记之日起10日内申请人不起诉的，异议登记失效
- D. 异议登记不当造成权利人损害的，登记机关应承担损害赔偿责任

【答案】 B

【知识点回顾】

（1）更正登记

权利人、利害关系人认为不动产登记簿记载的事项错误的，可以申请更正登记。不动产登记簿记载的权利人书面同意更正或者有证据证明登记确有错误的，登记机构应当予以更正。

（2）异议登记

不动产登记簿记载的权利人不同意更正的，利害关系人可以申请异议登记。登记机构予以异议登记，申请人自异议登记之日起**15日内不提起诉讼的，异议登记失效**。异议登记不当，造成权利人损害的，权利人可以向申请人请求损害赔偿。

2、（多选题）乙拾得甲丢失的手机，以市场价500元转让给不知情的旧手机经销商丙。根据物权法律制度的规定，下列表述中，正确的有（ ）。

- A. 乙拾得手机后，甲即丧失了手机的所有权
- B. 乙将手机转让给丙的行为属于无权处分
- C. 甲有权请求乙给予损害赔偿
- D. 甲有权请求丙返还手机，但应向丙支付500元

【答案】 BC

【解析】（1）选项AB：乙不能取得遗失物的所有权，乙将手机转让给丙的行为属于无权处分；（2）选项CD：该遗失物通过转让被他人占有的，权利人有权向无处分权人（乙）请求损害赔偿，或者自知道或者应当知道受让人之日起2年内向受让人（丙）请求无偿返还原物；但是，受让人通过拍卖或者向具有经营资格的经营者购得该遗失物的，权利人请求返还原物时应当支付受让人所付的费用。

【知识点回顾】

1. 拾得遗失物，应当返还权利人。遗失物自发布招领公告之日起1年内无人认领的，归国家所有。

2. 权利人领取遗失物时，应当向拾得人或者有关部门支付保管遗失物等支出的必要费用。

3. 权利人悬赏寻找遗失物的，领取遗失物时应当按照承诺履行义务。

4. 所有权人或者其他权利人有权追回遗失物。该遗失物通过转让被他人占有的，权利人有权向无处分权人请求损害赔偿，或者自知道或者应当知道受让人之日起2年内向受让人请求返还原物；但是，受让人通过拍卖或者向具有经营资格的经营者购得该遗失物的，权利人请求返还原物时应当支付受让人所付的费用。权利人向受让人支付所付费用后，有权向无处分权人追偿。



3、（多选题）甲、乙、丙、丁、戊、庚六人对一台挖掘机按份共有，甲的份额是 $\frac{2}{3}$ ，其余五人的份额各为 $\frac{1}{15}$ 。根据物权法律制度的规定，没有特别约定时，下列转让挖掘机的行为中，有效的有（ ）。

- A. 甲将挖掘机转让给辛，乙、丙、丁、戊、庚均表示反对
- B. 甲、乙将挖掘机转让给辛，丙、丁、戊、庚均表示反对
- C. 乙、丙、丁、戊、庚将挖掘机转让给辛，甲表示反对
- D. 丙、丁、戊、庚将挖掘机转让给辛，甲、乙均表示反对

【答案】 AB

【知识点回顾】

(1) 对内效力

管理权有约定按约定；没有约定或者约定不明确的，共享。共有人对共有物的管理费用以及其他负担，有约定的，按约定；没有约定或者约定不明确的，按照其份额负担。

(2) 对外效力

因共有的不动产或者动产产生的债权债务，在对外关系上，共有人享有连带债权、承担连带债务，但是法律另有规定或者第三人知道共有人不具有连带债权债务关系的除外。

(3) 共有物的处分

处分共有的不动产或者动产以及对共有的不动产或者动产作重大修缮、变更性质或者用途的，应当经占份额 $\frac{2}{3}$ 以上的按份共有人同意，但是共有人之间另有约定的除外。

4、（多选题）甲、乙、丙、丁按份共有某商铺，各自份额均为 25%。因经营理念发生分歧，甲与丙商定将其份额以 100 万元转让给丙，并通知了乙、丁。乙与戊约定将其份额以 120 万元转让给戊，但未通知甲、丙、丁。根据物权法律制度的规定，下列表述中，正确的有（ ）。

- A. 乙、丁对甲的份额享有优先购买权。
- B. 甲、丙、丁在同等条件下对乙的份额享有优先购买权
- C. 如果甲、丙、丁均对乙的份额主张优先购买权，三人可协商确定各自购买的份额
- D. 甲、丙、丁可以其优先购买权受到侵害为由，仅请求人民法院认定乙与戊之间的份额转让合同无效

【答案】 BC

【知识点回顾】

1、按份共有人可以转让其享有的共有的不动产或动产份额，其他共有人在同等条件下有优先购买权。

2、按份共有人转让其共享的共有的不动产或动产份额，应当及时通知其他共有人，让其在合理期限内（通知送达或应当知道之日起 15 日）行使优先购买权。

3、以优先购买权受到分割为由起诉，人民法院不支持的情况包括：

- （1）未在规定的期限内；
- （2）仅请求撤销转让合同或认定合同无效；

5、（多选题）根据物权法律制度的规定，下列用益物权中，自登记时设立的有（ ）。

- A. 建设用地使用权
- B. 土地承包经营权
- C. 居住权
- D. 地役权

【答案】 AC

【知识点回顾】



- 1、用益物权是对他人所有之物享有占有、使用、收益为内容的限制物权。
- 2、用益物权包括：土地承包经营权、建设用地使用权、宅基地使用权、居住权和地役权。
- 3、土地承包经营权、地役权自合同生效时设立；

6、（单选题）根据《民法典》的规定，下列财产中，可用于设立抵押权的是（ ）。(2020年)

- A. 土地所有权
- B. 被人民法院查封的车辆
- C. 所有权有争议的房屋
- D. 正在建造的船舶

【答案】 D

【知识点回顾】

下列财产不得抵押：

- (1) **土地所有权**；
- (2) 宅基地、自留地、自留山等**集体所有土地的使用权**，但是法律规定可以抵押的除外；
- (3) 学校、幼儿园、医疗机构等为公益目的成立的非营利法人的教育设施、医疗卫生设施和其他公益设施；
- (4) 所有权、使用权不明或者**有争议的财产**；
- (5) **依法被查封、扣押、监管的财产**；

7、（单选题）王某和赵某为担保借款签订了一份抵押合同。根据法律行为的分类,该抵押合同属于（ ）。(2021年)

- A. 单方法律行为
- B. 非要式法律行为
- C. 从法律行为
- D. 实践法律行为

【答案】 C

【知识点回顾】

1. 设立抵押权，当事人应当采用书面形式订立抵押合同。抵押合同属于双方民事法律行为、要式合同、诺成合同、从合同。
2. 抵押担保的范围包括主债权及利息、违约金、损害赔偿金和实现抵押权的费用。抵押合同另有约定的,按照约定。
3. 抵押权人在债务履行期限届满前，与抵押人约定债务人不履行到期债务时抵押财产归债权人所有的，只能依法就抵押财产优先受偿。

8、（单选题）根据《民法典》的规定，以下列财产设定抵押的，抵押权自登记时设立的是（ ）。(2021年)

