

## 预测试题（一）

### 一、单项选择题

- 下列选项中，属于全国人大制定的基本法律的是（ ）。
  - 《特别行政区基本法》
  - 《中华人民共和国刑法》
  - 《中华人民共和国公司法》
  - 《中华人民共和国证券法》
- 关于以下法律行为，不能够产生法律效力的是（ ）。
  - 9 岁的小王参加国家奥数比赛因成绩优异而获得奖金 5000 元
  - 营业执照上记载“经营范围”为“电脑销售”的甲公司向乙公司出售一批电视机
  - 甲拟向乙购买货物，甲在要约中表明“如果乙不回应，则合同成立”。乙未予回应
  - 15 岁的小李在征得父母同意后，自行购买一台新型笔记本
- 下列关于诉讼时效中断的表述中，说法正确的是（ ）。
  - 甲欠乙 10 万元到期未还，乙要求甲先清偿 8 万元。乙的行为，仅导致 8 万元债务诉讼时效中断
  - 甲和乙对丙因共同侵权而需承担连带赔偿责任计 10 万元，丙要求甲承担 8 万元。丙的行为，导致甲和乙对丙负担的连带债务诉讼时效均中断
  - 乙欠甲 8 万元，丙欠乙 10 万元，甲对丙提起代位权诉讼。甲的行为，不会导致丙对乙的债务诉讼时效中断
  - 乙欠甲 10 万元，甲将该债权转让给丙。自甲与丙签订债权转让协议之日起，乙的 10 万元债务诉讼时效中断
- 甲在乙的画展上看中一幅画，并提出购买，双方以 5 万元成交。甲同意待画展结束后，再将属于自己的画取走。根据《物权法》的规定，此种交付方式属于（ ）。
  - 现实交付
  - 简易交付
  - 指示交付
  - 占有改定
- 甲、乙各以 30% 与 70% 的份额共有一间房屋，现甲欲将自己的份额转让给第三人丙，下列表述中说法正确的是（ ）。
  - 乙有优先购买权
  - 丙有优先购买权，乙没有优先购买权
  - 乙、丙都有优先购买权，两人处于平等地位

D. 乙、丙都有优先购买权，乙的优先购买权优先于丙的优先购买权

6. 甲于 3 月 1 日向乙发出一要约，后反悔，遂于 3 月 3 日发出该要约作废的通知。要约于 3 月 5 日至乙处，但乙外出未能拆阅。作废通知于 3 月 6 日到达乙处，乙于 3 月 7 日返回家中。则此要约（ ）。

- A. 有效，因为要约已先于撤回通知到达乙
- B. 有效，因为要约发出后不得任意撤回
- C. 失效，因为撤回通知和要约同时到达乙
- D. 失效，因为要约已经被撤销

7. 下列关于承揽合同中民事责任的表述中，错误的是（ ）。

- A. 如果承揽人因保管不善将定作人提供的材料毁损的，应当承担赔偿责任
- B. 承揽工作需要定作人协助的，定作人有协助的义务，定作人不履行协助义务致使承揽工作不能完成的，承揽人可以解除合同
- C. 承揽人发现定作人提供的图纸存在问题，应当及时通知定作人，定作人怠于答复造成承揽人损失的，定作人应当赔偿
- D. 定作人可以随时解除承揽合同，但因此造成承揽人损失的，定作人应当赔偿

8. 根据《合同法》的规定，下列关于赠与人享有撤销赠与与权利的表述中，不正确的是（ ）。

- A. 赠与人对经过公证的赠与合同，可以任意撤销赠与
- B. 受赠人对赠与人有抚养义务而不履行，赠与人可以撤销赠与
- C. 受赠人不履行赠与合同约定的义务，赠与人可以撤销赠与
- D. 受赠人严重侵害赠与人的近亲属，赠与人可以撤销赠与

9. 赖某、陈某、李某共同出资成立了厨艺培训的普通合伙企业。合伙人赖某未经陈某同意，将部分合伙份额送给杨某，赖某妻子得知后与赖某发生冲突，失手杀害了赖某并被判刑。赖某死后，其妻子和刚满 10 周岁的女儿要求继承赖某在合伙企业中的份额。下列说法中正确的是（ ）。

- A. 赖某被妻子杀死，属于通知退伙的情形
- B. 赖某的女儿经陈某和李某的同意，可以成为普通合伙人
- C. 若陈某和李某不同意赖某的女儿继承其合伙人资格，合伙企业应将赖某的财产份额退还给赖某的女儿
- D. 杨某能够取得赖某赠与的合伙份额

10. 甲、乙、丙、丁四人准备设立一家有限合伙企业，下列选项错误的是（ ）。

- A. 甲提议邀请某国有企业作为有限合伙人加入合伙企业
- B. 乙要求作为普通合伙人以劳务作价出资

- C. 丙建议企业名称为“××有限合伙公司”  
D. 丁认为货币出资没有比例限制
11. 根据合伙企业法律制度的规定，下列各项中，有限合伙人可用作合伙企业出资的是（ ）。
- A. 为合伙企业提供财务管理  
B. 为合伙企业提供战略咨询  
C. 债权  
D. 社会关系
12. 某股份有限公司董事会由 11 名董事组成。2015 年 8 月 20 日，公司董事长胡某召集并主持董事会会议，共有 8 名董事出席会议，其他 3 名董事因事请假。董事会会议讨论了下列事项：一是鉴于公司董事会成员工作任务加重，拟给每位董事涨工资 30%；二是鉴于监事会成员中的职工代表张某生病，拟由公司职工王某替换张某担任监事；三是鉴于公司发展的实际情况，拟将本公司与另一公司合并，组建新的公司。经表决，有 6 名董事同意而通过前述事项。董事会就此作出最终决定。董事会的做法中，符合《公司法》规定的是（ ）。
- A. 公司董事长召集并主持董事会会议  
B. 董事会决定给每位董事涨工资  
C. 董事会决定公司职工王某成为监事参加监事会  
D. 董事会决定公司合并
13. 某上市公司经理在执行公司职务时违反公司章程，给公司造成了损失，具有法定资格的股东经向监事会提出向人民法院提起诉讼的书面请求后遭拒绝的，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。根据《公司法》的规定，该具有法定资格的股东是（ ）。
- A. 连续 90 日以上单独或者合计持有公司 1% 以上股份的股东  
B. 连续 90 日以上单独或者合计持有公司 5% 以上股份的股东  
C. 连续 180 日以上单独或者合计持有公司 1% 以上股份的股东  
D. 连续 180 日以上单独或者合计持有公司 5% 以上股份的股东
14. 甲公司拟吸收合并乙公司。下列关于乙公司解散的表述中，符合公司法律制度规定的是（ ）。
- A. 乙公司不必进行清算，但必须办理注销登记  
B. 乙公司必须进行清算，但不必办理注销登记  
C. 乙公司必须进行清算，也必须办理注销登记  
D. 乙公司不必进行清算，也不必办理注销登记

15. 下列关于公开发行公司债券与非公开发行公司债券的说法中，正确的是（ ）。
- A. 公开发行的公司债券只能向公众投资者公开发行，不得向特定投资者发行
  - B. 非公开发行的公司债券每次发行对象不得超过 200 人
  - C. 公开发行的公司债券可以转让交易，非公开发行的公司债券不得转让交易
  - D. 公开发行的公司债券交易的，必须通过沪、深的证券交易所上市交易
16. 根据《证券发行与承销管理办法》的规定，下列关于首次公开发行股票询价和申购程序的说法中，错误的是（ ）。
- A. 网下投资者参与报价时，应当持有有一定金额的非限售股份
  - B. 符合条件的网下机构和个人投资者可以自主决定是否报价
  - C. 公开发行股票数量在 4 亿股（含）以下的，有效报价投资者的数量不少于 10 家
  - D. 网下投资者报价后，发行人和主承销商应当依法剔除一部分报价最高的部分，剔除部分的投资者可以重新确定报价再次参与网下申购
17. 上市公司向不特定对象公开募集股份的，其发行价格应不低于（ ）公司股票均价或前一个交易日的均价。
- A. 股东大会作出决议之日起前 20 个交易日
  - B. 公告招股意向书前 20 个交易日
  - C. 公告招股意向书前 30 个交易日
  - D. 制定招股说明书前 10 个交易日
18. 根据《企业破产法》的规定，下列有关和解的表述中，正确的是（ ）。
- A. 对债务人的特定财产享有担保权的权利人，自人民法院裁定和解之日起可行使权利
  - B. 债务人、债权人均可提出和解申请，并经人民法院裁定许可
  - C. 和解协议草案未获债权人会议通过的，人民法院应当裁定中止和解程序
  - D. 经出席债权人会议的有表决权的债权人过半数同意，债权人会议即可决议通过和解协议草案
19. 下列有关重整制度的表述，说法错误的是（ ）。
- A. 在重整期间，对债务人的特定财产享有的担保权暂停行使
  - B. 担保物有损坏或者价值明显减少的可能，足以危害担保权人权利的，担保权人可以向人民法院请求恢复行使担保权
  - C. 在重整期间，债务人或者管理人为继续营业而借款的，可以为该借款设定担保
  - D. 在重整期间，债务人的出资人可以请求投资收益分配
20. 下列有关贷记卡持卡人非现金交易的说法正确的是（ ）。

- A. 免息还款期最长为 50 天
- B. 贷记卡持卡人选择最低还款额方式用卡时，还可以享受免息还款期待遇
- C. 贷记卡持卡人超过发卡银行批准的信用额度用卡时，还可以享受免息款期待遇
- D. 持卡人在到期还款日前偿还所使用全部银行款项即可享受免息还款期待遇，无须支付非现金交易的利息
21. 企业进行与资产评估相应的经济行为时，应当以经核准或备案的资产评估结果为作价参考依据。当交易价格低于法定比例时，应当暂停交易，该比例是（ ）。
- A. 评估结果的 60%
- B. 评估结果的 70%
- C. 评估结果的 80%
- D. 评估结果的 90%
22. 对经营者集中附加业务剥离的限制性条件，剥离完成前剥离义务人的特定义务不包括（ ）。
- A. 聘用被剥离业务的关键员工
- B. 指定专门的管理人，负责管理剥离业务
- C. 保持剥离业务与其保留的业务之间相互独立，并采取一切必要措施以最符合剥离业务发展的方式进行管理
- D. 根据买方的要求向其提供必要的支持和便利，确保剥离业务的顺利交接和稳定经营
23. 外商投资企业一方将股权全部转让给股东之外的第三人，其他股东以该股权转让侵害了其优先购买权为由请求撤销股权转让合同的，应在其知道或应当知道股权转让合同签订之日起一定期间内主张优先购买权，该期间为（ ）。
- A. 6 个月
- B. 1 年
- C. 2 年
- D. 5 年
24. 对于经常项目与资本项目外汇管理分别有不同的规定，下列选项中不属于资本项目的是（ ）。
- A. 直接投资
- B. 证券投资
- C. 涉及货物的交易项目
- D. 贷款

## 二、多项选择题

1. 下列各项中，可以成为经济法主体的有（ ）。
- A. 政府
  - B. 各类企业
  - C. 非营利组织
  - D. 外国人
2. 下列属于除斥期间的有（ ）。
- A. 当事人在知道权利被侵害时 2 年内提起诉讼
  - B. 根据《合同法》的规定，当事人应当在知道撤销事由之日起 1 年内行使撤销权
  - C. 根据《担保法》的规定，当事人的保证合同对保证期间约定不明的，保证期间为主债务履行期届满之日起 2 年
  - D. 根据《合同法》的规定，债权人领取提存物的权利，自提存之日起 5 年内不行使则消灭
3. 2012 年 3 月 6 日甲因需要，将办公楼设定抵押从乙银行贷款 200 万，2012 年 6 月 1 日，甲又将厂房出租给丙使用，与丙签订了 3 年期的租赁合同，甲未告知丙厂房已经抵押的事实，2013 年 3 月 6 日甲无力偿还乙的贷款，法院将厂房卖给了丁，以下说法正确的有（ ）。
- A. 租赁合同对丁仍然有效
  - B. 租赁合同对丁没有约束力
  - C. 抵押权实现后，造成丙的损失，由甲承担
  - D. 抵押权实现后，造成丙的损失，由丙自己承担
4. 下列关于技术开发合同的申请专利和合同签订的说法中，正确的有（ ）。
- A. 在技术开发合同签订后，因作为技术开发合同标的的技术已经由他人公开，致使技术开发合同的履行没有意义的，当事人可以解除合同
  - B. 委托开发完成的发明创造，除当事人另有约定的以外，申请专利的权利属于研究开发人
  - C. 合作开发完成的发明创造，除当事人另有约定的以外，申请专利的权利属于合作开发的当事人共有
  - D. 合作开发的当事人一方声明放弃其共有的专利申请权的，可以由另一方单独申请或者由其他各方共同申请
5. 甲公司欠乙公司 30 万元，一直无力偿付，现丙公司欠甲公司 20 万元，已到期，但甲公司明示放弃对丙的债权，该行为给乙债权的实现造成损害，对甲公司的这一行为，乙公司采取的下列措施符合规定的有（ ）。
- A. 请求人民法院撤销甲放弃债权的行为，撤销权的行使范围为 20 万元
  - B. 通知丙公司撤销甲放弃债权的行为，撤销权的行使范围为 30 万元
  - C. 乙因此支付的必要费用由甲公司负担
  - D. 乙因此支付的必要费用由乙公司自行承担

6. 甲、乙、丙为某普通合伙企业的合伙人。该合伙企业向丁借款 15 万元，甲、乙、丙之间约定，如果到期合伙企业无力偿还该借款，甲、乙、丙各负责偿还 5 万元。借款到期时，该合伙企业没有财产向丁清偿。下列关于该债务清偿的表述中，正确的有（ ）。
- A. 丁有权直接向甲要求偿还 15 万元
  - B. 只有在甲、乙确实无力清偿的情况下，丁才有权要求丙偿还 15 万元
  - C. 乙仅负有向丁偿还 5 万元的义务
  - D. 丁可以根据各合伙人的实际财产情况，要求甲偿还 10 万元，乙偿还 3 万元，丙偿还 2 万元
7. 根据中国证监会的有关规定，上市公司的下列事项中，独立董事应当发表独立意见的有（ ）。
- A. 上市公司新发生的总额为 310 万元的与实际控制人的资金往来
  - B. 上市公司新发生的达到最近经审计净资产值 3.5% 的关联方借款
  - C. 公司副经理的薪酬
  - D. 解聘财务负责人
8. 根据《股票上市规则》的规定，上市公司出现下列情况的，需要交易所实施暂停上市的是（ ）。
- A. 公司股本总额发生变化不具备上市条件
  - B. 公司被法院宣告破产
  - C. 因欺诈发行，其股票交易被实行退市风险警示的 30 个交易日期限届满
  - D. 人民法院依法受理了债权人对公司的破产清算申请
9. 关于破产财产的分配，下列说法正确的有（ ）。
- A. 管理人拟订的破产财产分配方案，首先应当提交债权人会议讨论
  - B. 债权人自最后分配公告之日起满二年仍不领取的，视为放弃受领分配的权利，管理人或者法院将提存的分配额分配给其他债权人。
  - C. 对于附生效条件或者解除条件的债权，管理人应当将其分配额提存
  - D. 债权人未受领的破产财产分配额，视为放弃受领分配的权利，应当立即分配给其他债权人
10. 下列选项中，可以成为托收承付的付款人向银行提出拒绝付款的理由有（ ）。
- A. 合同未订明以托收承付方式结算款项
  - B. 未按合同规定到货地址发货的款项
  - C. 代销商品的款项
  - D. 赊销商品的款项

11. 根据规定，下列情况中，企业国有产权不得实施无偿划转的有（ ）。
- A. 被划转企业主业不符合划入方主业及发展规划的
  - B. 中介机构对被划转企业划转基准日的财务报告出具无法表示意见的审计报告的
  - C. 划出方债务未有妥善处置方案的
  - D. 无偿划转涉及的职工分流安置事项未经被划转企业的职工代表大会审议通过的
12. 《反垄断法》禁止的滥用市场支配地位的行为包括（ ）。
- A. 以不公平的高价销售商品
  - B. 以不公平的低价购买商品
  - C. 没有正当理由搭售商品
  - D. 没有正当理由拒绝与交易相对人进行交易
13. 在中国境内履行的下列合同中，专属适用于中国法律、不得由当事人意思自治选择合同准据法的有（ ）。
- A. 中外合资经营企业合同
  - B. 中外合作经营企业合同
  - C. 外商投资企业股权转让合同
  - D. 外商投资企业原材料采购合同
14. 甲企业与乙有限责任公司订立合同，约定以甲作为中外合资经营企业的实际投资人，乙公司为名义股东，后甲请求变更中外合资经营企业的股东，若要人民法院予以支持，需具备的条件有（ ）。
- A. 甲企业已经实际投资
  - B. 其他股东认可甲企业的股东身份
  - C. 甲企业变更股东身份征得了审批机关的同意
  - D. 合同约定可以变更

### 三、案例分析题

1. 甲、乙、丙、丁四人决定投资设立一普通合伙企业，并签订了书面合伙协议。合伙协议的主要内容如下：

(1) 甲以货币出资 10 万元，乙以实物折价出资 8 万元，丁以货币出资 4 万元，丙以劳务作价出资 6 万元；

(2) 约定了分配利润和承担债务的比例；

(3) 由甲执行合伙企业事务，对外代表合伙企业，其他三人均不再执行合伙企业事务，但对外签订 2 万元以上的合同应经其他合伙人同意。合伙协议中未约定合伙企业的经营期限。合伙企业在存续期间，发生下列事实：

(1) 甲擅自以合伙企业的名义与善意第三人 A 公司签订了 3 万元的代销合同，乙合伙人获知后，认为该合同不符合合伙企业利益，经与丙、丁商议后，即向 A 公司表示对该合同不予承认，因为甲合伙人无单独与第三人签订代销合同的权利。

(2) 合伙人丁撤资退伙，其退伙并不给合伙企业造成任何不利影响。合伙企业又接纳戊入伙，并修改了合伙协议。

(3) 合伙企业的债权人 A 公司就合伙人丁退伙前发生的债务要求合伙企业的现合伙人甲、乙、丙、戊及退伙人丁共同承担连带清偿责任。丁以自己已经退伙为由，拒绝承担清偿责任。戊以自己新入伙为由，拒绝对其入伙前的债务承担清偿责任。

(4) 执行合伙事务的合伙人甲为了改善企业经营管理，独自决定聘任合伙人以外的张某担任该合伙企业的经营管理人员；并以合伙企业名义为 B 公司提供担保。

(5) 合伙人乙在其个人与 C 公司的买卖合同中，无法清偿 C 公司的到期债务 8 万元，C 公司要求代位行使乙在合伙企业中的权利用于清偿债务。

要求：根据以上情况并结合《合伙企业法》的规定，分析回答下列问题：

- 1) 甲以合伙企业名义与 A 公司所签的代销合同是否有效？并说明理由。
- 2) 丁拒绝承担责任的主张是否成立？并说明理由。如果丁向 A 公司偿还了全部债务，丁可以向哪些当事人追偿？
- 3) 戊拒绝承担责任的主张是否成立？并说明理由。
- 4) 甲聘任张某担任合伙企业的经营管理人员及为 B 公司提供担保的行为是否合法？并说明理由。
- 5) C 公司的要求是否符合法律规定？并说明理由。

2. 2014 年 7 月 1 日，A、B 两公司签订了一份价值 100 万元的货物买卖合同。合同约定：A 公司于 2014 年 7 月 15 日向 B 公司交付全部货物，交付地点为 B 公司仓库；B 公司在验货合格后 10 日内一次性支付全部货款；任何一方如违约，应向守约方支付违约金 10 万元。合同订立后，A 公司未按时交付货物。B 公司遂起诉至法院，要求 A 公司继续履行合同，支付 10 万元违约金，并赔偿经济损失。A 公司辩称：没有按时交货是因为当地 7 月 10 日发生严重泥石流灾害，道路被中断，货物无法及时运送；而且，约定的违约金过分高于造成的损失。

要求：根据《合同法》的规定，回答下列问题。

- 1) A 公司未按时交付货物时，B 公司可否行使不安抗辩权？说明理由。
- 2) 如何认定题目中说的“违约金过分高于造成的损失”？
- 3) 泥石流灾害发生后，A 公司若想免除其违约责任，应采取哪些措施？
- 4) 如果在 2014 年 7 月 12 日 A 公司将货物交付运输公司，在运输途中发生泥石流导致货物毁损，则损失由谁承担？
- 5) 如果合同当事人没有约定交付地点，该货物需要运输，A 公司于 2014 年 7 月 12 日将货物交付运输公司，在运输途中发生泥石流导致货物毁损，则损失由谁承担？说明理由。

3. A、B 公司于 2009 年 3 月 20 日签订买卖合同，根据合同约定，B 公司于 3 月 25 日发出 100 万元的货物，A 公司将一张出票日期为 4 月 1 日、金额为 100 万元、见票后 3 个月付款的银行承兑汇票交给 B 公司。4 月 10 日，B 公司向承兑人甲银行提示承兑，承兑日期为 4 月 10 日。B 公司在与 C 公司的买卖合同中，将该汇票背书转让给 C 公司。5 月 20 日，C 公司在与 D 公司的买卖合同中，将其质押给 D 公司。C 公司在汇票上记载“质押背书”字样并在汇票上签章。5 月 25 日，D 公司将该汇票背书转让给 E 公司，E 公司为善意的、支付对价的持票人。

7 月 12 日，持票人 E 公司提示付款时，承兑人甲银行以 A 公司未能足额交存票款为由，拒绝付款，并于当日签发拒绝证明。

7 月 20 日，E 公司向 A 公司、B 公司、C 公司发出追索通知。A 公司以 B 公司发来的货物不符合合同约定为由，拒绝承担票据责任；B 公司以 E 公司未在法定期限内发出追索通知为由，拒绝承担票据责任；C 公司以 D 公司无权背书转让汇票为由，拒绝承担票据责任。

要求：根据《票据法》的规定，分别回答下列问题：

- 1) E 公司于 7 月 12 日向甲银行提示付款的时间是否符合法律规定？并说明理由。如果持票人未在法定期限内提示付款，其法律后果是什么？
- 2) 持票人 E 公司于 7 月 20 日向 A 公司、B 公司、C 公司发出追索通知的时间是否符合法律规定？并说明理由。如果持票人未在法定期限内发出追索通知，其法律后果是什么？
- 3) 如果 E 公司于 2010 年 4 月 1 日才向 B 公司发出追索通知，其追索权是否丧失？并说明理由。
- 4) 如果 E 公司于 2011 年的 7 月 5 日才行使票据的付款请求权，对承兑人的票据权利是否丧失？并说明理由。
- 5) C 公司将汇票背书转让给 D 公司时，如未在汇票上签章，是否构成票据质押？并说明理由。
- 6) A 公司拒绝 E 公司的理由是否成立？并说明理由。
- 7) B 公司拒绝 E 公司的理由是否成立？并说明理由。
- 8) 甲银行拒绝付款的理由是否成立？并说明理由。

4. 2008 年 1 月 8 日，A 以甲公司不能清偿到期债务且资不抵债为由向人民法院提出破产申请。1 月 21 日，人民法院裁定受理破产申请，指定了管理人，并发出公告，要求甲公司的所有债权人在 5 月 21 日之前申报债权。在申报债权到期日前，A 申报到期债权 1 000 万元，其中：欠债 800 万元，违约利息 200 万元；B 申报到期债权 1 000 万元，该债权附有乙公司提供的连带责任保证；C 申请债权 50 万元，该债权在一年后到期；D 申报债权 1 200 万元，该债权附有在甲公司一栋楼房上设定的抵押权。在 6 月 1 日召开的第一次债权人会议上，管理人和其他债权人认为：A 的债权应当只计本金 800 万元，不计违约罚息 200 万元；B 的债权不应当申报，而应当由连带保证人承担；C 的债权未到期，不能确认；D 的债权有抵押担保，无需申报确认。

6 月 10 日, 甲公司的控股股东 E 向人民法院提出申请, 请求对甲公司进行破产重整。人民法院审查后认为, 该重整申请符合法律规定, 裁定甲公司重整。随后, D 要求拍卖抵押楼房以清偿自己的债权, 被甲公司拒绝。重整期间, 经甲公司申请, 人民法院批准, 甲公司在管理人监督下自行管理公司财产和营业事务。6 月 30 日, 甲公司为维持营业正常进行, 以其所有的另一栋楼房设定抵押性银行借贷 1 000 万元。

10 月 10 日, 甲公司向人民法院和债权人会议提交了重整计划草案。该草案的主要内容包括: (1) 一般债权人的债权偿还 60%, 并且分两年支付; (2) 公司股东将其拥有的 50% 的股份按照债权比例分配给一般债权人作为补偿; (3) 抵押担保债权人的债权在两年后可以得到本金的全额支付; (4) 自破产申请受理开始, 所有债权停止计算利息。债权人会议对上述重整计划草案进行了分组表决。除担保债权人组外, 各类债权人组合出资人都通过了重整计划草案。甲公司在与担保债权人协商不成的情况下, 申请人民法院批准了重整计划草案。

2009 年 5 月, 甲公司按照重整计划规定的 30% 的支付比例清偿第一笔债务之后, 发现公司现金严重不足, 重整计划无法继续执行。经管理人申请, 人民法院裁定终止重整计划的执行, 宣告债务人破产。甲公司请求一般债权人返还已经支付的 30% 的清偿款。

要求: 根据上述内容, 分别回答下列问题:

- 1) 人民法院确定的债权人申报债权的期限是否合法? 并说明理由。
- 2) 在第一次债权人会议上, 管理人和其他债权人对 A、B、C 和 D 申报债权的异议是否成立? 并分别说明理由。
- 3) 甲公司能否拒绝 D 为清偿自己的债权而拍卖抵押楼房的要求? 并说明理由。
- 4) 在重整期间, 甲公司为向银行借款而以其所有的另外一栋楼房提供担保的做法是否合法? 并说明理由。
- 5) 人民法院在担保债权人对重整计划拒绝通过后, 直接批准重整计划的做法是否符合规定? 并说明理由。
- 6) 在终止执行重整计划后, 甲公司能否请求一般债权人返还已清偿的款项? 并说明理由。

## 预测试题 (二)

### 一、单项选择题

1. 甲电器公司与乙运输公司签订一份委托运输 2000 台电冰箱的合同, 关于该经济法律关系说法错误的是 ( )。
  - A. 甲电器公司与乙运输公司是经济法律关系的主体
  - B. 由此形成的经济法律关系客体是乙运输公司承运 2000 台电冰箱的行为
  - C. 由此形成的经济法律关系客体是该 2000 台电冰箱
  - D. 乙运输公司收取运费的权利和负责运输的义务属于经济法律关系的内容
2. 甲欲低价购买乙收藏的一幅古画, 乙不允。甲声称: 若乙不售画, 就公布其不雅视频。乙被迫与甲订立买卖合同。根据合同法律制度的规定, 该合同的效力为 ( )。