- A. 正在建造的厂房
- B. 远洋运输船舶
- C. 未加工的钢管
- D. 挖掘机

【答案】 A

【知识点回顾】

1. 以动产抵押的，抵押权自抵押合同生效时设立；未经登记，不得对抗善意第三人。



9、（单选题）甲企业将其现有的以及将有的生产设备、原材料、半成品、产品一并抵押给乙银行，但未办理抵押登记。抵押期间，甲企业未经乙银行同意以合理价格将一批产品出售给知情的丙公司，丙公司已支付价款并已交付。后甲企业不能向乙银行履行到期债务，乙银行拟行使抵押权。根据《民法典》的规定，下列关于该抵押权效力的表述中，正确的是（ ）。 （2018 年）

- A. 该抵押权已成立且可以对抗知情的丙公司
- B. 该抵押权因未办理抵押登记而不能成立
- C. 该抵押权因抵押物不特定而不能成立
- D. 该抵押权已成立但不得对抗丙公司

【答案】D

【解析】（1）在浮动抵押中，抵押权自抵押合同生效时设立；（2）在浮动抵押中，无论是否办理了抵押登记，均不得对抗正常经营活动中已支付合理对价并取得抵押财产的买受人（无论丙公司是否知情）。

【知识点回顾】

1. 企业、个体工商户、农业生产经营者可以将现有的以及将有的生产设备、原材料、半成品、产品抵押，债务人不履行到期债务或者发生当事人约定的实现抵押权的情形，债权人有权就抵押财产确定时的动产**优先受偿**。
2. 抵押权人应当向抵押人住所地的市场监督管理部门办理登记。
3. 抵押权自**抵押合同生效时设立**；未经登记，不得对抗善意第三人。
4. 动产浮动抵押无论是否办理抵押登记，均不得对抗正常经营活动中**已支付合理价款并取得抵押财产**的买受人。

10、（判断题）留置权人无权收取留置财产的孳息。（ ） （2021 年）

【答案】X

【知识点回顾】

1. 质权人有权收取质押财产的孳息，但合同另有约定的除外。所收取的孳息应当首先充抵收取孳息的费用。
2. 留置权人有权收取留置财产的孳息，所收取的孳息应当首先充抵收取孳息的费用。

11、（判断题）以现有的以及将有的应收账款出质的，质权自办理出质登记时设立。（ ） （2020 年）

【答案】√

【知识点回顾】

1. 当事人应当采用书面形式订立质押合同。动产质权自出质人**交付质押财产时设立**。
2. 不动产、建设用地使用权可以抵押，但不能质押。股权、应收账款等权利可以质押，但不能抵押。
3. 以汇票、本票、支票、债券、存款单、仓单、提单出质的，质权自权利凭证交付质权人时设立；**没有权利凭证的**，质权自办理出质登记时设立。

12、（多选题）根据物权法律制度的规定，下列权利出质的，质权自交付权利凭证时设立的有（ ）。

- A. 可以转让的基金份额
- B. 可以转让的注册商标专用权
- C. 仓单



D. 存款单

【答案】 CD

【知识点回顾】

1、以汇票、本票、支票、债券、存款单、仓单、提单出质的，质权自权利凭证交付质权人时设立；**没有权利凭证的**，质权自办理出质登记时设立。

13、（多选题）根据物权法律制度的规定，债务人有权处分的下列权利中，可以设定权利质押的有（ ）。(2018 年)

- A. 建设用地使用权
- B. 可以转让的基金份额
- C. 房屋所有权
- D. 现有的以及将有的应收账款

【答案】 BD

【解析】选项 AC:可以设定抵押，但不能设定权利质押。

【知识点回顾】

1、不动产、建设用地使用权可以抵押，但不能质押。股权、应收账款等权利可以质押，但不能抵押。

2、债务人或者第三人有权处分的下列权利可以出质：

- (1) 汇票、本票、支票；
- (2) 债券、存款单；
- (3) 仓单、提单；
- (4) 可以转让的基金份额、股权；
- (5) 可以转让的注册商标专用权、专利权、著作权等知识产权中的财产权；
- (6) 现有的以及将有的应收账款；

14、（单选题）根据物权法律制度的规定，下列物权变动中，以登记为生效要件的是（ ）。

- A. 设定地役权
- B. 转让土地承包经营权
- C. 在生产设备上设定抵押权
- D. 设立建设用地使用权

【答案】 D

【解析】(1) 选项 ABC: 登记对抗； (2) 选项 D: 建设用地使用权自登记时设立。

【知识点回顾】

动产	一般动产的所有权	交付生效
	船舶、航空器、机动车的所有权	交付生效，登记对抗
	动产的抵押权	登记对抗
	动产的质权	交付生效
不动产	房屋的转让、抵押	登记生效
	建设用地使用权的设立、转让、抵押	
	海域使用权的抵押	
	居住权的设立	
	土地承包经营权的设立	登记对抗
	地役权的设立	
权利质押	可以转让的基金份额、股权	登记生效
	可以转让的知识产权中的财产权	



现有的以及将有的应收账款	
票据、债券、存款单、仓单、提单	交付（登记）生效

15、（多选题）根据物权法律制度的规定，下列权利中，可以设定在动产之上的有（ ）。

- A. 抵押权
- B. 所有权
- C. 质权
- D. 留置权

【答案】 ABCD

【知识点回顾】

1、留置权的行使对象**仅限于动产**，而且必须是债权人已经合法占有的债务人的动产。

16、（多选题）2021 年 4 月 1 日，赵某向钱某借款，双方签订了借款合同。赵某请李某和孙某为该笔债务提供担保。4 月 4 日，钱某与李某签订抵押合同，以李某所有的一套房屋为抵押物，双方办理了抵押登记。4 月 5 日，孙某为该笔借款提供连带责任保证。借款期限届满，因赵某拒绝还款，钱某向李某提出行使抵押权，并请求孙某承担保证责任。根据担保法律制度的规定，下列关于当事人权利义务的表述中，正确的有（ ）。（2021 年）

- A. 钱某必须先行使抵押权，再要求孙某承担保证责任
- B. 孙某享有先诉抗辩权
- C. 孙某承担保证责任后，有权向赵某进行追偿
- D. 李某承担担保责任后，有权向赵某进行追偿

【答案】 CD

【解析】（1）选项 A：当事人未约定担保物权实现的顺序且物的担保由第三人提供，债权人可以选择先就物的担保实现债权，也可以选择直接请求保证人承担保证责任；（2）选项 B：孙某为该笔借款提供的是连带责任保证，不享有先诉抗辩权；（3）选项 CD：在共同担保中，提供担保的第三人（孙某、李某）承担担保责任后，有权向债务人（赵某）追偿。

【知识点回顾】

被担保的债权有物的担保又有人的担保，债权人实现债权是有约定按约定，没约定按下面方法处理：

1. 债务人自己提供物的担保的，债权人应当先就该物的担保实现债权。
2. 第三人提供物的担保的，债权人可以就物的担保实现债权，也可以请求保证人承担保证责任。提供担保的第三人承担担保责任后，有权向债务人追偿。

17、（单选题）赵某遗失一块手表，钱某拾得后将其放在办公桌上，并张贴了招领公告。孙某盗走该手表，卖给了不知情的李某，李某取得该手表后将其出质于周某。根据物权法律制度的规定，下列表述中，不正确的是（ ）。

- A. 钱某对手表的占有属于无权占有
- B. 孙某对手表的占有属于他主占有
- C. 李某对手表的占有属于自主占有
- D. 周某对手表的占有属于直接占有

【答案】 B

【解析】选项 B：孙某对手表的占有属于自主占有，而非他主占有。

【知识点回顾】

占有的分类：



1、有权和无权；2、善意和恶意；3、自主和他主（承租人、借用人、保管人、质权人）；4、直接和间接（不直接占有，基于一定法律关系而对事实上占有其物之人有返还请求权，如出质人、出租人）