- A. 有效  
B. 无效  
C. 效力待定  
D. 可变更、可撤销
3. 下列关于意思表示的说法中，不正确的是（ ）。
- A. 遗嘱行为、抛弃动产是无相对人的意思表示，意思表示完成时就生效  
B. 意思表示的形式必须是明示的形式，不能是默示的形式  
C. 债务免除、合同解除是有相对人的意思表示，在意思表示达到对方时生效  
D. 意思表示如果通过传达人进行传达，由于传达人没有转达而产生的风险，由表意人承担
4. 甲向乙借款 100 万元，甲以自己价值 110 万元的房屋设定了抵押，债务到期后，甲不清偿债务，乙对房屋行使抵押权，已知这段时间产生了 10 万元的利息，为实现抵押权的拍卖费用 5 万元，在甲乙没有约定的情形下，关于抵押物拍卖后的清偿顺序，下列说法正确的是（ ）。
- A. 应当首先清偿 100 万元的借款  
B. 应当先清偿 10 万元的利息  
C. 应当首先清偿实现抵押权的拍卖费用 5 万元  
D. 所产生的 10 万元利息不属于优先受偿范围
5. 下列关于建设用地使用权的说法中，不正确的是（ ）。
- A. 建设用地使用权转让、互换、出资、赠与或者抵押的，使用期限由当事人约定，但不得超过建设用地使用权的剩余期限  
B. 建设用地使用权，自交付时设立  
C. 建设用地使用权转让、互换、出资或者赠与的，应当向登记机构申请变更登记  
D. 以无偿划拨方式取得的建设用地使用权，除法律、行政法规另有规定外，没有使用期限的限制
6. 2013 年 5 月 1 日，甲和乙签订了一批家具的买卖合同，约定：“乙先交钱，甲后交货”。乙交付货款之后，甲于同年 6 月 1 日向乙交付家具。双方对该批家具没有约定验货期间，乙收到家具后没有及时检验，后发现该批家具存在质量问题，但一直未通知甲该事宜，2015 年 8 月 1 日，甲从丙处听说该批家具具有质量问题，甲十分注重声誉，于是主动要求向乙承担违约责任，并给付违约金。对此下列表述错误的是（ ）。
- A. 乙应当对该批家具及时检验  
B. 由于乙没有及时通知甲家具具有质量问题，因此，视为该批家具的质量符合约定  
C. 乙收到家具后，两年内没有通知甲，视为该批家具的质量符合约定。该两年为可变期间，适用诉讼时效中断、中止和延长的规定

D. 甲向乙承担违约责任后如果翻悔的,认为两年的时间已经经过,要求乙返还甲因承担违约责任所给付的违约金,对此人民法院应不予支持

7. 甲有一辆宝马牌 X5 型号的汽车要卖掉,乙欲购买,甲对乙说:“你先开回去试用一个月,满意的话你就买下,价款 40 万元。”乙同意,开回汽车后未付款。在试用期间乙将汽车出租给丙,乙与丙之间汽车租赁行为的性质为( )。

- A. 可撤销的行为
- B. 无效行为
- C. 效力待定的行为
- D. 有效行为

8. 根据合伙企业法律制度的规定,下列关于有限合伙企业的表述中,正确的是( )。

- A. 国有企业可以成为有限合伙企业的普通合伙人
- B. 有限合伙人可以土地使用权、机器设备和劳务出资
- C. 自然人作为有限合伙人,可以执行合伙事务,对外代表有限合伙企业
- D. 若合伙协议无相反约定,有限合伙人可以经营与本有限合伙企业相竞争的业务

9. 2010 年 5 月,贾某以一套房屋作为投资,与几位朋友设立一家普通合伙企业,从事软件开发。2014 年 6 月,贾某举家移民海外,故打算自合伙企业中退出。对此,下列选项中说法正确的是( )。

- A. 在合伙协议未约定合伙期限时,贾某向其他合伙人发出退伙通知后,即发生退伙效力
- B. 因贾某的退伙,合伙企业须进行清算
- C. 退伙结算中,合伙企业必须向贾某返还该房屋
- D. 贾某对退伙前合伙企业的债务仍须承担无限连带责任

10. 2012 年 9 月甲以一辆卡车作价 6 万元与乙、丙成立了有限合伙企业,甲为有限合伙人,合伙协议中未约定合伙继承、损益分担和财产份额退还办法。2013 年 10 月甲死亡,其 14 岁的儿子丁成为其唯一继承人。根据合伙企业法律制度规定,下列各项中,说法正确的是( )。

- A. 甲自死亡时当然退伙,丁因继承成为有限合伙人
- B. 甲自死亡时当然退伙,必须经乙、丙一致同意,丁才可以成为有限合伙人
- C. 甲自死亡时当然退伙,丁因继承关系当然成为合伙人,但丁只能成为普通合伙人
- D. 甲自死亡时当然退伙,经乙、丙同意,丁只能成为普通合伙人

11. 甲与乙为一有限责任公司股东,甲为董事长。2014 年 4 月,一次出差途中遭遇车祸,甲与乙同时遇难。关于甲、乙股东资格的继承,下列说法错误的是( )。

- A. 在公司章程未特别规定时,甲、乙的继承人均可主张股东资格继承

- B. 在公司章程未特别规定时，甲的继承人可以主张继承股东资格与董事长职位
- C. 公司章程可以规定甲、乙的继承人继承股东资格的条件
- D. 公司章程可以规定甲、乙的继承人不得继承股东资格
12. 有限责任公司某股东欲转让其股权，于 2 月 15 日发出书面转让通知，股东张某 3 月 1 日收到该转让通知，张某需要在一定期限之前对该转让事项进行答复，否则视为同意转让，根据《公司法》的规定，该期限的最后一天是（ ）。
- A. 3 月 15 日
- B. 4 月 15 日
- C. 3 月 31 日
- D. 4 月 30 日
13. 甲、乙、丙、丁拟任 A 上市公司独立董事。根据上市公司独立董事制度的规定，下列选项中，不影响当事人担任独立董事的情形是（ ）。
- A. 甲之妻半年前卸任 A 上市公司之附属企业 B 公司总经理之职
- B. 乙于 1 年前卸任 C 公司副董事长之职，C 公司持有 A 上市公司已发行股份的 7%
- C. 丙正在担任 A 上市公司的附属公司 B 公司的法律顾问
- D. 丁是持有 A 上市公司已发行股份 2% 的自然人股东
14. 根据证券法律制度的规定，对未在全国中小企业股份转让系统挂牌的非上市公众公司进行监管的机构是（ ）。
- A. 证券交易所
- B. 证券业协会
- C. 工商局
- D. 证监会派出机构
15. 关于非上市公众公司定向发行股票，下列表述错误的是（ ）。
- A. 自中国证监会予以核准之日起，公司应当在 6 个月内首期发行，剩余数量应当在 12 个月内发行完毕
- B. 超过核准文件限定的有效期未发行的，须重新经中国证监会核准后方可发行
- C. 首期发行数量应当不少于总发行数量的 50%，剩余各期发行的数量由公司自行确定，每期发行后 5 个工作日内将发行情况报中国证监会备案
- D. 在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票的非上市公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过 200 人的，豁免向中国证监会申请核准，由全国中小企业股份转让系统自律管理，但发行对象应当符合对特定对象范围的规定

16. 上市公司和公司债券上市交易的公司，应当在每一会计年度的（ ），向国务院证券监督管理机构和证券交易所报送中期报告，并予公告。

- A. 上半年结束之日起 1 个月内
- B. 上半年结束之日起 2 个月内
- C. 上半年结束之日起 45 日内
- D. 上半年结束之日起 15 日内

17. 人民法院受理了乙企业的破产案件，乙企业的高级管理人员张某在乙企业有企业破产法规定的破产原因的情况下依然获得了高额绩效奖金 10 万元，同时在普遍拖欠职工工资的情况下获取了工资性收入 5 万元，其中高出乙企业普通职工平均工资的部分为 4.5 万元，对此，下列说法正确的是（ ）。

- A. 管理人追回后，张某 10 万元绩效奖金和 4.5 万元工资收入应作为普通债权申报，5000 元工资部分作为职工工资清偿
- B. 管理人追回后，张某 10 万元绩效奖金应作为普通债权申报，5 万元工资可作为职工工资清偿
- C. 绩效奖金 10 万元和高出乙企业普通职工平均工资的部分为 4.5 万元属于非正常收入，管理人应予追回作为债务人财产，张某不能再请求取得
- D. 绩效奖金 10 万元属于非正常收入，工资收入 5 万元属于正常收入

18. 甲公司的破产案件中，负债情况如下：职工债权 50 万元，普通债权 220 万元，人民法院的诉讼费用 30 万元，管理人 A 会计师事务所报酬 20 万元，管理人聘用 B 会计师事务所的注册会计师王某协助清理账册支付其报酬 3 万元，为继续营业而支付的职工工资及社会保险费用 40 万元。甲公司破产案件中，破产费用的数额为（ ）万元。

- A. 50
- B. 53
- C. 90
- D. 93

19. 根据《票据法》的规定，支票的下列记载事项中，出票人可以授权补记的是（ ）。

- A. 出票日期
- B. 出票人签章
- C. 付款人名称
- D. 收款人名称

20. 甲公司为支付到期贷款签发一张票面金额为 50 万元的银行承兑汇票给乙公司，承兑银行为 A 银行，乙公司将该票据质押给丙公司向丙公司借款 50 万元。并在票据上记载“质押”

字样并交付给了丙公司。根据票据与支付结算法律制度的规定，下列表述不正确的是（ ）。

- A. 丙公司可以将该票据再次背书转让给丁公司
- B. 若乙公司未清偿债务，丙公司可以进行委托收款背书
- C. 若乙公司未清偿债务，丙公司取得票据质权
- D. 丙公司对该票据享有优先于乙公司其他债权人的权利

21. 《企业国有资产法》对关系企业国有资产出资人权益的重大事项作出了具体的规定，对此，下列说法正确的是（ ）。

- A. 国有独资企业增加或者减少注册资本，由董事会决定
- B. 国家出资企业发行企业债券应当符合《企业债券管理条例》的规定，报国家发展改革委员会核准
- C. 重要的国有独资企业，由省级政府部门确定
- D. 国家出资企业申请破产，应当经企业工会通过

22. 下列行为中，属于没有正当理由，以低于成本的价格销售商品的是（ ）。

- A. 低于成本价销售鲜活产品
- B. 商场为了推广新产品而促销，在成本价以上将商品打折出售
- C. 企业经营不善，因为歇业而降价销售产品
- D. 某公司凭借其资金实力，为了迅速占领市场，持续低于成本价格销售商品

23. 根据外商投资企业法律制度规定，下列有关投资者股权质押的表述中，错误的是（ ）。

- A. 投资者不得将其股权质押给本企业
- B. 未经质权人同意，出质投资者不得将已出质的股权转让或再质押
- C. 在质押期间，出质投资者作为企业投资者的身份不变，未经出质投资者和企业其他投资者同意，质权人不得转让出质股权
- D. 投资者可以质押未缴付出资部分的股权

24. 甲、乙、丙、丁均为外商投资企业。其中：甲、乙为有限责任公司；丙为上市的股份有限公司；丁为非上市的股份有限公司。下列有关上述企业相互之间合并后企业组织形式的表述中，不符合外商投资企业法律制度规定的是（ ）。

- A. 甲与乙合并后只能为有限责任公司
- B. 丙与丁合并后只能为股份有限公司
- C. 甲与丙合并后只能为股份有限公司
- D. 乙与丁合并后只能为有限责任公司

## 二、多项选择题

1. 关于诉讼时效的中断，下列说法正确的有（ ）。
- A. 诉讼时效的中断只能进行一次
  - B. 当事人一方向法院提交起诉状或者口头起诉的，诉讼时效从提交起诉状或口头起诉之日起中断
  - C. 对于连带债权人中的一人发生诉讼时效中断效力的事由，应当认定对其他连带债权人也发生诉讼时效中断的效力
  - D. 债权人提起代位权诉讼的，应当认定对债权人的债权和债务人的债权均发生诉讼时效中断的效力
2. 1994 年 4 月 4 日，张某骑自行车被李某驾驶的拖拉机撞倒，当时并未出现任何外伤，双方未发生纠纷。2014 年 3 月 1 日，张某因头晕就医时发现，当年的事故导致张某颅腔内存有大量积血，现已扩散，需紧急治疗。根据诉讼时效法律制度的规定，下列对该案的表述正确的有（ ）。
- A. 该案诉讼时效期间 1 年，自 2014 年 3 月 1 日起计算，届满日为 2015 年 3 月 1 日
  - B. 该案诉讼时效期间 2 年，自 2014 年 3 月 1 日起计算，届满日为 2016 年 3 月 1 日
  - C. 该案诉讼时效期间 1 年，自 2014 年 3 月 1 日起计算，届满日为 2014 年 4 月 4 日
  - D. 该案最长诉讼时效期间 20 年，自 1994 年 4 月 4 日起计算，届满日为 2014 年 4 月 4 日
3. 根据物权法律制度的规定，下列各项中，能够成为所有权客体的有（ ）。
- A. 土地
  - B. 月球表面
  - C. 药品
  - D. 存有计算机程序的光盘
4. 某房地产开发公司在消协的执法检查中被查出大量欺诈消费者的事实。根据商品房买卖合同司法解释的相关规定，下列情形中，属于买受人可以请求该公司返还已付购房款及利息、赔偿损失，并可以请求该公司承担不超过已付购房款一倍的赔偿责任的情形有（ ）。
- A. 该公司故意隐瞒没有取得商品房预售许可证明的事实
  - B. 该公司故意隐瞒所售房屋已经抵押的事实
  - C. 该公司故意隐瞒所售房屋已经出卖给第三人的事实
  - D. 该公司故意隐瞒所售房屋存在严重质量问题的事实
5. 下列关于合同解除的说法正确的有（ ）。
- A. 租赁合同中，租赁物危及承租人的安全或者健康的，即使承租人订立合同时明知该租赁物质量不合格，承租人仍然可以随时解除合同
  - B. 不定期租赁合同的双方当事人可以随时解除合同
  - C. 承揽合同中的定作人可以随时解除合同

- D. 买卖合同中，因标的物主物不符合约定而解除合同的，解除合同的效力及于从物
6. 甲、乙成立普通合伙企业，订立书面合伙协议约定：甲以 10 万元出资，乙以劳务出资；乙执行合伙企业事务。下列关于合伙协议约定的利润分配和亏损分担，正确的有（ ）。  
A. 合伙企业利润由甲、乙分别按 80%和 20%的比例分配  
B. 由合伙人甲获得合伙企业的全部利润和承担全部亏损  
C. 合伙企业亏损由甲、乙分别按 20%和 80%的比例分担  
D. 甲和乙平均分配利润，由合伙人乙承担全部亏损
7. 根据规定，上市公司独立董事在经公司全体独立董事二分之一以上同意后，可以行使的职权有（ ）。  
A. 事先认可提交董事会讨论的总额为 200 万元，但占公司最近经审计净资产值 8.8%的关联交易事项  
B. 向董事会提议聘用或者解聘会计师事务所  
C. 在股东大会召开前向股东征集投票权  
D. 提请召开临时股东大会
8. 上市公司拟决定其股票不再在证交所交易，应当召开股东大会作出决议，以下主体中，对此没有表决权的有（ ）。  
A. 上市公司的董事  
B. 上市公司的监事  
C. 上市公司的高管  
D. 单独或者合计持有上市公司 5%以上股份的股东
9. 根据证券法律制度的规定，下列关于可转换公司债券的表述中，正确的有（ ）。  
A. 上市公司可以公开发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券  
B. 上市公司发行可转换公司债券不同于公开发行股票，无须报中国证监会核准  
C. 在转股期限内，可转换公司债券持有人有权决定是否将债券转换为股票  
D. 股票公开转让的非上市公众公司发行的公司债券，可以附认股权、可转换成相关股票等条件
10. 下列关于破产企业管理人指定中竞争指定方式的说法中，正确的有（ ）。  
A. 参与竞争的社会中介机构不得少于三家  
B. 被指定为管理人的社会中介机构应经评审委员会成员 1/2 以上通过  
C. 竞争方式包括抽签、摇号、轮候等形式  
D. 人民法院应当确定一至两名备选社会中介机构，作为更换管理人时的接替人选

11. 下列有关票据贴现的说法中, 正确的有 ( )。
- A. 商业汇票、银行汇票、本票和支票均可以申请贴现
  - B. 通过贴现, 贴现银行获得票据的所有权
  - C. 转贴现是指进行了贴现而通过转让背书取得票据权利的金融机构, 依法将未到期的汇票以贴现方式转让给其他金融机构
  - D. 贴现人、转贴现人, 还可以将其以贴现方式背书转让给中国人民银行, 这种业务称为再贴现
12. 下列各项中, 可以采取协议转让方式转让企业国有产权的情形有 ( )。
- A. 经公开征集只产生一个受让方
  - B. 对于国民经济关键行业、领域的结构调整中对受让方有特殊要求的, 并经省级以上国有资产监督管理机构批准
  - C. 经公开征集产生两个以上受让方
  - D. 经省级以上国有资产监督管理机构批准, 企业内部实施资产重组中需采取直接协议转让的
13. 某行业协会组织本行业 7 家主要企业的领导人召开“行业峰会”, 并就共同提高本行业产品价格及提价幅度形成协议, 与会企业领导人均在决议上签字。会后, 决议以行业协会名义下发全行业企业。根据反垄断法律制度的规定, 下列表述中, 正确的有 ( )。
- A. 行业协会实施了组织本行业经营者达成垄断协议的行为
  - B. 行业协会实施了行政性限制竞争行为
  - C. 7 家企业实施了滥用市场支配地位行为
  - D. 7 家企业实施了达成垄断协议的行为
14. 下列关于合格境外机构投资者 (简称 QFII) 制度的管理环节中, 属于国家外汇管理局职责范围的有 ( )。
- A. QFII 资格的审定
  - B. 投资额度的审定
  - C. 投资工具的确
  - D. 汇兑管理

### 三、案例分析题

1. 甲塑料制品公司 (以下简称“甲公司”) 与乙化工机械制造公司 (以下简称“乙公司”), 于 2013 年 5 月 18 日签订了一份买卖注塑设备的合同, 甲公司为买方, 乙公司为卖方。双方在合同中约定:

(1) 由乙公司于 10 月 30 日前分两批向甲公司提供注塑设备 10 套, 每套价格为 15 万元, 价款总计为 150 万元;

- (2) 甲公司应向乙公司给付定金 25 万元；
- (3) 如一方迟延履行，应向另一方支付违约金 20 万元；
- (4) 为保证该合同的按时履行，由丙生物医药公司（以下简称“丙公司”）作为甲公司的保证人，在甲公司不能履行债务时，丙公司承担保证责任。

该买卖合同依法生效后，甲公司因故未实际向乙公司给付定金。7 月 1 日，乙公司向甲公司交付了 3 套注塑设备，甲公司按合同规定支付了 45 万元货款。9 月，该种注塑设备的市场价格因受供求关系的影响而大幅上涨，乙公司便向甲公司提出变更合同的主张，要求将剩余的 7 套注塑设备价格提高到每套 20 万元，甲公司不同意乙公司提出的涨价要求，随后乙公司于 10 月 4 日通知甲公司解除合同。11 月 1 日，甲公司仍未收到剩余的 7 套注塑设备，从而严重影响了其正常的生产，并因此遭受了 50 万元的经济损失。于是甲公司诉至法院，要求乙公司增加违约金数额并继续履行合同。

要求：根据上述事实及有关法律规定，分别回答下列问题。

- 1) 合同约定甲公司向乙公司给付 25 万元定金是否合法？并说明理由。
- 2) 乙公司通知甲公司解除合同是否合法？并说明理由。
- 3) 甲公司要求增加违约金数额依法能否成立？并说明理由。
- 4) 甲公司要求乙公司继续履行合同依法能否成立？并说明理由。
- 5) 丙公司提供的是何种类型的保证形式？并说明理由。

2. 甲公司 2007 年 12 月 31 日的资产负债表显示的净资产为负，财务状况不断恶化。有关资产：商业用房一间，账面价值 100 万元；机器设备一套，账面价值 20 万元；银行存款 30 万元；应收乙的账款 30 万元（2008 年 1 月 20 日到期）；应收丙的账款 70 万元（2008 年 2 月 6 日到期）。甲公司有关负债：应付丙的账款 50 万元（2008 年 3 月 5 日到期）；应付丁的账款 180 万元（2008 年 1 月 10 日到期）。

2008 年以来，甲公司的资产处理及债权债务清偿情况如下：

- (1) 1 月 20 日，丁请求甲公司偿还欠款未果。但在 1 月 28 日丁发现甲公司曾于 1 月 15 日将机器设备赠送给了戊。
- (2) 2 月 3 日，甲公司将拥有的商业用房以 60 万元的价格（市场价格为 120 万元）转让给非关联企业己公司，己公司在不知情的情况下，受让该房产，并办理了过户登记手续。
- (3) 2 月 21 日后，甲公司一直催告乙偿还债务，但乙到 8 月底仍未偿还，甲公司亦未采取其他法律措施。
- (4) 3 月 15 日，甲公司向丙提出就 50 万元债权债务予以抵销。
- (5) 4 月 10 日，甲公司与庚公司签订债权转让合同，将对丙的 20 万元债权以 18 万元的价格转让给庚。

要求：根据本题所述内容，分别回答下列问题：

- 1) 丁是否有权请求人民法院撤销甲公司将机器设备赠送给戊的行为？并说明理由。
- 2) 丁是否有权请求人民法院撤销甲公司将商业用房转让给己公司的行为？并说明理由。
- 3) 丁是否有权代位行使甲对乙的债权？并说明理由。

- 4) 甲是否有权向丙主张就 50 万元的债权债务予以抵销? 并说明理由。
- 5) 甲庚之间的债权转让何时生效? 何时对丙产生效力? 并分别说明理由。

3. A 公司于 2005 年 3 月 8 日由 B 公司、C 公司、D 公司、E 公司共同以发起设立方式成立。A 公司成立时的股本总额为人民币 30000 万元(每股面值为人民币 1 元,下同)。2008 年 8 月 8 日 A 公司获准发行 10000 万股社会公众股,并于 8 月 31 日上市;此次发行完毕后,股本总额增至人民币 40000 万元,公司在 2013 年 1 月决定发行可转换债券,A 公司向中国证监会提出公开发行股票的申请,相关资料如下:

(1) 单位:万元

财务指标	2010 年	2011 年	2012 年
加权平均净资产	80000	110000	130000
扣除非经常损益前的净利润	6000	8000	10000
扣除非经常损益后的净利润	6500	7000	9500
可分配利润	6500	7000	9500

(2) 本次共发行可转换公司债券共 50000 万元。每张面值 100 元,期限是 8 年,利率为 2%。

(3) A 公司在 2011 年曾发行 1 年期债券 5000 万元,3 年期债券 5000 万元,公司发行可转债时已将到期债券全部清偿。已知 A 公司最近一期期末经审计的净资产额为 140000 万元。

(4) 本次发行的可转换公司债券计划自发行结束之日起 5 个月后可以由股东行使转股权。

在证监会的指导下,公司经过一系列的改正,可转换债券成功发行。

在 2013 年 10 月份,由于公司的运营状况较差,业绩有所下滑,股价跌幅较大,股东大会决定可转换公司债券的转股价格向下修正,并对此方案进行表决。出席会议的股东所占股份数为 30000 万元,同意向下修正方案的股东为 20000 万元,其中包括持有可转换债券的股东 10000 万元。

要求:根据以上资料回答以下问题。

- 1) A 公司的净资产收益率是否符合中国证监会的发行可转债的规定? 并说明理由。
- 2) 可转换债券的期限、面值、利率是否符合规定?
- 3) 前次发行的未到期的债券是否构成本次发行可转债的障碍? 并说明理由。
- 4) 公司最近 3 个会计年度的可分配利润是否符合发行可转债的要求? 并说明理由。

- 5) 拟定的转股期限是否符合规定? 并说明理由。
- 6) 转股价格修正方案的表决是否合法? 并说明理由。

4. 甲公司和乙公司双方签订买卖合同, 甲公司向乙公司购入价值 100 万元的货物用于试制新产品, 承诺 3 个月后付款。甲公司应乙公司的要求, 请 A 公司和 B 公司作担保人。其中, A 公司以自有的一套加工设备提供抵押担保, B 公司提供保证担保。

乙公司向甲公司按期供货后, 甲公司为筹集资金, 将购入的该批货物作为抵押物, 向银行贷款 50 万元, 并办理了抵押登记手续。几天后, 甲公司又将已经用于抵押的一部分货物以 30 万元的价款转让给丙公司。该转让合同签订时甲公司没有通知银行, 也未将转让的货物已用于抵押的情况告诉丙公司。

由于试制新产品失败, 甲公司在承诺的付款期满后, 未能向乙公司支付所欠的货款。乙公司要求 A 公司、B 公司两位担保人代为偿还。B 公司认为合同中未注明保证的方式, 属于一般保证。在乙公司就甲公司财产依法强制执行用于清偿债务前, 自己享有先诉抗辩权, 拒绝承担保证责任; 且 B 公司认为自己提供的是保证担保, 乙公司应当先就 A 公司提供的物的担保实现债权。

乙还调查了解到甲公司的以下情况:

(1) 甲公司是由 C、D、E 三位股东共同出资设立的有限责任公司, 三位股东各持有 1/3 的股权。该公司没有设立董事会, 由 C 股东担任执行董事兼监事, D 股东担任总经理兼公司法定代表人。

(2) 甲公司正在使用的设备是公司设立时, 由 E 股东以个人名义向丁公司购买的, 尚有质量保证金 5 万元没有支付, 此前甲公司以种种借口予以拖延。丁公司已经以甲公司为被告向法院提起诉讼。

(3) 对甲公司将其用于抵押的货物在抵押期内又转让的做法, E 股东认为不合法。E 股东曾提议召开临时股东会讨论解聘 C 的职务, 但由于 C 股东和 D 股东拒绝未能召开。

(4) D 股东曾私自将公司的部分资产为其亲友贷款作抵押, 给甲公司造成损失 10 万元。E 股东请求监事会提起诉讼, 但是监事会不予理睬, 于是 E 拟对 D 股东向法院提起诉讼。

要求: 根据以上事实并结合法律规定, 回答下列问题。

- 1) 甲公司将购入后尚未付款的货物用于抵押担保是否合法? 并说明理由。
- 2) 甲公司是否可以自行将已经抵押的货物转让给丙公司? 并说明理由。
- 3) B 公司的两个理由是否成立? 并分别说明理由。
- 4) 甲公司设立时, 哪些方面不符合《公司法》规定? 并说明理由。
- 5) 丁公司以甲公司为被告提起诉讼是否可以得到法院支持? 并说明理由。
- 6) E 股东提议召开临时股东会是否合法? 并说明理由。
- 7) D 股东给公司造成的损失应如何处理? 并说明理由。
- 8) E 股东可否对 D 股东直接向法院提起诉讼? 并说明理由。

## 预测试题（三）

### 一、单项选择题

1. 根据我国法律的相关规定，下列说法中，正确的是（ ）。
- A. 人格利益不是法律关系的客体
  - B. 人的行为可以成为法律关系的客体
  - C. 发明行为是事实行为，对行为能力有要求
  - D. 创作行为属于法律行为
2. 根据民事法律制度的规定，下列关于可撤销的民事行为的表述中，正确的是（ ）。
- A. 可撤销的民事行为亦称“效力待定的民事行为”
  - B. 可撤销的民事行为一经撤销，自始无效
  - C. 自撤销事由发生之日起 1 年内当事人未撤销的，撤销权消灭
  - D. 法官审理案件时发现民事行为具有可撤销事由的，可依职权撤销
3. 下列债权请求权，适用诉讼时效抗辩的是（ ）。
- A. 支付存款本金及利息请求权
  - B. 兑付国债、金融债券以及向不特定对象发行的企业债券本息请求权
  - C. 因保管关系发生的赔偿请求权
  - D. 基于投资关系产生的缴付出资请求权
4. 甲公司欠乙公司货款 500 万元，乙公司要求提供担保，甲公司遂以其在 A 有限责任公司所占股份质押给乙公司，双方签订股权质押合同。同日，A 公司其他股东同意甲公司以其股权质押给乙公司并作出董事会决议。为保险起见，乙公司为股权质押合同及相关质押资料办理了公证。下列说法中正确的是（ ）。
- A. 该股权质押权设立有效
  - B. 该股权质押权的设立不生效力
  - C. 该股权质押权自 A 公司其他股东同意并作出董事会决议之日起有效设立
  - D. 该股权质押权自办理公证之日起有效设立
5. 甲乙丙丁四个公司分别出资 50 万、20 万、20 万、10 万元建造一栋楼房，约定建成后按投资比例使用，但对楼房管理和所有权归属未作约定。对此，下列说法错误的是（ ）。
- A. 该楼发生的管理费用应按投资比例承担
  - B. 该楼所有权为按份共有
  - C. 甲公司投资占 50%，有权决定该楼的重大修缮事宜
  - D. 丁公司对其享有的份额有权转让