18、（单选题）李某在自家院子紧挨邻居赵某房屋的一角开挖地窖，因地窖很深，极可能危及赵某房屋的安全。根据物权法律制度的规定，赵某可行使的物权保护方法是（ ）。

- A. 确认物权
- B. 赔偿损失
- C. 消除危险
- D. 排除妨害

【答案】 C

【知识点回顾】

物权的保护：

1、标的物返还请求权；2、妨害排除请求权（妨害包括不限于停车于他人车库，占用他人的房子等）；3、消除危险请求权；





第4讲 合同法律制度

本专题大多数考点都要求准确理解，学习难度其实并不大，在2023年的考试中，预估分值是16分左右，重点关注简答题或综合题。

1、（单选题）3月1日，甲公司经理赵某在产品洽谈会上遇见钱某，钱某告知赵某其所在公司欲出售一批钢材，赵某要求钱某给甲公司发一份要约。3月2日，钱某用快递给甲公司发出要约，收件人为赵某。3月3日，快递被送达甲公司传达室。3月5日，赵某出差归来，传达室将快递送给赵某。3月6日，赵某拆阅快递内容。根据合同法律制度的规定，该要约生效的时间是（ ）。 （2018年）

- A. 3月6日
- B. 3月2日
- C. 3月5日
- D. 3月3日

【答案】 D

【解析】 以非对话方式作出的意思表示，到达相对人时（3月3日）生效。

【知识点回顾】

要约的生效

- （1）以**对话**方式作出的意思表示，相对人**知道**其内容时生效。
- （2）以**非对话**方式作出的意思表示，到达相对人时生效。以非对话方式作出的采用数据电文形式的意思表示，相对人指定特定系统接收数据电文的，该数据电文进入该特定系统时生效；未指定特定系统的，相对人知道或者应当知道该数据电文进入其系统时生效。当事人对采用数据电文形式的意思表示的生效时间另有约定的，按照其约定。

2、（单选题）根据合同法律制度的规定，下列关于要约撤销的表述中，不正确的是（ ）。 （2021年）

- A. 要约人不得以对话方式作出撤销要约的意思表示
- B. 受要约人有理由认为要约不可撤销，并己为履行合同做了合理准备工作的，要约不得撤销
- C. 撤销要约的意思表示以非对话方式作出的，应当在受要约人作出承诺前到达受要约人
- D. 要约人以确定承诺期限的形式明示要约不可撤销的，要约不得撤销

【答案】 A

【知识点回顾】

1. 要约的撤回

- （1）要约在发出后、生效**前**，要约人可以撤回要约。
- （2）撤回意思表示的通知应当在意思表示到达相对人前或者与意思表示**同时到达**相对人。

2. 要约的撤销

在要约生效后、受要约人承诺前，要约人可以撤销要约，但是有下列情形之一的除外：

- （1）要约人以确定承诺期限或者其他形式**明示要约不可撤销**；
- （2）受要约人有理由认为要约是不可撤销的，并已经为履行合同**做了合理准备工作**。

3、（单选题）梁某在路上遇见同村的丁某，询问丁某是否愿意购买其某辆摩托车，价格2000元，丁某当场未答复。次日，丁某找到梁某表示同意以2000元的价格购买该摩托车，梁某告知丁某该摩托车已卖给邻村的林某。根据合同法律制度的规定，丁某表示同意以2000元的价格购买该摩托车的意思表示属于（ ）。 （2020年）

- A. 要约邀请



- B. 承诺
- C. 单方法律行为
- D. 要约

【答案】 D

【解析】梁某的要约没有确定承诺期限且以对话方式作出，丁某未即时作出承诺，梁某的要约已经失效。次日，丁某找到梁某表示同意以 2000 元的价格购买该摩托车的意思表示应视为“丁某向梁某发出的新要约”。

【知识点回顾】

- 1、要约邀请是希望他人向自己发出要约的表示，如寄送价目表；
- 2、要约是希望与他人订立合同的意思表示，需符合两个条件：一是内容具体确定，二是表明经受要约人承诺，要约人即受该项意思表示的约束；
- 3、承诺是受要约人同意要约的意思表示。

4、（多选题）根据合同法律制度的规定，下列关于格式条款的表述中，正确的有（ ）。
(2021 年)

- A. 提供格式条款一方对免除或者限制其责任的内容，应举证其已尽合理提示及说明义务
- B. 对格式条款有两种以上解释的，应当作出有利于提供格式条款一方的解释
- C. 格式条款和非格式条款不一致的，应当采用格式条款
- D. 提供格式条款一方排除合同对方当事人主要权利的，格式条款无效

【答案】 AD

【解析】（1）选项 B:对格式条款有两种以上解释的，应当作出不利于提供格式条款一方的解释；（2）选项 C:格式条款和非格式条款不一致的，应当采用非格式条款。

【知识点回顾】

1. 有下列情形之一的，该格式条款无效：
 - (1) 提供格式条款的一方不合理地免除或者减轻其责任、加重对方责任、限制对方主要权利。
 - (2) 提供格式条款的一方排除对方主要权利。
 - (3) 格式条款具有《民法典》总则编第六章规定的无效情形(无效的民事法律行为)和免责条款无效的情形。
2. 合同中的下列免责条款无效
 - (1) 造成对方人身损害的；
 - (2) 因故意或者重大过失造成对方财产损失的。

5、（单选题）根据合同法律制度的规定，当事人就有关合同约定不明确的，可以协议补充，不能达成补充协议的，按照合同相关条款或者交易习惯确定，仍不能确定的，适用法定规则。下列关于该法定规则的表述中，正确的是（ ）。(2021 年)

- A. 履行费用的负担不明确的，由接受履行一方承担
- B. 价款或者报酬约定不明确的，按照履行合同时履行地的市场价格履行
- C. 履行地点约定不明确，给付货币的，在支付货币一方所在地履行
- D. 履行方式不明确的，按照有利于实现合同目的的方式履行

【答案】 D

【知识点回顾】

1. 质量要求：按照强制性国家标准履行；没有强制性国家标准的,按照推荐性国家标准履行；没有推荐性国家标准的，按照行业标准履行；没有国家标准、行业标准的，按照通常标准或者符合合同目的的特定标准履行。
2. 价款或者报酬：按照订立合同时履行地的市场价格履行；



3. 履行地点：给付货币的，在接受货币一方所在地履行；交付不动产的，在不动产所在地履行；其他标的，在履行义务一方所在地履行。
4. 履行期限：债务人债权人都可以随时，但是应当给对方必要的准备时间。
5. 履行方式：按照有利于实现合同目的的方式履行。
6. 履行费用：由履行义务一方负担；因债权人原因增加的履行费用，由债权人负担。

6、（多选题）根据合同法律制度的规定，应当先履行债务的当事人，有确切证据证明对方当事人发生了特定情形的，可以行使不安抗辩权。该特定情形包括（ ）。(2021 年)

- A. 丧失商业信誉
- B. 变更经营方式
- C. 转移财产以逃避债务
- D. 经营状况严重恶化

【答案】 ACD

【解析】选项 B:变更经营方式不会直接导致“对方当事人丧失或者可能丧失履行债务的能力”，不能行使不安抗辩权。

【知识点回顾】

- 1、同时履行抗辩权：互负债务，没有先后顺序，应同时履行。
- 2、后履行抗辩权：有先后履行顺序，先履行一方不符合约定，后履行一方有权拒绝履行。
- 3、不安抗辩权，有确切证据证明对方有下列情形之一的，可以中止履行，否则是违约
- ①经营状况严重恶化；
- ②转移财产、抽逃资金，以逃避债务；
- ③丧失商业信誉；
- ④有丧失或者可能丧失履行债务能力的其他情形。

7、（单选题）根据合同法律制度的规定，下列关于合同保全制度中撤销权行使的表述中，不正确的是（ ）。(2021 年)

- A. 债权人应以自己的名义行使撤销权
- B. 自债务人行为发生之日起 5 年内没有行使撤销权的，撤销权消灭
- C. 撤销权的行使范围以债权人的债权为限
- D. 债权人行使撤销权的必要费用，由债权人负担

【答案】 D

【解析】选项 D:债权人行使撤销权的必要费用，由债务人负担。

【知识点回顾】

1. 撤销权的行使范围以**债权人的债权为限**。
2. 债权人行使撤销权的必要费用(如律师代理费、差旅费)，**由债务人负担**。
3. 撤销权的消灭
- (1)撤销权自债权人**知道或者应当知道**撤销事由之日起**1 年内**行使。
- (2)自债务人的**行为发生之日起 5 年内**没有行使撤销权的，该撤销权消灭。
4. 债权人行使撤销权应当以**自己的名义**，向被告(债务人)住所地人民法院提起诉讼。
5. 债务人危及债权人的债权实现的行为被撤销的，**自始没有法律约束力**。第三人应向债务人返还财产或者折价补偿，第三人返还或者折价补偿的财产构成债务人全部财产的一部分，债权人对于撤销权行使的结果并**无优先受偿**的权利。

8、（单选题）根据合同法律制度的规定，下列关于债权转让的表述中，正确的是（ ）。(2021 年)

- A. 因债权转让增加的履行费用，由受让人负担。



- B. 当事人约定金钱债权不得转让的，不得对抗第三人
- C. 债务人接到债权转让通知后，不得向受让人主张债务人对让与人的抗辩
- D. 受让人取得债权时，一并取得与债权相关的专属于让与人的从权利

【答案】 B

【知识点回顾】

- 1、当事人约定**非金钱**债权不得转让的，不得对抗善意第三人，约定**金钱**债权不得转让的，不得对抗**第三人**。
- 2、债权人转让债权无须经债务人同意，但应当通知债务人。未通知债务人的，该转让对债务人不发生效力。
- 3、因债权转让增加的履行费用，由**让与人**负担。
- 4、债权人转让债权的，受让人取得与债权有关的从权利，但是该从权利专属于债权人自身的除外。受让人取得从权利**不因该从权利未办理转移登记手续或者未转移占有**而受到影响。

9、（单选题）周某与李某互负到期债务，李某对周某所负债务是支付利息。根据合同法律制度的规定，周某对李某负有的下列债务中，可以适用法定抵销的是（ ）。 （2021 年）

- A. 因故意实施侵权行为产生的债务
- B. 支付租金
- C. 提供劳务
- D. 不开展竞争性营业活动

【答案】 B

【知识点回顾】

1. 法定抵销

- (1) 当事人互负债务，该债务的标的物种类、品质相同的，任何一方可以将自己的债务与对方的到期债务抵销；但是，根据债务性质、按照当事人约定或者依照法律规定不得抵销的除外。
- (2) 不作为债务、提供劳务的债务、与人身不可分离的债务（如抚恤金、退休金、最低生活保障金等），不得抵销。
- (3) 因故意实施侵权行为产生的债务，不得抵销。
- (4) 当事人主张抵销的，应当通知对方。通知自**到达**对方时生效。
- (5) 抵销不得附条件或者附期限。

2 约定抵销

当事人互负债务，标的物种类、品质不相同的，**经协商一致**，也可以抵销。

10、（单选题）根据合同法律制度的规定，违约方承担违约责任的形式不包括（ ）。 （2021 年）

- A. 行使撤销权
- B. 继续履行
- C. 支付违约金
- D. 赔偿损失

【答案】 A

【知识点回顾】

违约责任

1. 预期违约



当事人一方明确表示或者以自己的行为表明不履行合同义务的，对方可以在履行期限**届满前**请求其承担违约责任。

2. 届期违约

当事人一方不履行合同义务或者履行合同义务不符合约定的，应当承担**继续履行、采取补救措施或者赔偿损失**等违约责任。

11、（单选题）2021年3月1日，出卖人甲公司与买受人乙公司订立电脑买卖合同，未约定交付地点和风险转移时间。甲公司分别委托独立承运人丙公司和丁公司负责海上运输和公路运输。3月15日，甲公司将电脑交给丙公司。3月30日，丙公司将电脑交给丁公司。4月10日，丁公司按照约定将电脑运送至乙公司，因乙公司未做好收货准备而未能交付。4月15日，丁公司将电脑交给乙公司。根据合同法律制度的规定，该批电脑毁损、灭失的风险转移给乙公司的时间为（ ）。 （2021年）

- A. 4月15日
- B. 3月30日
- C. 3月15日
- D. 4月10日

【答案】C

【解析】当事人没有约定交付地点或者约定不明确的，可以协议补充；不能达成补充协议的，按照合同有关条款或者交易习惯确定；仍不能确定，标的物需要运输的，出卖人甲公司于3月15日将标的物交付给第一承运人丙公司后，标的物毁损、灭失的风险由买受人承担。

【知识点回顾】

风险的承担

- (1) 标的物毁损、灭失的风险，在标的物交付之前由出卖人承担，交付之后由买受人承担。
- (2) 因标的物不符合质量要求，买受人可以拒绝接受或者解除合同，风险由出卖人承担。
- (3) 因买受人的原因致使标的物未按照约定的期限交付的，买受人应当自违反约定时起承担标的物毁损、灭失的风险。
- (4) 买受人违反约定没有收取的，风险自违反约定时起由买受人承担。
- (5) 出卖人交由承运人运输的在途标的物，除当事人另有约定外，毁损、灭失的风险自合同成立时起由买受人承担。
- (6) 出卖人按照约定将标的物运送至买受人指定地点并交付给承运人后，标的物毁损、灭失的风险由买受人承担。
- (7) 当事人没有约定交付地点或者约定不明确的，可以协议补充；不能达成补充协议的，按照合同有关条款或者交易习惯确定；仍不能确定，标的物需要运输的，出卖人将标的物交付给第一承运人后，标的物毁损、灭失的风险由买受人承担。

12、（单选题）张某有一件画作拟出售，于2019年5月10日与王某签订买卖合同，约定4日后交货付款；5月11日，丁某愿以更高的价格购买该画作，张某遂与丁某签订合同，约定3日后交货付款；5月12日，张某又与林某签订合同，将该画作卖给林某，林某当即支付了价款，约定两日后交货。后因张某未交付画作，王某、丁某、林某均要求张某履行合同，诉至人民法院。根据合同法律制度的规定，下列关于该画作交付和所有权归属的表述中，正确的是（ ）。 （2020年）

- A. 应支持林某对张某交付该画作的请求
- B. 应支持王某对张某交付该画作的请求
- C. 应支持丁某对张某交付该画作的请求
- D. 应认定王某、丁某、林某共同取得该画作的所有权

【答案】A



【解析】普通动产：交付>付款>合同成立时间。

【知识点回顾】

普通动产：交付>付款>合同成立时间。

特殊动产（船、航空器、机动车等）：交付>登记>合同成立时间

13、（单选题）甲公司与乙公司签订大型机械设备融资租赁合同，合同约定：根据乙公司的选择，甲公司向丙公司订购一台大型机械设备，出租给乙公司使用，乙公司向甲公司支付租金。根据合同法律制度的规定，下列关于甲公司权利义务的表述中，正确的是（ ）。