6. 胡某于 2006 年 3 月 10 日向李某借款 100 万元，期限 3 年。2009 年 3 月 30 日，双方商议再借 100 万元，期限 3 年。两笔借款均先后由王某保证，未约定保证方式和保证期间。李某未向胡某和王某催讨。胡某仅于 2010 年 2 月归还借款 100 万元。关于胡某归还的 100 万元，下列说法正确的是（ ）。
- A. 因 2006 年的借款已到期，故归还的是该笔借款
  - B. 因 2006 年的借款无担保，故归还的是该笔借款
  - C. 因 2006 年和 2009 年的借款数额相同，故按比例归还该两笔借款
  - D. 因 2006 年和 2009 年的借款均有担保，故按比例归还该两笔借款
7. 根据《合同法》的规定，下列各项中，不属于要约失效的情形是（ ）。
- A. 要约人依法撤回要约
  - B. 要约人依法撤销要约
  - C. 承诺期限届满，受要约人未作出承诺
  - D. 受要约人对要约内容作出实质性变更
8. 甲于 2012 年 3 月 5 日向乙借款 10 万元，由丙作为一般保证人。合同约定：甲应于 2013 年 3 月 5 日之前偿还该借款。如果当事人约定，丙承担保证责任直至甲偿还贷款本息之日止，则丙承担保证责任的期间应至（ ）。
- A. 2013 年 3 月 5 日
  - B. 2013 年 9 月 5 日
  - C. 2015 年 3 月 5 日
  - D. 2015 年 9 月 5 日
9. 某有限合伙企业于 2013 年 2 月 1 日设立，2013 年 4 月 1 日张某作为有限合伙人入伙，张某认缴的出资额是 10 万元，占出资比例 10%，此时该有限合伙企业对外有 50 万元的到期债务。如果 2013 年 6 月 1 日该有限合伙企业解散，清算结果是，共有不能清偿到期债务 120 万元。对此，张某应承担的数额是（ ）万元。
- A. 5
  - B. 10
  - C. 12
  - D. 50
10. 合伙人对合伙企业有关事项作出决议，应当按照合伙协议约定的表决办法办理。如果合伙协议未约定或者约定不明确的，下列各项中，其表决办法符合《合伙企业法》规定的表决办法是（ ）。
- A. 实行合伙人一人一票并经全体合伙人半数以上通过
  - B. 实行合伙人一人一票并经全体合伙人过半数通过

- C. 实行合伙人一人一票并经全体合伙人 2/3 以上通过  
D. 实行合伙人一人一票并经全体合伙人一致通过
11. 已知在 A 有限合伙企业中，甲、乙是有限合伙人，丙、丁是普通合伙人。根据合伙企业法律制度的规定，除合伙协议另有约定外，下列表述中，不正确的是（ ）。  
A. A 企业不得将全部利润只分配给甲、丙  
B. 甲可以同 A 企业进行交易  
C. 丙可以经营与 A 企业相竞争的业务  
D. 乙可以参与选择承办 A 企业审计业务的会计师事务所
12. 某有限责任公司的监事会成员共为 6 人，其中包括主席 1 名，在讨论向股东会提出的一项提案时，有 3 名监事通过，关于该公司的监事会情形，说法正确的是（ ）。  
A. 有限责任公司监事会成员应不得少于 8 人，该公司的监事会成员人数有错误  
B. 有限责任公司监事会主席由股东会选举产生  
C. 该公司监事会的此决议可以通过，因为通过的人数达到了全体监事的半数以上  
D. 该公司的监事会主席可以同时担任财务负责人
13. 根据公司法律制度的规定，对于股份有限公司溢价发行股票所得溢价款，应采用的会计处理方式是（ ）。  
A. 列入法定公积金  
B. 列入资本公积金  
C. 列入任意公积金  
D. 列入盈余公积金
14. 在乙有限责任公司设立过程中，出资人甲以乙公司名义与他人签订一份房屋租赁合同，所租房屋供筹建乙公司之用。乙公司成立后，将该房屋作为公司办公用房，但始终未确认该房屋租赁合同。下列关于房屋租赁合同责任承担的表述中，符合公司法律制度规定的是（ ）。  
A. 甲承担  
B. 乙承担  
C. 甲、乙连带承担  
D. 先由甲承担，乙承担补充责任
15. 上市公司董事、监事和高级管理人员在信息披露工作中应当履行相应的职责。下列表述中，符合证券法律制度规定的是（ ）。  
A. 上市公司董事应对公司年度报告签署书面审核意见  
B. 上市公司监事应对公司年度报告签署书面确认意见

- C. 上市公司高级管理人员应对公司年度报告签署书面审核意见  
D. 上市公司监事会应对公司年度报告签署书面审核意见
16. 下列投资者中，不能参与全国股转系统挂牌公司股票定向发行的是（ ）。
- A. 挂牌公司的股东  
B. 挂牌公司的董事、监事、高管  
C. 实缴出资总额 500 万元人民币以上的合伙企业  
D. 本人名下前一交易日日终证券类资产市值 300 万元人民币的自然人
17. 下列有关上市公司收购的表述，符合《证券法》规定的是（ ）。
- A. 要约收购条件应当适用于被收购的上市公司的全体股东，不能出现要约方面的差别待遇  
B. 收购人持有的被收购的上市公司的股票，在收购行为完成后的 24 个月内不得转让  
C. 在收购要约确定的承诺期限内，收购人不得变更其收购要约  
D. 收购期限届满，其余仍持有被收购公司股票的股东，有权向收购人以收购要约的同等条件出售其股票，收购人应当收购
18. 债权人会议由依法申报债权的债权人组成。根据《企业破产法》，下列关于债权人会议的说法中，正确的是（ ）。
- A. 第一次债权人会议由管理人负责召集，自债权申报期限届满之日起 15 日内召开  
B. 破产债权人参加债权人会议，对决议事项均享有表决权  
C. 债权人会议的决议，应由出席会议的债权人过半数通过  
D. 债务人财产管理方案在债权人会议上若不能获得通过，应由人民法院裁定
19. 下列选项中，不属于债权人会议行使的职权是（ ）。
- A. 核查债权  
B. 选举和更换债权人会议主席  
C. 通过债务人财产的管理方案  
D. 通过破产财产的变价方案
20. 下列情况下取得的票据，不享有票据权利的是（ ）。
- A. 甲单位依法接受出票人乙签发的票据  
B. 丙单位和丁单位具有真实的交易关系下，接受背书转让的票据  
C. 李某因为税收原因无偿取得的票据  
D. 张某把自己欺诈竞争对手取得的票据无偿赠与知情的王某

21. 甲受到乙的胁迫而签发一张 100 万元已由自己承兑的商业承兑汇票,乙在取得票据后立刻该票据背书转让给丙换取一幢房屋,丙不知道乙非法取得票据的行为,关于该情况,下列说法中正确的是( )。

- A. 甲由于是受胁迫而签发的票据,因此对乙和丙均不承担票据责任
- B. 由于丙是善意的且已经支付对价的持票人,因此甲不能对抗丙的付款要求
- C. 甲对丙可以行使对物的抗辩
- D. 甲不能对抗乙的付款请求,但可以对抗丙的付款请求

22. 根据《金融类企业国有资产产权登记管理暂行办法》的规定,金融类企业发生的下列情形中,无须申办产权变动登记的是( )。

- A. 法定代表人改变
- B. 组织形式发生变动
- C. 国有资本出资人发生变动
- D. 其他出资人出资额发生变动,造成国有资本持股比例减少 3%

23. 下列行为中,涉嫌违反我国《反垄断法》的是( )。

- A. 中国移动、中国联通等少数几家国有电信企业共同占据我国电信基础运营业务市场的全部份额
- B. 经国家有关部门批准,中石油、中石化等石油企业联合上调成品油价格
- C. 某行业协会召集本行业经营者,共同制定本行业产品的定价公式
- D. 某生产企业通过协议,限制分销商转售商品的最高价格

24. 根据外国投资者并购境内企业的有关规定,下列关于债权债务处理的说法中,不符合法律规定的是( )。

- A. 外国投资者资产并购的,并购后所设外商投资企业承继被并购境内公司的债权和债务
- B. 外国投资者资产并购的,出售资产的境内企业承担其原有的债权和债务
- C. 并购当事人可以对被并购境内企业的债权债务的处置另行达成协议
- D. 出售资产的境内企业应当向债权人发出通知书,并发布公告

## 二、多项选择题

1. 我国的法律渊源主要有( )。

- A. 宪法、法律
- B. 行政法规、地方性法规
- C. 规章、司法解释
- D. 国际条约和协定

2. 甲与乙恶意串通订立了合同 A，损害了第三人丙的利益；后甲乘人之危，与乙订立了合同 B，导致乙遭受重大损失。对于 A、B 两份合同，下列表述正确的有（ ）。
- A. 合同 A 无效，合同 B 可变更、可撤销
  - B. 对于合同 A，司法机关和仲裁机构可以在诉讼或仲裁中直接宣告无效；对于合同 B，须撤销权人主动撤销，法院不主动干预
  - C. 对于合同 B，乙应在知道或者应当知道撤销事由之日起 1 年内行使撤销权，该 1 年为除斥期间，不适用诉讼时效的中止、中断和延长；甲无权行使撤销权
  - D. 合同被撤销后，其中约定的仲裁条款等解决争议方法的条款继续有效，但合同无效的，所有条款均无效
3. 关于建设用地使用权的取得，下列表述正确的有（ ）。
- A. 国家重点扶持的能源、交通、水利等项目用地，确属必需的，可以由省级以上人民政府依法批准划拨
  - B. 用于商业开发的建设用地，不得以划拨方式取得建设用地使用权
  - C. 城市规划区内的集体所有的土地，可以直接作为国有土地的使用权有偿出让
  - D. 住宅建设用地使用权期间届满的，自动续期
4. 商品房买卖合同订立后，出卖人未告知买受人又将该房屋抵押给第三人的，下列说法正确的有（ ）。
- A. 买受人可以请求解除合同
  - B. 买受人可以要求出卖人赔偿损失
  - C. 买受人可以要求出卖人承担不超过已付房款一倍的惩罚性赔偿金
  - D. 买受人可以要求出卖人承担不超过已付房款两倍的惩罚性赔偿金
5. 下列关于特殊的普通合伙企业的描述正确的有（ ）。
- A. 特殊的普通合伙企业名称中只需要标明“普通合伙”字样
  - B. 合伙人对合伙企业债务一律承担无限连带责任
  - C. 特殊的普通合伙企业应当建立执业风险基金、办理执业保险
  - D. 合伙形式的律师事务所、会计师事务所可以采用特殊普通合伙企业形式
6. 关于公司决议制度，下列说法中符合法律规定的有（ ）。
- A. 公司股东会或者股东大会、董事会的决议内容违反法律、行政法规的无效
  - B. 股东会或者股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程的，股东可以自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销
  - C. 股东会或者股东大会、董事会的决议内容违反公司章程的，股东可以自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销
  - D. 股东依照规定提起诉讼的，人民法院可以应公司的请求，要求股东提供相应担保

7. 根据证券法律制度的规定，下列各项中，属于上市公司公开发行可转换公司债券应当具备的条件的有（ ）。

- A. 本次发行后累计公司债券余额不超过最近一期末资产总额的 40%
- B. 最近 3 个会计年度加权平均净资产收益率平均不低于 6%
- C. 最近 3 个会计年度实现的年均可分配利润不少于公司债券 1 年的利息
- D. 最近 3 年以现金方式累计分配的利润不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 20%

8. 根据《上市公司收购管理办法》的规定，下列属于当事人可以向中国证监会申请以简易程序免除发出要约的有（ ）。

- A. 经政府或者国有资产管理部门批准进行国有资产无偿划转、变更、合并，导致投资者在一个上市公司中拥有权益的股份占该公司已发行股份的比例超过 30%
- B. 因上市公司按照股东大会批准的确定价格向特定股东回购股份而减少股本，导致当事人在该公司中拥有权益的股份超过该公司已发行股份的 30%
- C. 证券公司在其经营范围内依法从事承销业务导致其持有有一个上市公司已发行股份超过 30%，没有实际控制该公司的行为或者意图，并且提出在合理期限内向非关联方转让相关股份的解决方案
- D. 商业银行在其经营范围内依法从事贷款业务导致其持有有一个上市公司已发行股份超过 30%，没有实际控制该公司的行为或者意图，并且提出在合理期限内向非关联方转让相关股份的解决方案

9. 某公司以自有的办公楼作抵押向银行借款，该公司被宣告破产后，下列说法正确的有（ ）。

- A. 银行对该公司的办公楼享有优先受偿的权利
- B. 如果该公司的办公楼不足以清偿银行的债务，银行就全部债权与其他债权人的债权一起依破产程序清偿
- C. 如果该公司的办公楼清偿银行的债务后有剩余的，剩余部分用来清偿其他债权人的债权
- D. 如果银行放弃优先受偿权利，其债权作为普通债权

10. 人民法院受理了甲企业的破产案件并宣告甲企业破产。经清查，甲企业债务人财产共 280 万元（不含担保财产），共需支付破产案件诉讼费用 20 万元；管理、变价债务人财产的费用 320 万元；因债务人不当得利所产生的债务 100 万元和债务人财产致人损害所产生的债务 50 万元。关于甲企业的清偿问题，下列说法正确的有（ ）。

- A. 管理人应当提请人民法院终结破产程序
- B. 应支付诉讼费用 11.43 万元；支付管理、变价债务人财产的费用 182.86 万元；支付因债务人不当得利所产生的债务 57.14 万元；支付债务人致人损害所产生的债务 28.57 万元