（2021 年）

- A. 乙公司占有机械设备期间，甲公司履行该机械设备的维修义务
- B. 乙公司占有机械设备期间，该机械设备造成第三人人身伤害的，甲公司承担责任。
- C. 甲公司要求丙公司变更订购的机械设备型号，无须经乙公司同意
- D. 在租赁期间内，甲公司享有该机械设备的所有权

【答案】 D

【解析】（1）选项 A：融资租赁期间，机械设备的维修义务由承租人（乙公司）承担；（2）选项 B：承租人占有租赁物期间，租赁物造成第三人人身损害或者财产损失的，出租人（甲公司）不承担责任；（3）选项 C：出租人根据承租人对出卖人、租赁物的选择订立的买卖合同，未经承租人同意，出租人不得变更与承租人有关的合同内容。

【知识点回顾】

1、融资租赁期间，出租人享有租赁物的所有权。承租人破产的，租赁物不属于破产财产。出租人对租赁物享有的所有权，未经登记，不得对抗善意第三人。

2、承租人占有租赁物期间，租赁物造成第三人人身损害或者财产损失的，应由承租人赔偿损失，出租人不承担责任。

3、承租人应当履行占有租赁物期间的维修义务。

14、（多选题）根据合同法律制度的规定，下列合同中，应当采用书面形式订立的有（ ）。（2021 年）

- A. 保证合同
- B. 抵押合同
- C. 自然人之间的借款合同
- D. 融资租赁合同

【答案】 ABD

【知识点回顾】

1. 借款合同应当采用书面形式，但是自然人之间借款另有约定的除外。

2. 自然人之间的借款合同，自贷款人提供借款时成立。

15、（多选题）根据合同法律制度的规定，下列关于民间借贷合同借款利息的表述中，正确的有（ ）。（2021 年）

- A. 借款利息预先在本金中扣除的，应当按照实际借款数额返还借款并计算利息
- B. 自然人之间的借款合同对支付利息没有约定的，应按照合同成立时 1 年期贷款市场报价利率支付利息
- C. 借款合同约定的利率超过合同成立时 1 年期贷款市场报价利率 4 倍的，对超过部分的利息人民法院不予支持
- D. 借贷双方对逾期利率的约定以不超过合同成立时 1 年期贷款市场报价利率 4 倍为限

【答案】 ACD



【解析】选项 B: 自然人之间的借款合同，不论没有约定利息还是约定不明确，均视为没有利息。

【知识点回顾】

1. 借期内利率

出借人请求借款人按照合同约定利率支付利息的，人民法院应予支持，但是双方约定的利率超过合同成立时一年期贷款市场报价利率四倍的除外。

2. 逾期利率

(1) 既未约定借期内利率，也未约定逾期利率，出借人主张借款人自逾期还款之日起参照当时一年期贷款市场报价利率标准计算的利息承担逾期还款违约责任的，人民法院应予支持。

(2) 约定了借期内利率但是未约定逾期利率，出借人主张借款人自逾期还款之日起按照借期内利率支付资金占用期间利息的，人民法院应予支持。

3. 约定了逾期利率、违约金或其他费用，出借人可以选择主张，也可以一并主张，但合计不得超过市场利率的四倍。

16、（判断题）受赠人对赠与人有扶养义务而不履行的，赠与人可撤销赠与。（ ）（2021 年）

【答案】√

【知识点回顾】

受赠人有下列情形之一的，赠与人可以撤销赠与：

① 严重侵害赠与人或者赠与人近亲属的合法权益；

② 对赠与人有扶养义务而不履行；

③ 不履行赠与合同约定的义务。

(1) 赠与人的撤销权，自知道或者应当知道撤销事由之日起 1 年内行使；

(2) 赠与人的继承人或者法定代理人的撤销权，自知道或者应当知道撤销事由之日起 6 个月内行使。

17、（单选题）根据《民法典》的规定，在保证人与债权人没有约定保证期间的情形下，保证期间为（ ）。(2021 年)

A. 3 个月

B. 6 个月

C. 9 个月

D. 12 个月

【答案】B

【知识点回顾】

1. 约定的保证期间早于主债务履行期限或者与主债务履行期限同时届满的，视为没有约定。

2. 保证合同约定保证人承担保证责任直至主债务本息还清时为止等类似内容的，视为约定不明。

3. 债权人与债务人对主债务履行期限没有约定或者约定不明确的，保证期间自债权人请求债务人履行债务的宽限期届满之日起计算。

18、（多选题）根据合同法律制度的规定，下列关于保证的表述中，正确的有（ ）。(2021 年)



- A. 当事人对保证方式没有约定的，保证人与债务人对债务承担连带责任
- B. 保证合同是保证人与债权人之间的合同关系
- C. 以公益为目的的非营利法人可以担任保证人
- D. 当事人对保证担保的范围没有约定的，保证人应当对全部债务承担责任

【答案】 BD

【解析】(1) 选项 A: 当事人在保证合同中对保证方式没有约定或者约定不明确的，按照一般保证承担保证责任；(2) 选项 C: 以公益为目的的非营利法人、非法人组织不得为保证人。

【知识点回顾】

一般保证：

(1) 一般保证的债权人未在保证期间对债务人提起诉讼或者申请仲裁的，保证人不再承担保证责任。

(2) 一般保证的债权人在保证期间（主债务履行期限届满之日起 6 个月）届满前对债务人提起诉讼或者申请仲裁的，从保证人拒绝承担保证责任的权利消灭之日起，开始计算保证债务的诉讼时效。即人民法院作出终结裁定，自裁定送达债权认之日起计算；人民法律自收到申请执行书之日起 1 年内未作出裁定的，自满 1 年之日起开始计算。



第5讲 证券法律制度

1、（多选题）根据证券法律制度的规定，下列关于发行人首次公开发行股票应具备条件的表述中，正确的有（ ）。(2021 年)

- A. 具有持续经营能力
- B. 具备健全且运行良好的组织机构
- C. 实际控制人不存在债务违约情形
- D. 最近 3 年财务会计报告被出具无保留意见的审计报告

【答案】 ABD

【知识点回顾】

公司首次公开发行股票的基本条件

- (1) 具备健全且运行良好的组织机构；
- (2) 具有持续经营能力；
- (3) 最近 3 年财务会计报告被出具无保留意见审计报告；
- (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；
- (5) 经国务院批准的中国证监会规定的其他条件。

2、（单选题）根据证券法律制度的规定，下列关于证券发行规则的表述中，正确的是（ ）。(2021 年)

- A. 债券发行采用代销的，期限届满，出售的债券数量未达到拟公开发行数量 70%的，为发行失败
- B. 证券发行采用包销或者代销的，最长期限均不得超过 90 日
- C. 证券发行由证券交易所依照法定条件负责发行申请的注册
- D. 股票发行采用包销的，证券公司有权在包销期内预先购入并留存所包销的股票

【答案】 B

【解析】选项 A:股票(而非债券)发行采用代销方式的，代销期限届满，向投资者出售的股票数量未达到拟公开发行股票数量 70%的，为发行失败；(2)选项 C:证券发行实行注册制的，由证券交易所负责发行上市审核，中国证监会负责发行注册。

【知识点回顾】

- 1. 证券承销业务采取代销或者包销方式。**证券代销**是指证券公司代发行人发售证券，在承销期结束时，将未售出的证券全部退还给发行人的承销方式。**证券包销**是指证券公司将发行人的证券按照协议全部购入或者在承销期结束时将售后剩余证券全部自行购入的承销方式。
- 2. 证券的代销、包销期限最长不得超过 90 日。
- 3. **股票发行**采用代销方式，代销期限届满，向投资者出售的股票数量未达到拟公开发行股票数量 70%的，为发行失败。发行人应当按照发行价并加算银行同期存款利息退还股票认购人。

3、（多选题）根据证券法律制度的规定，甲上市公司的下列机构或者人员中，可以作为征集人，自行或者委托证券公司、证券服务机构，公开请求上市公司股东委托其代为出席股东大会，并代为行使表决权等股东权利的有（ ）。

- A. 持有甲公司 3%有表决权股份的股东王某
- B. 甲公司董事会
- C. 独立董事刘某
- D. 职工监事李某



【答案】 ABC

【知识点回顾】

1. 股东代理权征集

上市公司**董事会、独立董事、持有 1%以上有表决权股份的股东**或者依照法律、行政法规或者中国证监会的规定设立的投资者保护机构, 可以作为征集人。

2. 投资者保护机构的代表人诉讼

投资者保护机构受 **50 名以上**投资者委托, 可以作为代表人参加诉讼, 并为经证券登记结算机构确认的权利人依照上述规定向人民法院登记, 但投资者明确表示不愿意参加该诉讼的除外。

4、（单选题）根据证券法律制度的规定， 下列关于主板上市公司配股条件的表述中， 不正确的是（ ）。(2018 年)

- A. 拟配售股份数量不超过本次配售股份前股本总额的 30%
- B. 控股股东应当在股东大会召开前公开承诺认配股份的数量
- C. 采用代销方式发行
- D. 采用包销方式发行

【答案】 D

【解析】 选项 CD: 配股只能采用代销方式发行。

【知识点回顾】

主板上市公司向原股东配售股份, 应符合下列条件:

- (1) 拟配售股份数量不超过本次配售股份前股本总额的 **30%**。
- (2) 控股股东应当在股东大会召开前公开承诺认配股份的数量。
- (3) 采用**代销**方式发行。控股股东不履行认配股份的承诺, 或者代销期限届满, 原股东认购股票的数量未达到拟配售数量 **70%**的, 发行人应当按照发行价并加算银行同期存款利息返还已经认购的股东。

5、（单选题）甲为某上市公司董事。2018 年 1 月 8 日和 22 日, 甲通过其配偶的证券账户, 以 20 元/股 和 21 元/股的价格, 先后买入本公司股票 2 万股和 4 万股。同年 7 月 9 日, 甲以 22 元/股的价格将 6 万股全部卖出。根据证券法律制度的规定, 甲通过上述交易所得收益中, 应当归入该上市公司的金额是（ ）。

- A. 2 万元
- B. 4 万元
- C. 6 万元
- D. 0 元

【答案】 B

【解析】 (1) 2018 年 1 月 8 日买入、7 月 9 日卖出的 2 万股, 已经超过了 6 个月, 不构成短线交易; (2) 1 月 22 日买入、7 月 9 日卖出的 4 万股, 未超过 6 个月, 构成短线交易, 其收益=4X (22-21) =4 (万元), 应当归上市公司所有。

【知识点回顾】

【知识点回顾】——短线交易

1. 上市公司、股票在国务院批准的其他全国性证券交易场所交易的公司持有 **5%以上**股份的股东、**董事、监事、高级管理人员**, 将其持有的该公司的股票或者其他具有股权性质的证券在买入后 **6 个月内**卖出, 或者在卖出后 **6 个月内**又买入, 由此所得**收益归该公司**所有, 公司董事会应当收回其所得收益。但是, 证券公司因购入包销售后剩余股票而持有 5%以上股份, 以及有国务院证券监督管理机构规定的其他情形的除外。



2. 公司董事会不按规定执行的, 股东有权要求董事会在 **30 日内** 执行。公司董事会未在上述期限内执行的, 股东有权为了公司的利益以**自己的名义**直接向人民法院提起诉讼。公司董事会不按规定执行的, 负有责任的董事依法承担**连带责任**。

6、（多选题）根据证券法律制度的规定, 公司出现特定情形的, 不得再次公开发行公司债券。下列各项中, 属于该情形的有()。(2020 年)

- A. 存在延迟支付债务本息的事实且仍处于继续状态
- B. 高级管理人员发生重大变化
- C. 发生重大资产转让
- D. 对已公开发行的公司债券有违约事实且仍处于继续状态

【答案】 AD

【知识点回顾】

1. 存在下列情形之一的, 不得再次公开发行公司债券:

(1) 对已公开发行的公司债券或者其他债务有违约或者延迟支付本息的事实, 仍处于继续状态;

(2) 违反《证券法》规定, 改变公开发行公司债券所募资金用途。

2. 资信状况符合以下标准的公开发行公司债券, 专业投资者和普通投资者可以参与认购:

(1) 发行人最近 3 年无债务违约或者延迟支付本息的事实;

(2) 发行人最近 3 年平均可分配利润不少于债券 1 年利息的 **1.5 倍**;

(3) 发行人最近一期末净资产规模不少于 **250 亿元**;

(4) 发行人最近 36 个月内累计公开发行债券不少于 3 期, 发行规模不少于 100 亿元;

(5) 中国证监会根据投资者保护的需要规定的其他条件。

7、（单选题）根据证券法律制度的规定, 下列关于非公开发行公司债券的表述中, 不正确的是()。

A. 非公开发行的公司债券应当向专业投资者发行, 每次发行对象不得超过 200 人

B. 非公开发行的公司债券仅限于专业投资者范围内转让, 转让后, 持有同次发行债券的投资者合计不得超过 200 人

C. 非公开发行公司债券, 可以申请在证券交易场所、证券公司柜台转让

D. 非公开发行公司债券, 承销机构或者依法自行销售的发行人应当在每次发行完成后 5 个工作日内向中国证监会报备

【答案】 D

【知识点回顾】——非公开发行公司债券

1. 非公开发行的公司债券应当向**专业投资者**发行, 不得采用广告、公开劝诱和变相公开方式, 每次发行对象不得超过 **200 人**。

2. 非公开发行的公司债券仅限于**专业投资者**范围内转让。转让后, 持有同次发行债券的投资者合计不得超过 200 人。

3. 非公开发行公司债券, 募集资金应当用于约定的用途; 改变资金用途, 应当履行募集说明书约定的程序。

4. 非公开发行公司债券, 可以申请在**证券交易场所、证券公司柜台**转让。

5. 非公开发行公司债券, 承销机构或者依法自行销售的发行人应当在每次发行完成后 5 个工作日内向**中国证券业协会**报备。

8、（多选题）根据证券法律制度的规定, 下列关于公开募集基金的基金份额上市交易的表述中, 正确的有()。(2021 年)

A. 基金管理人应当与证券交易所签订上市协议



- B. 基金合同期限为 1 年以上
- C. 基金募集金额不低于 2 亿元人民币
- D. 基金份额持有人不超过 200 人

【答案】 AC

【知识点回顾】

基金份额上市交易的条件

- (1) 基金的募集符合《证券投资基金法》的规定(基金募集期限届满，封闭式基金募集的基金份额总额达到准予注册规模的 **80%以上**)；
- (2) 基金合同期限为 **5 年以上**；
- (3) 基金募集金额**不低于 2 亿元人民币**；
- (4) 基金份额持有人**不少于 1000 人**；
- (5) 基金份额上市交易规则规定的其他条件。