- C. 应支付诉讼费用 16.47 万元；支付管理、变价债务人财产的费用 263.53 万元，剩余债务不再支付
- D. 应支付诉讼费用 20 万元；支付管理、变价债务人财产的费用 177.02 万元；支付因债务人不当得利所产生的债务 55.32 万元；支付债务人致人损害所产生的债务 27.66 万元
11. 下列各项中，属于签发支票必须记载的事项有（ ）。
- A. 无条件支付的委托
- B. 确定的金额
- C. 付款人名称
- D. 出票人签章
12. 下列关于企业国有资产管理的论述中，错误的有（ ）。
- A. 国有资本控股公司的董事违反规定，造成国有资产重大损失被免职的，终身不得再担任国有资本控股公司的董事
- B. 企业进行与资产评估相应的经济行为时，当交易价格低于评估结果的 90% 时，应当暂停交易，在获得原经济行为批准机构同意后方可继续交易
- C. 企业国有产权转让时，一次付清在产权交易市场中公开形成的企业国有产权转让价格的，可予以打折、优惠
- D. 管理层受让企业国有产权时，不得向包括标的企业在内的国有及国有控股企业融资，但可以这些企业的国有产权或资产为管理层融资提供担保
13. 下列关于《反价格垄断行政执法程序规定》中关于“宽恕制度”适用规则的说法中，错误的有（ ）。
- A. 第三个达成价格垄断协议的有关情况并提供重要证据的，可以免除处罚
- B. 第一个主动报告达成价格垄断协议的有关情况并提供重要证据的，可以免除处罚
- C. 第一个主动报告达成价格垄断协议的有关情况并提供重要证据的，可以按照不高于 50% 的幅度减轻处罚
- D. 第二个主动报告达成价格垄断协议的有关情况并提供重要证据的，可以按照不低于 50% 的幅度减轻处罚
14. 根据外商投资企业法律制度的规定，外国投资者并购境内企业的安全审查内容包括（ ）。
- A. 并购交易对国防安全的影响
- B. 并购交易对国家经济稳定运行的影响
- C. 并购交易对市场竞争条件的影响
- D. 并购交易对涉及国家安全关键技术研发能力的影响

### 三、案例分析题

1. 甲公司于 2013 年 10 月 10 日通过拍卖方式拍得位于北京郊区的一块工业建设用地；同年 10 月 15 日，甲公司与北京市土地管理部门签订《建设用地使用权出让合同》；同年 10 月 21 日，甲公司缴纳全部土地出让金；同年 11 月 5 日，甲公司办理完毕建设用地使用权登记，并获得建设用地使用权证。

2014 年 1 月 28 日，甲公司以取得的上述建设用地使用权作抵押，向丙银行借款 5000 万元，借款期限 3 年。该抵押权办理了登记手续。此后，甲公司依法办理了各项立项、规划、建筑许可、施工许可等手续之后开工建设厂房。

2014 年 5 月，因城市修改道路规划，政府提前收回甲公司取得的尚未建设厂房的部分土地，用于市政公路建设。甲公司因该原因办理建设用地使用权变更登记手续时，发现登记机构登记簿上记载的建设用地使用权面积与土地使用权证上的记载不尽一致。

要求：根据本题所述内容，分别回答下列问题。

- 1) 甲公司于何时取得建设用地使用权？并说明理由。
- 2) 甲公司在建造的厂房已经完工，未办理房屋所有权证的情况下，是否取得该房屋所有权？并说明理由。
- 3) 甲公司建造的厂房是否属于丙银行抵押权涉及的抵押物范围？并说明理由。丙银行如何实现自己的抵押权？
- 4) 在政府提前收回甲公司部分建设用地使用权的情况下，丙银行能否就甲公司获得的补偿金主张权利？并说明理由。
- 5) 在登记簿上的记载与土地使用权证上的记载不一致的情况下，以何为准？

2. 2010 年 4 月 1 日，A 企业与 B 企业签订了一份买卖合同，按照买卖合同的约定，由 A 企业在 2010 年 5 月 31 日前向 B 企业提供货物，B 企业收到货物后的 10 天内支付货款。

2010 年 5 月 25 日，A 企业按照合同约定完成全部货物的生产，5 月 26 日 A 企业得到确切证据证明 B 企业经营状况严重恶化，可能无力支付货款。6 月 2 日 A 企业通知 B 企业中止履行合同，并要求 B 企业提供担保。B 企业承诺，可以请求 C 企业和 D 企业提供担保。

2010 年 6 月 10 日，A 企业与 C 企业签订了抵押合同，抵押物为 C 企业的厂房。双方在抵押合同中约定，如 B 企业不能支付到期货款，该厂房的所有权直接归 A 企业所有，并办理了抵押物的登记手续。A 企业又与 D 企业签订了保证合同，双方在保证合同中约定的保证方式为一般保证，但未约定保证期间。

2010 年 6 月 15 日，A 企业向 B 企业交付了全部货物。B 企业对货物的数量和质量未提出异议，但由于经营状况不佳，无力支付货款。

A 企业要求 C 企业履行担保责任，A 企业发现 C 企业用于抵押的厂房已经被政府有关部门征用，C 企业由此获得一笔补偿金。A 企业要求 C 企业以其获得的补偿金支付货款，C 企业表示拒绝。

A 企业要求 D 企业履行保证责任，D 企业表示拒绝，理由是：第一，自己享有先诉抗

辩权；第二，自己的提供的保证与 C 提供的物的担保并存，应先执行物的担保。

要求：根据上述事实 and 有关法律规定，分析回答下列问题。

- 1) A 企业在 2010 年 6 月 2 日是否可以中止履行合同？说明理由。
- 2) 抵押合同中约定，如 B 企业不能支付到期贷款，该厂房的所有权直接归 A 企业所有是否合法？抵押合同是否有效？分别说明理由。
- 3) D 企业的保证期间从何时开始计算？说明理由。
- 4) D 企业拒绝履行保证责任的两个理由是否正确？分别说明理由。
- 5) A 企业是否有权要求以补偿金支付贷款？说明理由。
- 6) A 企业应在什么期间内对 D 企业提起诉讼？说明理由。

3. 中国证监会的某证券监管派出机构于 2010 年 5 月在对 A 上市公司进行例行检查时，发现该公司存在以下事实：

(1) A 公司报送的 2009 年年度报告显示：截止 2009 年 12 月 31 日，该公司经审计的合并会计报表净资产总额为 26888 万元。

(2) 至检查时止，A 公司董事会经出席董事会会议的 2/3 以上董事审议同意并作出决议，先后为下列公司提供了担保：

①2010 年 1 月，为 A 公司持股 55% 的 B 公司向银行借款 1000 万元提供担保，B 公司截至 2009 年 12 月 31 日的财务资料显示：总资产为 8600 万元，净资产为 2200 万元。

②2010 年 2 月，为 A 公司持股 45% 的 C 公司向银行借款 3000 万元提供担保。

③2010 年 3 月，为控股股东 D 公司向他方履行合同的的行为提供总额 2000 万元的连带责任保证担保。

(3) A 公司报送的 2009 年年度报告中的财务会计报告，未经具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计。

(4) 2010 年 3 月，公司依赖于进口的主要原材料国际市场价格大幅上涨，A 公司没有以临时报告的方式披露该事件；同年 4 月，A 公司召开的董事会根据经理的提议，解聘了公司财务负责人王某的职务，该信息也未以临时报告的方式披露。

要求：根据本题所述内容，分别回答下列问题：

- 1) A 公司董事会决定为 B 公司、C 公司和 D 公司提供的担保是否符合有关规定？并分别说明理由。
- 2) A 公司在年度报告中的财务会计报告，未经具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计是否符合规定？并说明理由。
- 3) 根据上市公司临时报告信息披露的有关规定，A 公司是否应当以临时报告的方式披露原材料国际市场价格大幅上涨的信息和解聘王某的信息？并分别说明理由。

4. A 上市公司专门从事工业设备生产销售，其产品主要的市场在甲地，该公司注册资本为 10000 万元，2009 年未经审计资产总额为 50000 万元，经审计负债总额为 30000 万元。

2010 年 A 公司召开的董事会会议情形如下：

(1) 该公司共有董事 7 人，其中有 1 名是 A 公司的子公司 B 的董事。董事会有 6 人亲自出席，其中包括 B 公司的董事。列席本次董事会的监事张某向会议提交另一名因故不能到会的董事出具的代为行使表决权的委托书，该委托书委托张某代为行使本次董事会的表决权。

(2) 会议通过了 A 上市公司的子公司 B 为董事高某提供借款 10 万元的决定。

(3) 另外，董事会通过了一项与 B 公司签订房屋租赁合同的决定，经确认，除 B 公司的董事未参与表决外，剩余的 5 名董事全部通过。

(4) 董事会会议结束后，以上所有决议事项均载入会议记录，并由出席董事会会议的全体董事和列席会议的监事签名后存档。

另外，该公司 2010 年还发生以下与商业竞争有关的事项：

(1) 甲地从事工业设备生产销售的厂家还包括 C 公司、D 公司，为了巩固甲地该产品的市场利润，A 公司、C 公司和 D 公司达成了一项协议，约定了三家厂商生产的同类机器设备的基准价格，最多上浮 50%，缔约的任何一方不得低于该基准价格，否则会受到相应的制裁。

(2) A 公司为了进一步维护产品价格，还与下游的各经销商达成了关于限定转售价格的协议。根据该协议约定，A 公司的经销商转售各种型号设备必须遵照约定的最低价格，对于销售不畅的经销商由 A 公司给予一定的优惠条件，但绝对不允许降价销售。

(3) A 公司在乙地市场销售额为 1500 万元，经相关部门测算，工业设备在当地市场的销售额总量为 1 亿元，在乙地市场上还有一家经营者 E 公司，该公司与 A 公司都属于工业设备的生产商，E 公司在乙地的市场销售额为 6500 万元，A 公司为了抢占并扩展乙地的市场，当年准备并购该经营者 60% 的股份，并购前 A 公司和 E 公司 2009 年营业额资料如下：

营业额 经营者	他国市场营业额	中国市场营业额
A 公司	0.5 亿元	11 亿元
E 公司	0.3 亿元	10 亿元
合计	0.8 亿元	21 亿元

另知，A 公司并购前未持有该经营者任何的股份，也没有被同一股东持有股份，不存在任何的关联关系。

要求：根据公司法律制度和反垄断法律制度的规定，分析说明下列问题。

- 1) 董事会出席人数是否符合规定？在董事会会议中张某是否能接受委托代为行使表决权？分别说明理由。
- 2) 董事会会议通过了 A 上市公司的子公司 B 为董事高某提供借款 10 万元的决定是否合法？并说明理由。
- 3) 董事会通过了一项与 B 公司签订房屋租赁合同的决定是否合法？并说明理由。
- 4) 董事会会议记录是否存在不当之处？并说明理由。
- 5) A 公司与 C 公司、D 公司达成的协议属于何种协议？是否符合法律规定？

- 6) A公司与其下游经销商达成的协议属于何种协议?是否符合法律规定?
- 7) 作为多个经营者, A公司与E公司是否共同具有乙地的市场支配地位?并说明理由。
- 8) A公司并购E公司是否属于反垄断法规定的经营者集中?并购之前是否需要向国务院商务主管部门申报?并说明理由。

## 预测试题(一)答案解析

### 一、单项选择题

#### 1. 【正确答案】 B

【答案解析】 由全国人大制定和修改的,调整国家和社会生活中带有普遍性的社会关系的规范性法律文件,称为基本法律,如《中华人民共和国刑法》、《中华人民共和国民法通则》;由全国人大常委会制定和修改的,调整国家和社会生活中某一方面具体社会关系的规范性法律文件,称为一般法律,如《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等。因此只有选项B属于基本法律,选项CD属于一般法律,选项A属于宪法的范畴。

#### 2. 【正确答案】 C

【答案解析】 选项A,无民事行为能力人实施的接受奖励、赠与等纯获利益的民事行为是有效民事行为;选项B,当事人超越经营范围订立合同(未违反国家限制经营、特许经营的规定),人民法院不因此认定为无效;选项C,只有法律有明文规定或当事人双方有约定时,才能将行为人的沉默作为意思表示的一种形式,选项C中没有法律规定也没有当事人约定,则乙的沉默不是意思表示,不能发生法律效力;选项D,限制民事行为能力人可以实施与他年龄、智力相适应的民事行为,其他行为由其法定代理人代理或者征得法定代理人的同意。

#### 3. 【正确答案】 B

【答案解析】 权利人对同一债权中的部分债权主张权利,诉讼时效中断的效力及于剩余债权,但权利人明确表示放弃剩余债权的情形除外。据此可知,乙对自己的部分债权向甲主张权利,且没有明确表示放弃剩余债权,则诉讼时效中断的效力除了及于8万元债权外,还及于剩余的2万元债权,选项A错误。对于连带债务人中的一人发生诉讼时效中断效力的事由,应当认定对其他连带债务人也发生诉讼时效中断的效力。据此可知,丙的行为导致甲和乙对丙负担的连带债务诉讼时效均中断,选项B正确。债权人提起代位权诉讼的,应当认定对债权人的债权和债务人的债权均发生诉讼时效中断的效力。据此可知,甲的行为,会导致丙对乙的债务诉讼时效也中断,选项C错误。债权转让的,应当认定诉讼时效从债权转让通知到达债务人之日起中断。据此可知,诉讼时效应该自甲、丙之间的债权转让通知到达乙之日起中断,而不是自甲、丙签订债权转让协议之日起中断,选项D错误。

#### 4. 【正确答案】 D

【答案解析】 动产物权转让时，双方又约定由出让人继续占有该动产的，物权自该约定生效时发生法律效力，此种交付替代方式为占有改定。本题中甲乙约定画展结束后再将属于甲的画取走，属于占有改定，选项 D 正确。

5. 【正确答案】 A

【答案解析】 根据规定，按份共有人按各自确定的份额享有所有权的，可以转让其享有的共有的不动产或者动产份额。其他共有人在同等条件下享有优先购买的权利。

6. 【正确答案】 D

【答案解析】 撤回是在要约“生效”之前，撤销是在要约“生效”之后，而要约是到达生效。题目中要约在 3 月 5 日到达生效，作废通知是在 3 月 6 日到达，即在要约生效后到达，且受要约人还没有发出承诺通知，所以是“撤销要约”，要约失效。

7. 【正确答案】 B

【答案解析】 承揽工作需要定作人协助的，定作人有协助的义务。定作人不履行协助义务致使承揽工作不能完成的，承揽人可以催告定作人在合理期限内履行义务，并可以顺延履行期限；定作人逾期不履行的，承揽人可以解除合同，因此选项 B 的表述错误。

8. 【正确答案】 A

【答案解析】 根据规定，具有救灾、扶贫等社会公益、道德义务性质的赠与合同或者经过公证的赠与合同不得任意撤销。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的近亲属；(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。因此，本题 A 选项属于不得任意撤销赠与的情形。

9. 【正确答案】 C

【答案解析】 赖某死亡属于当然退伙的情形。所以选项 A 错误。赖某的女儿为限制民事行为能力人，经过陈某和李某的同意，可以成为有限合伙人，而非普通合伙人。所以选项 B 错误。《合伙企业法》规定，除合伙协议另有约定外，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。本题中，赖某没有经过陈某、李某的同意，将部分份额转给杨某的，杨某不能取得此份额。所以选项 D 错误。

10. 【正确答案】 C

【答案解析】 有限合伙企业名称中应当标明“有限合伙”的字样，而不能标明“普通合伙”、“特殊普通合伙”、“有限公司”、“有限责任公司”等字样。

11. 【正确答案】 C

【答案解析】 有限合伙人不得以劳务出资。

## 12. 【正确答案】 A

【答案解析】 根据规定，股份有限公司董事长召集和主持董事会会议，所以选项 A 正确；决定有关董事、监事的报酬事项是股东大会的职权，所以选项 B 错误；监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生，而不是由董事会决议，所以选项 C 错误；决定公司合并是股东大会的职权，所以选项 D 错误。

## 13. 【正确答案】 C

【答案解析】 根据规定，公司董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者公司章程的规定，给公司造成损失的，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，可以书面请求监事会向人民法院提起诉讼。如果监事会对此拒绝提起诉讼的，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，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。

## 14. 【正确答案】 A

【答案解析】 除公司因合并或分立而解散，不必进行清算外，公司解散必须经过法定清算程序。公司清算结束后，清算组应当制作清算报告，报股东会、股东大会或者人民法院确认，并报送公司登记机关，申请注销公司登记，公告公司终止。因此 A 选项正确。

## 15. 【正确答案】 B

【答案解析】 公开发行的公司债券可以向公众投资者公开发行，也可以仅面向合格投资者公开发行，因此选项 A 的表述错误；非公开发行的公司债券可以申请在证券交易所、全国中小企业股份转让系统、机构间私募产品报价与服务系统、证券公司柜台转让，转让仅限于合格的投资者范围内，转让后，持有同次发行债券的合格投资者合计不得超过 200 人，因此选项 C 的说法错误；公开发行的公司债券应当在证券交易所上市交易或者中小企业股份转让系统转让，因此选项 D 的说法错误。

## 16. 【正确答案】 D

【答案解析】 根据规定，网下投资者报价后，发行人和主承销商应当剔除拟申购总量中报价最高的部分，剔除部分不得低于所有网下投资者拟申购总量的 10%。剔除部分不得参与网下申购。因此选项 D 的说法是错误的。

## 17. 【正确答案】 B

【答案解析】 根据规定，上市公司向不特定对象公开募集股份的，其发行价格应不低于“公告招股意向书”前 20 个交易日公司股票均价或前一个交易日的均价。

## 18. 【正确答案】 A

**【答案解析】**（1）对债务人的特定财产享有担保权的权利人，自人民法院裁定和解之日起可以行使权利；A 正确。（2）破产和解申请只能由债务人提出，债权人以及其他利害关系人不能申请同债务人和解；B 错误。（3）和解协议草案经债权人会议表决未获得通过，或者已经债权人会议通过的和解协议未获得人民法院认可的，人民法院应当裁定终止（而非中止）和解程序，并宣告债务人破产；C 错误。（4）债权人会议通过和解协议的决议，由出席会议的有表决权的债权人过半数同意，并且其所代表的债权额应占无财产担保债权总额的三分之二以上；D 错误。

19. **【正确答案】** D

**【答案解析】** 根据规定，在重整期间，债务人的出资人不得请求投资收益分配，因此，选项 D 的说法错误。

20. **【正确答案】** D

**【答案解析】** 贷记卡免息还款期最长为 60 天；贷记卡持卡人选择最低还款额方式或超过发卡银行批准的信用额度用卡时，不再享受免息还款期待遇。

21. **【正确答案】** D

**【答案解析】** 当交易价格低于评估结果的 90% 时，应当暂停交易，在获得原经济行为批准机构同意后方可继续交易，因此选项 D 的说法正确。

22. **【正确答案】** A

**【答案解析】** 在剥离完成之前，为确保剥离业务的存续性、竞争性和可销售性，剥离义务人应当履行下列义务：（1）保持剥离业务与其保留的业务之间相互独立，并采取一切必要措施以最符合剥离业务发展的方式进行管理；（2）不得实施任何可能对剥离业务有不利影响的行为，包括聘用被剥离业务的关键员工，获得剥离业务的商业秘密或其他保密信息等；（3）指定专门的管理人，负责管理剥离业务。管理人在监督受托人的监督下履行职责，其任命和更换应得到监督受托人的同意；（4）确保潜在买方能够以公平合理的方式获得有关剥离业务的充分信息，评估剥离业务的商业价值和发展潜力；（5）根据买方的要求向其提供必要的支持和便利，确保剥离业务的顺利交接和稳定经营；（6）向买方及时移交剥离业务并履行相关法律程序。

23. **【正确答案】** B

**【答案解析】** 其他股东应在知道或应当知道股权转让合同签订之日起 1 年内主张优先购买权。

24. **【正确答案】** C

**【答案解析】** 国际收支中涉及货物、服务、收益及经常转移的交易项目属于经常项目。

## 二、多项选择题

1. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】 国家机关、企业事业单位、社会团体和个人等都可以成为经济法主体。

2. 【正确答案】 BCD

【答案解析】 除斥期间是指法律规定的某种权利存在的预定期间。除斥期间届满，实体权利即消灭。不适用中断、中止和延长。A 是诉讼时效。

3. 【正确答案】 BC

【答案解析】 抵押权设立后抵押财产出租的，该租赁关系不得对抗已登记的抵押权，抵押权实现后，租赁合同对受让人不具有约束力，选项 A 错误，选项 B 正确，抵押人将已抵押的财产出租时，如果抵押人未书面告知承租人该财产已抵押的，抵押人对出租抵押物造成承租人的损失承担赔偿责任；如果抵押人已书面告知承租人该财产已抵押的，抵押权实现造成承租人的损失，由承租人自己承担。本题甲未书面告知丙厂房已经抵押的事实，故由甲承担损失赔偿责任，选项 C 正确，选项 D 错误。

4. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】 四个选项都是正确的。

5. 【正确答案】 AC

【答案解析】 根据规定，因债务人放弃其到期债权对债权人造成损害的，债权人可以请求人民法院撤销债务人的行为。债权人自行通知相对人撤销放弃债权的行为，不具有法律效力。债权人行使撤销权的必要费用，由债务人负担。撤销权的行使范围以债权人的债权为限，且“该债权”是指“债权人的债权”与“债务人的债权”中的较低者。

6. 【正确答案】 AD

【答案解析】 合伙人之间的分担比例对债权人没有约束力。债权人可以根据自己的清偿利益，请求全体合伙人中的一人或数人承担全部清偿责任，也可以按照自己确定的比例向各合伙人分别追索。

7. 【正确答案】 ACD

【答案解析】 独立董事应当就上市公司重大事项发表独立意见，这些事项包括：提名、任免董事；聘任或解聘高级管理人员；公司董事、高级管理人员的薪酬。另外还包括上市公司的股东、实际控制人及其关联企业上市公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于上市公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款。选项 B 中没有达到 5%，因此不用发表独立意见。

8. 【正确答案】 AC

【答案解析】 选项 B 属于终止上市的情形；选项 D 属于实施退市风险警示的情形。

9. 【正确答案】 AC

【答案解析】 债权人自最后分配公告之日起满二个月仍不领取的，视为放弃受领分配的权利，管理人或者法院将提存的分配额分配给其他债权人。债权人未受领的破产财产分配额，管理人应当提存。

10. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】 付款人在承付期内，有正当理由，可向银行提出全部或部分拒绝付款。依照《支付结算办法》规定，该理由包括：没有签订购销合同或未订明托收承付结算方式购销合同款项；未按合同规定的到货地址发货的款项；代销、寄销、赊销商品的款项等。

11. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】 根据规定，以上四种情况均属于不得实施无偿划转的情形。

12. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】 滥用市场支配地位的行为包括：（1）以不公平的高价销售商品或者以不公平的低价购买商品；（2）没有正当理由，以低于成本的价格销售商品；（3）没有正当理由，拒绝与交易相对人进行交易；（4）没有正当理由，限定交易相对人只能与其进行交易或者只能与其指定的经营者进行交易；（5）没有正当理由搭售商品，或者在交易时附加其他不合理的交易条件；（6）没有正当理由，对条件相同的交易相对人在交易价格等交易条件上实行差别待遇；（7）与知识产权行使有关的滥用市场支配地位行为。

13. 【正确答案】 ABC

【答案解析】 根据规定，在中国领域内履行的下列合同，专属适用中国法律，不得由当事人意思自治选择合同准据法或者适用其他法律选择规则：（1）中外合资经营企业合同；（2）中外合作经营企业合同；（3）中外合作勘探、开发自然资源合同；（4）中外合资经营企业、中外合作经营企业、外商独资企业股份转让合同；（5）外国自然人、法人或者其他组织承包经营在中国领域内设立的中外合资经营企业、中外合作经营企业的合同；（6）外国自然人、法人或者其他组织购买中国领域内的非外商投资企业股东的股权的合同；（7）外国自然人、法人或者其他组织认购中国领域内的非外商投资有限责任公司或者股份有限公司增资的合同；（8）外国自然人、法人或者其他组织购买中国领域内的非外商投资企业资产

14. 【正确答案】 ABC

【答案解析】实际投资者请求确认其在外商投资企业中的股东身份或者请求变更外商投资企业股东的，人民法院不予支持，但同时具备以下条件的除外：（1）实际投资者已经实际投资；（2）名义股东以外的其他股东认可实际投资者的股东身份；（3）人民法院或当事人在诉讼期间就将实际投资者变更为股东征得了外商投资企业审批机关的同意。

### 三、案例分析题

1.1) 【正确答案】甲以合伙企业名义与 A 公司所签的代销合同有效。根据《合伙企业法》的规定，合伙企业对合伙人执行合伙事务以及对外代表合伙企业权利的限制，不得对抗善意第三人。在本题中，尽管合伙人甲超越了合伙企业的内部限制，但 A 公司为善意第三人，因此甲以合伙企业名义与 A 公司所签的代销合同有效。（2 分）

2) 【正确答案】丁的主张不成立。根据《合伙企业法》的规定，退伙人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。如果丁向 A 公司偿还了全部债务，丁可以向合伙人甲、乙、丙、戊进行追偿。（2 分）

3) 【正确答案】戊的主张不成立。根据《合伙企业法》的规定，新合伙人对入伙前合伙企业的债务承担无限连带责任。（2 分）

4) 【正确答案】甲聘任张某担任合伙企业的经营管理人员及为 B 公司提供担保的行为不符合规定。根据《合伙企业法》的规定，合伙企业委托一名或数名合伙人执行合伙企业事务时，除合伙协议另有约定外，以下事项必须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。（2 分）

5) 【正确答案】C 公司的要求不符合法律规定。根据《合伙企业法》的规定，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。C 公司可以用乙从合伙企业中分取的收益用于清偿；也可以依法请求人民法院强制执行乙在合伙企业中的财产份额用于清偿。（2 分）

2.1) 【正确答案】不可以。不安抗辩权是“先履行债务”的一方当事人有确切证据证明后履行的一方有经营状况恶化等情况时，在后履行一方未提供担保之前有权拒绝先为履行。题目中 B 公司是“后履行一方”，不能行使不安抗辩权。（2 分）

Cannot. Unstable counter argument right is that the party who performs liabilities firstly has conclusive evidences to prove that there is operating performance deterioration occurred on the ground that the other party who performs liabilities late, the party who performs liabilities firstly has right to refuse fulfilling firstly before the other party who performs liabilities late does not offer any guaranty. In this case, B Company is the party who performs liabilities late, so cannot perform unstable counter argument right.

2) 【正确答案】当事人约定的违约金超过造成损失的 30% 的，一般可以认定为过分高于造成的损失。（2 分）

The promissory liquidated damages exceed 30% of the damages, which could be seemed as higher than the loss caused too much.

3) 【正确答案】 A 公司因不可抗力原因不能履行合同时, 应当及时通知 B 公司, 以减轻可能给对方造成的损失, 并应当在合理的期限内取得有关证明后, 才能免除违约责任。(2 分)

A Company cannot perform contract due to force majeure, it shall inform B Company in time, in order to reduce the loss that may be brought to B Company, and could exempt from liability for breach of contract after obtaining related proof within reasonable period.

4) 【正确答案】 货物毁损的损失由出卖人 A 公司承担。根据规定, 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, 但法律另有规定或者当事人另有约定的除外。题目中约定“交付地点为 B 公司仓库”, 而在运输途中发生毁损, 此时还没有交付给买受人, 所以是“交付之前”, 由出卖人 A 公司承担损失。(2 分)

The damages shall be undertaken by vender A Company. According to provisions, the risk of damage or loss of the subject matter, shall be borne by the seller before the subject matter delivered, shall be borne by the buyer after delivery, unless otherwise provided by law or otherwise agreed by the parties. In this case, the promised delivery position is warehouse of B Company but damaged in transit, and do not delivery to buyer yet, so this occurred before delivering, damages shall be borne by the seller.

5) 【正确答案】 货物毁损的损失由买受人 B 公司承担。根据规定, 当事人没有约定交付地点或者约定不明确, 依照规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。该问是假设“没有约定交付地点”, 那么风险是出卖人 A 公司将货物交付给运输公司后, 风险就转移给买受人 B 公司; 因此在运输途中货物因泥石流毁损, 损失由买受人 B 公司承担。(2 分)

Damages shall be borne by vendee B Company. According to provisions, the parties were not prescribed delivery location or unclear, in accordance with the provisions, the subject matter need to be transited, after vender delivery the subject matter to the first carrier, the risk of damage or loss of the subject matter shall be borne by the buyer. The assumption does not prescribed delivery location, the risk will be transferred to vendee B Company after A Company delivering goods to transportation company; therefore the damages in transit shall be borne by vendee B Company.