9、（单选题）根据证券法律制度的规定，上市公司在每一会计年度的上半年结束之日起的法定期限内报送并公告中期报告。该期限为（ ）。 （2021 年）

- A. 2 个月
- B. 3 个月
- C. 1 个月
- D. 6 个月

【答案】 A

【知识点回顾】

(1) 年度报告

在每一会计年度结束之日起 **4 个月**内，报送并公告年度报告，其中的年度财务会计报告应当经会计师事务所审计。

(2) 中期报告

在每一会计年度的上半年结束之日起 **2 个月**内，报送并公告中期报告。

10、（单选题）根据证券法律制度的规定， 下列关于证券信息披露的表述中，不正确的是（ ）。 （2020 年）

- A. 信息披露义务人披露的信息应当通俗易懂
- B. 信息披露义务人自愿披露的信息不得与依法披露的信息相冲突。
- C. 信息披露义务人披露的信息应当简明清晰
- D. 信息披露的对象是特定的社会公众

【答案】 D

【知识点回顾】

1. 信息披露的要求

(1) 信息披露的对象是不特定的社会公众,信息披露义务人披露的信息,应当真实、准确、完整,简明清晰,通俗易懂,不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(2) 证券同时在境内境外公开发行、交易的,其信息披露义务人在境外披露的信息,应当在境内同时披露。

(3) 信息披露义务人披露的信息应当同时向所有投资者披露,不得提前向任何单位和个人泄露。但是,法律、行政法规另有规定的除外。

(4) 任何单位和个人不得非法要求信息披露义务人提供依法需要披露但尚未披露的信息。任何单位和个人提前获知的前述信息,在依法披露前应当保密。



(5) 除依法需要披露的信息之外，信息披露义务人可以自愿披露与投资者作出价值判断和投资决策有关的信息，但不得与依法披露的信息相冲突，不得误导投资者。

11、（多选题）根据证券法律制度的规定，甲上市公司发生的下列事项中，属于内幕信息的有（ ）。 （2018 年）

- A. 公司营业用主要资产的抵押、质押、出售或者报废一次超过该资产的 30%
- B. 公司在 1 年内购买、出售重大资产超过公司资产总额 30%
- C. 董事长周某病重无法履行职责
- D. 总经理李某辞职

【答案】 ABCD

【知识点回顾】

内幕信息：

证券交易活动中，涉及发行人的经营、财务或者对该发行人证券的市场价格有重大影响的尚未公开的信息，为内幕信息。

12、（单选题）根据证券法律制度的规定，证券公司实施的下列行为中，属于合法行为的是（ ）。 （2020 年）

- A. 甲证券公司得知某上市公司正在就重大资产重组进行谈判，在信息未公开前，大量买入该上市公司的股票
- B. 乙证券公司为牟取佣金收入，诱使客户进行不必要的证券买卖。
- C. 丙证券公司集中资金优势连续买入某上市公司股票，造成该股票价格大幅上涨。
- D. 丁证券公司购入其包销售后剩余股票

【答案】 D

【解析】 (1) 选项 A: 属于内幕交易行为； (2) 选项 B: 属于欺诈客户行为； (3) 选项 C: 属于操纵证券市场行为。

【知识点回顾】

1. 操纵证券市场行为的界定

禁止任何人以下列手段操纵证券市场，影响或者意图影响证券交易价格或者证券交易量：

- (1) 单独或者通过合谋，集中资金优势、持股优势或者利用信息优势联合或者连续买卖；
- (2) 与他人串通，以事先约定的时间、价格和方式相互进行证券交易；
- (3) 在自己实际控制的账户之间进行证券交易；
- (4) 不以成交为目的，频繁或者大量申报并撤销申报；
- (5) 利用虚假或者不确定的重大信息，诱导投资者进行证券交易；
- (6) 对证券、发行人公开作出评价、预测或者投资建议，并进行反向证券交易；
- (7) 利用在其他相关市场的活动操纵证券市场；
- (8) 操纵证券市场的其他手段。

操纵证券市场行为给投资者造成损失的，应当依法承担赔偿责任。

2. 欺诈客户行为的界定

禁止证券公司及其从业人员从事下列损害客户利益的行为：

- (1) 违背客户的委托为其买卖证券；
- (2) 不在规定时间内向客户提供交易的确认文件；
- (3) 未经客户的委托，擅自为客户买卖证券，或者假借客户的名义买卖证券；
- (4) 为牟取佣金收入，诱使客户进行不必要的证券买卖；
- (5) 其他违背客户真实意思表示，损害客户利益的行为。

证券公司及其从业人员违反上述规定给客户造成损失的，应当依法承担赔偿责任。



13、（多选题）根据证券法律制度的规定，下列情形中，构成对上市公司实际控制的有（）。

- A. 投资者为上市公司持股 56%的股东
- B. 投资者可以实际支配上市公司股份表决权的 40%
- C. 投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会 1/3 成员的选任
- D. 投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响

【答案】 ABD

【知识点回顾】

投资者可以采取要约收购、协议收购及其他合法方式收购上市公司。上市公司收购的目的在于获得或者巩固对上市公司的实际控制权。有下列情形之一的，表明已获得或者拥有上市公司控制权：

- (1) 投资者为上市公司持股 **50%以上**的控股股东；
- (2) 投资者可实际支配上市公司股份表决权**超过 30%**；
- (3) 投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会**半数以上**成员选任；
- (4) 投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司**股东大会**的决议产生重大影响。

14、（多选题）甲公司拟收购乙上市公司，丙公司持有乙上市公司 2%的股份。根据证券法律制度的规定，下列投资者中，如无相反证据，属于甲公司一致行动人的有（）。

- A. 由甲公司的董事担任经理的丙公司
- B. 持有乙公司 3%股份且为甲公司经理之弟的张某
- C. 持有甲公司 25%股份且持有乙公司 4%股份的王某
- D. 在甲公司中担任副经理且持有乙公司 4%股份的李某

【答案】 ABD

【解析】选项 C:持有甲公司 30%以上股份的自然人的，与甲公司持有同一上市公司股份的，才属于一致行动人。

【知识点回顾】——一致行动人

- (1) 投资者之间有股权控制关系；
- (2) 投资者受同一主体控制；
- (3) 投资者的董事、监事或者高级管理人员中的主要成员，同时在另一个投资者担任董事、监事或者高级管理人员；
- (4) 投资者参股另一投资者，可以对参股公司的重大决策产生重大影响；
- (5) 银行以外的其他法人、其他组织和自然人为投资者取得相关股份提供融资安排；
- (6) 投资者之间存在合伙、合作、联营等其他经济利益关系；
- (7) 持有投资者 30%以上股份的自然人，与投资者持有同一上市公司股份；
- (8) 在投资者任职的董事、监事及高级管理人员，与投资者持有同一上市公司股份；
- (9) 持有投资者 30%以上股份的自然人和在投资者任职的董事、监事及高级管理人员，配偶、父母、子女及其配偶、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹及其配偶等亲属，与投资者持有同一上市公司股份；
- (10) 在上市公司任职的董事、监事、高级管理人员及其前项所述亲属，同时持有本公司股份的，或者与其自己或者其前项所述亲属直接或者间接控制的企业同时持有本公司股份；
- (11) 上市公司董事、监事、高级管理人员和员工与其所控制或者委托的法人或者其他组织持有本公司股份；
- (12) 投资者之间具有其他关联关系。



15、（单选题）根据证券法律制度的规定，下列关于上市公司收购中收购要约变更的表述中，正确的是（ ）。(2021 年)

- A. 收购要约期限届满前 20 日内，收购人不得变更要约
- B. 收购人可以将原定的收购期限从 30 日改为 40 日
- C. 收购人可以减少预定收购的股份数额
- D. 收购人可以根据证券市场变化，降低收购价格

【答案】 B

【知识点回顾】——要约收购

1. 通过证券交易所的证券交易，投资者持有或者通过协议、其他安排与他人共同持有—一个上市公司已发行的有表决权股份达到 **30%**时，继续进行收购的，应当依法向该上市公司所有股东发出收购上市公司全部或者部分股份的要约。
2. 收购要约约定的收购期限**不得少于 30 日，并不得超过 60 日**，但是出现竞争要约的除外。
3. 在收购要约确定的承诺期限内，收购人不得撤销其收购要约。
4. 收购人需要变更收购要约的，应当及时公告，载明具体变更事项，且不得存在下列情形：
 - (1) **降低**收购价格；
 - (2) **减少**预定收购股份数额；
 - (3) **缩短**收购期限。
5. 在收购要约期限届满前 15 日内，收购人不得变更收购要约，但是出现竞争要约的除外。
6. 在要约收购期间，被收购公司董事不得辞职。

16、（单选题）根据证券法律制度的规定，下列关于上市公司协议收购的表述中，不正确的是（ ）。(2019 年)

- A. 收购协议达成后，收购人必须公告该收购协议
- B. 收购协议达成后，收购人必须将该收购协议向中国证监会和证券交易所作出书面报告
- C. 协议收购是在证券交易所之外进行的收购
- D. 收购人拟通过协议方式收购上市公司 30%股份的，需经中国证监会批准

【答案】 D

【解析】选项 D:收购人拟通过协议方式收购上市公司 30%股份的，无须经中国证监会批准。

【知识点回顾】

1. 协议收购是指收购人在证券交易所之外，通过与被收购公司的股东协商一致达成协议，受让其持有的上市公司的股份而进行的收购。
2. 以协议方式收购上市公司时，达成协议后，收购人必须在 3 日内将该收购协议向中国证监会和证券交易所作出书面报告，并予公告。在公告前不得履行收购协议。
3. 采取协议收购方式的，协议双方可以临时委托证券登记结算机构保管协议转让的股票，并将资金存放于指定的银行。
4. 采取协议收购方式的，收购人收购或者通过协议、其他安排与他人共同收购一个上市公司已发行的有表决权股份达到 30%时，继续进行收购的，应当依法向该上市公司所有股东发出收购上市公司全部或者部分股份的要约。但是，按照中国证监会的规定免于发出要约的除外。

17、（多选题）甲公司为支付货款，签发了一张以同城的乙银行为付款人、以丙公司为收款人的转账支票。丙公司在出票日之后的第 14 天向乙银行提示付款。根据票据法律制度的规定，下列表述中，正确的有（ ）。(2021 年)



- A. 乙银行可以拒绝付款
- B. 甲公司在乙银行的存款足以支付支票金额的，乙银行应当足额付款
- C. 甲公司应当对丙公司承担票据责任
- D. 乙银行拒绝付款的，丙公司无权对甲公司进行追索

【答案】 AC

【解析】 支票的持票人应当自出票日起 10 日内提示付款。超过提示付款期限的，付款人可以不予付款，但出票人(甲公司)仍应当对持票人承担票据责任。

【知识点回顾】

提示付款期限

(1) 支票的持票人应当自出票日起 **10 日**内提示付款。超过提示付款期限的，付款人可以不予付款，但出票人仍应当对持票人承担票据责任。

(2) 支票的持票人对出票人的票据权利，自**出票日起 6 个月**内不行使而消灭。

18、（单选题）根据票据法律制度的规定，下列关于本票和支票的表述中，正确的是（ ）。(2021 年)

- A. 本票和支票出票时，都必须记载收款人名称，否则票据无效
- B. 本票和支票的出票人都只能是经批准的银行机构
- C. 本票和支票上未记载付款地及出票地的，均不影响票据的效力
- D. 支票是见票即付的票据，本票则可以是远期票据

【答案】 C

【解析】 (1) 选项 A: 收款人名称是本票出票行为的绝对记载事项，但不是支票出票行为的绝对记载事项； (2) 选项 B: 本票的出票人为银行，而支票的出票人为在经批准办理支票业务的银行机构开立可以使用支票的存款账户的单位和个人； (3) 选项 C: 所有票据的付款地、出票地均属于相对记载事项，未记载的并不影响票据的效力； (4) 选项 D: 本票、支票均属于见票即付的票据(即期票据)。

【知识点回顾】

银行本票限于**见票即付**，无须承兑，持票人可以自出票日起 2 个月内随时提示付款。持票人未按照规定期限提示付款的，在票据权利时效内(自出票日起 2 年)向出票银行作出说明，并提供相关证明，可以持银行本票向出票银行请求付款。

19、（单选题）根据票据法律制度的规定，下列关于汇票背书的表述中，正确的是（ ）。(2021 年)

- A. 背书附条件的，所附条件具有汇票上的效力
- B. 出票人记载“不得转让”字样，收款人背书转让的，出票人对受让人不承担票据责任
- C. 背书记载“委托收款”字样的，被背书人取得票据权利
- D. 被拒绝承兑的汇票背书转让的，背书人不承担汇票责任

【答案】 B

【知识点回顾】

1 部分背书、多头背书

将汇票金额的一部分转让或者将汇票金额分别转让给 2 人以上的背书无效。

2. 附条件的背书

背书时附有条件的，所附条件不具有汇票上的效力，即不影响背书行为本身的效力，被背书人仍可依该背书取得票据权利。



20、（多选题）甲公司在与乙公司交易中获汇票一张，出票人为丙公司，承兑人为丁公司。根据票据法律制度的规定，下列各项中，甲公司可以在汇票到期日前行使追索权的有（ ）。

- A. 乙公司申请注销法人资格
- B. 丙公司被吊销营业执照
- C. 丁公司被依法宣告破产
- D. 丁公司因违法被责令终止业务活动

【答案】 CD

【知识点回顾】

行使追索权的条件

(1) 到期追索权

汇票到期被拒绝付款的，持票人可以行使追索权。

(2) 期前追索权

① 被拒绝承兑；

② 承兑人或者付款人死亡、逃匿；

③ 承兑人或者付款人被依法宣告破产或者因违法被责令终止业务活动。

21、（单选题）甲公司于2012年2月10日签发一张汇票给乙公司，付款日期为2012年3月20日。乙公司将该汇票提示承兑后背书转让给丙公司，丙公司又将该汇票背书转让给丁公司。丁公司于2012年3月23日向承兑人请求付款时遭到拒绝。根据票据法律制度的规定，丁公司向甲公司行使追索权的期限是（ ）。 （2014年）

- A. 自2012年2月10日至2014年2月10日
- B. 自2012年3月20日至2014年3月20日
- C. 自2012年3月23日至2012年9月23日
- D. 自2012年3月23日至2012年6月23日

【答案】 B

【解析】 远期商业汇票的持票人(丁公司)对出票人(甲公司)的追索权，消灭时效期间为2年，自票据到期日(2012年3月20日)起算。

【知识点回顾】

票据类型		提示承兑期限	提示付款期限	对出票人票据权利消灭时效
商业汇票	见票即付	——	出票日起1个月内	出票日起2年
	定日付款	到期日前	到期日起10日内	到期日起2年
	出票后定期付款			
	见票后定期付款	出票日起1个月内		
银行本票		——	自出票日起不得超过2个月	出票日起2年
支票		——	出票日起10日内	出票日起6个月