3. 1) 【正确答案】 ①E 公司提示付款的时间符合规定。根据规定, 见票后定期付款的汇票, 自到期日起 10 日内提示付款。在本题中, 提示付款期限为 7 月 10 日~7 月 20 日。②如果持票人未在法定期限内提示付款的, 则丧失对前手的追索权; 但承兑人或付款人的票据责任不能解除。持票人在作出说明后, 付款人仍应付款。(2 分)

2) 【正确答案】 E 公司发出追索通知的时间不符合规定。根据规定, 持票人应当自收到被拒绝承兑或者拒绝付款的有关证明之日起 3 日内, 将被拒绝的事由书面通知其前手, 如

果持票人未在法定期限内（3 日）发出追索通知的，持票人仍可以行使追索权，但因延期通知给其前手或者出票人造成损失的，应承担该损失的赔偿责任，但赔偿的金额以汇票金额为限。（3 分）

3) 【正确答案】 如果 E 公司于 2010 年 4 月 1 日才向 B 公司发出追索通知，其追索权丧失。根据规定，持票人对前手的追索权，在被拒绝付款之日起 6 个月。在本题中，持票人 E 公司于 2009 年 7 月 12 日被拒绝付款后，应当在 6 个月内行使追索权，否则该票据权利归于消灭。（2 分）

4) 【正确答案】 如果 E 公司于 2011 年 7 月 5 日才行使票据的付款请求权，其票据权利并未丧失。根据规定，持票人对汇票的出票人和承兑人的权利，自票据到期日起 2 年。在本题中，该汇票的到期日为 2009 年 7 月 10 日，持票人的票据权利在 2011 年 7 月 10 日之前并不消灭。（2 分）

5) 【正确答案】 如 C 公司未在汇票上签章，不构成票据质押。根据规定，如果出质人在汇票上只记载了“质押”字样而未在票据上签章的，或者出质人未在汇票上记载“质押”字样而另行签订质押合同、质押条款的，不构成票据质押。（2 分）

6) 【正确答案】 A 公司拒绝 E 公司的理由不成立。根据规定，票据债务人不得以其与持票人前手之间的抗辩事由对抗持票人。在本题中，A 公司可以对不履行约定义务的与自己有直接债权债务关系的 B 公司进行抗辩，但 B 公司已经将该汇票转让给第三人，因此，A 公司不能对 E 公司进行抗辩。（2 分）

7) 【正确答案】 B 公司拒绝 E 公司的理由不成立。根据规定，如果持票人未在法定期限内（3 日）发出追索通知的，持票人仍可以行使追索权。（2 分）

8) 【正确答案】 甲银行拒绝付款的理由不成立。根据规定，承兑人不得以其与出票人之间的资金关系来对抗持票人，拒绝支付汇票金额。（2 分）

4.1) 【正确答案】 法院确定的债权申报期限不符合规定。根据规定，债权申报期限自人民法院发布受理破产申请公告之日起计算，最短不得少于 30 日，最长不得超过 3 个月。本题中，债权申报期限为 1 月 21 日——5 月 21 日，超过了最长期限 3 个月，所以不符合规定。（2 分）

2) 【正确答案】 对于 A 的异议不成立。对于管理人解除双方均未履行完毕的合同给对方造成的损失，其中的违约金（包括利息）不能申报债权。但是本题是破产申请受理前已经存在的到期债权，此时违约金（违约利息）可以申报债权。（2 分）

对 B 的异议不成立。根据规定，债务人的保证人或者其他连带债务人尚未代替债务人清偿债务的，以其对债务人的将来求偿权申报债权。但是，债权人已经向管理人申报全部债权的除外。所以，债权人可以直接向管理人申报全部债权，也可以要求连带责任保证人清偿。题目中说“应当由连带保证人承担”不符合规定。（2 分）

对 C 的异议不成立。根据规定，未到期的债权，在破产申请受理时视为到期。即可以申报债权。题目中说“未到期的债权不能确认”，不符合规定。（1 分）

对 D 的异议不成立。根据规定，债权人申报债权时，应当书面说明债权的数额和有无财产担保，并提交有关证据。所以，有担保债权，也要向管理人申报。（1 分）

3) 【正确答案】 甲公司可以拒绝 D 为清偿其债权而拍卖抵押楼房的要求。根据规定，在重整期间，对债务人的特定财产享有的担保权暂停行使。所以甲公司可以拒绝 D 的要求。（2 分）

4) 【正确答案】 重整期间，甲公司为借款而以另一楼房提供担保的做法符合规定。根据规定，在重整期间，债务人或者管理人为继续营业而借款的，可以为该借款设定担保。所以甲公司的做法符合规定。（2 分）

5) 【正确答案】 人民法院直接批准重整计划的做法不符合规定。根据规定，未通过重整计划草案的表决组拒绝再次表决，但按照重整计划草案，有财产担保的债权人就该特定财产将获得全额清偿，其因延期清偿所受的损失将得到公平补偿，并且其担保权未受到实质性损害，或者该表决组已经通过重整计划草案的情况下，债务人或者管理人才可以申请人民法院批准重整计划草案。本题中，重整计划草案中约定抵押担保债权人的债权在 2 年后才可以得到清偿，实际上并未解决延期清偿所受损失的清偿问题，其担保权是受到了实质性损害的（不让其行使），因此人民法院在这种情况下不能直接批准重整计划。（3 分）

6) 【正确答案】 甲公司不能要求一般债权人返还已清偿的款项。根据规定，人民法院裁定终止重整计划执行的，债权人因执行重整计划所受的清偿仍然有效，债权未受清偿的部分作为破产债权。（3 分）

## 预测试题（二）答案解析

### 一、单项选择题

1. 【正确答案】 C

【答案解析】 法律关系的客体，是指法律关系主体间权利义务所指向的对象。甲电器公司与乙运输公司签订运输合同而形成的经济法律关系的客体是行为。即该法律关系的客体并不是乙运输公司承运的电冰箱，而是乙运输公司承运电冰箱的运输行为。

2. 【正确答案】 D

【答案解析】 根据规定，一方以胁迫的手段订立合同，未损害国家利益的，属于可变更、可撤销合同。

3. 【正确答案】 B

【答案解析】 本题考核意思表示。意思表示一般采用明示形式，但是在特定情况下，默示也可以成立意思表示，因此选项 B 错误。

4. 【正确答案】 C

【答案解析】 抵押物折价或者拍卖、变卖所得的价款，当事人没有约定的，清偿顺序如下：

(1) 实现抵押权的费用； (2) 主债权的利息； (3) 主债权。

5. 【正确答案】 B

【答案解析】 建设用地使用权，自登记时设立。因此选项 B 的表述错误。

6. 【正确答案】 C

【答案解析】 没有约定检验期间的，应当及时检验，因此 A 选项的说法正确；当事人没有约定检验期间的，买受人应当在发现或者应当发现标的物的数量或者质量不符合约定的合理期间内通知出卖人，买受人怠于通知的，视为标的物的数量或者质量符合约定。因此 B 选项的说法正确；“两年”是最长的合理期间。该期间为不变期间，不适用诉讼时效中止、中断或者延长的规定。因此 C 选项的说法错误。在超过合理期间或者两年期间后，出卖人自愿承担违约责任后，又以上述期间经过为由翻悔的，人民法院不予支持。因此 D 选项的说法正确。

7. 【正确答案】 D

【答案解析】 根据规定，买受人已支付部分或全部价款，或对标的物实施了出卖、出租、设定担保物权等非试用行为的，应视为同意购买。本题中，尽管乙未支付价款，但其实施了出租的非试用行为，此时应视为同意购买，出租行为也是有效的。

8. 【正确答案】 D

【答案解析】 根据规定，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；因此选项 A 错误。有限合伙人不能以劳务出资，因此选项 B 错误。有限合伙人执行合伙事务，不得对外代表有限合伙企业；因此选项 C 错误。有限合伙人可以自营或者同他人合作经营与本有限合伙企业相竞争的业务；但是，合伙协议另有约定的除外；因此选项 D 正确。

9. 【正确答案】 D

【答案解析】 根据规定，合伙协议未约定合伙期限的，合伙人在不给合伙企业事务执行造成不利影响的情况下，可以退伙，但应当提前 30 日通知其他合伙人，因此选项 A 的说法错误；合伙企业解散，应当由清算人进行清算。据此可知，清算以解散为前提，而贾某的退伙不会导致该合伙企业的解散，因此无须清算，选项 B 的说法错误；退伙人在合伙企业中财产份额的退还办法，由合伙协议约定或者由全体合伙人决定，可以退还货币，也可以退还实物，因此选项 C 的说法错误；退伙人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，因此选项 D 的说法正确。

10. 【正确答案】 A

【答案解析】 根据规定，作为有限合伙人的自然人死亡、被依法宣告死亡或者作为有限合伙人的法人及其他组织终止时，其继承人或者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。

11. 【正确答案】 B

【答案解析】 选项 A、C、D 说法正确。根据《公司法》规定，自然人股东死亡后，其合法继承人可以继承股东资格；但是，公司章程另有规定的除外。据此可知，公司章程可以对股东资格的继承条件作出规定，也可以直接规定禁止继承股东资格。在公司章程未作特别规定时，原股东的继承人可以主张股东资格的继承。选项 B 说法错误。根据规定，董事会设董事长一人，可以设副董事长。董事长、副董事长的产生办法由公司章程规定。据此可知，董事长等高管身份不属于继承范围。

12. 【正确答案】 C

【答案解析】 根据规定，股东应就其股权转让事项书面通知其他股东征求同意，其他股东自接到通知之日起满 30 日未答复的，视为同意转让。本题股东张某收到通知的时间为 3 月 1 日，那么应该在 3 月 31 日之前作出答复，否则视为同意转让。

13. 【正确答案】 B

【答案解析】 最近一年内曾经在上市公司或者其附属企业任职的人员及其直系亲属、主要社会关系（直系亲属是指配偶、父母、子女等；主要社会关系是指兄弟姐妹、岳父母、儿媳女婿、兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹等），不得担任上市公司的独立董事，因此选项 A 不符合要求；为上市公司或者其附属企业提供财务、法律、咨询等服务的人员，不得担任该公司的独立董事，因此选项 C 不符合要求；直接或间接持有上市公司已发行股份 1% 以上或者是上市公司前十名股东中的自然人股东及其直系亲属，不得担任上市公司独立董事，因此选项 D 不符合要求。

14. 【正确答案】 D

【答案解析】 证监会派出机构负责不挂牌公司监管，监管内容以股份管理以及基本的信息披露为主。

15. 【正确答案】 A

【答案解析】 自中国证监会予以核准之日起，公司应当在 3 个月内首期发行，剩余数量应当在 12 个月内发行完毕；选项 A 的表述错误。

16. 【正确答案】 B

【答案解析】 根据规定，上市公司和公司债券上市交易的公司，应当在每一会计年度的上半年结束之日起 2 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，并予公告。

17. 【正确答案】 A

【答案解析】 根据规定，债务人有企业破产法规定的情形时，债务人的董事、监事和高级管理人员利用职权获取的以下收入，人民法院应当认定为企业破产法规定的非正常收入：

（1）绩效奖金；（2）普遍拖欠职工工资情况下获取的工资性收入；（3）其他非正常收入。债务人的董事、监事和高级管理人员因返还绩效奖金非正常收入形成的债权，可以作为普通破产债权清偿。因返还普遍拖欠职工工资情况下获取的工资性收入形成的债权，依据企业破产法的规定，按照该企业职工平均工资计算的部分作为拖欠职工工资清偿；高出该企业职工平均工资计算的部分，可以作为普通破产债权清偿。

18. 【正确答案】 A

【答案解析】 （1）人民法院的诉讼费用、管理人报酬、管理人聘用工作人员的费用等属于破产费用，为继续营业而支付的职工工资及社会保险费用属于共益债务。（2）律师事务所、会计师事务所通过聘用“本专业”的其他社会中介机构或者人员协助履行管理人职责的，所需费用从其报酬中支付；本题中，A 会计师事务所聘用本专业人员的费用应当从其报酬中支付，不能从甲公司的破产费用中单独列支。

19. 【正确答案】 D

【答案解析】 支票上的金额和收款人名称的可以授权补记。

20. 【正确答案】 A

【答案解析】 选项 A：质押背书的被背书人并不享有对票据权利的处分权，被背书人再行转让背书或者质押背书的，背书行为无效。但是被背书人（丙公司）可以再进行委托收款背书。

21. 【正确答案】 B

【答案解析】 （1）国有独资企业、国有独资公司合并、分立，增加或者减少注册资本，发行债券，分配利润，以及解散、申请破产，由履行出资人职责的机构决定，所以选项 A 错误。（2）重要的国有独资企业、国有独资公司和国有资本控股公司，按照国务院的规定确定，所以选项 C 错误。（3）国家出资企业的合并、分立、改制、解散、申请破产等重大事项，应当听取企业工会的意见，所以选项 D 错误。

22. 【正确答案】 D

【答案解析】 根据规定，因下列情形而进行的低于成本价格销售均为正当：（1）降价处理鲜活商品、季节性商品、有效期限即将到期的商品和积压商品的；（2）因清偿债务、破产、歇业降价销售商品的；（3）为推广新产品进行促销的；（4）能够证明行为具有正当性的其他理由。

23. 【正确答案】 D

【答案解析】 投资者不得质押未缴付出资部分的股权。

24. 【正确答案】 D

【答案解析】 根据规定，有限责任公司之间合并后为有限责任公司。股份有限公司之间合并后为股份有限公司。上市的股份有限公司与有限责任公司合并后为股份有限公司。非上市的股份有限公司与有限责任公司合并后可以是股份有限公司，也可以是有限责任公司。因此选项 D 的表述不符合规定。

## 二、多项选择题

1. 【正确答案】 BCD

【答案解析】 诉讼时效的中断可以数次进行，当然不得超过 20 年最长诉讼时效的限制。

2. 【正确答案】 CD

【答案解析】 （1）身体受到伤害要求赔偿的，诉讼时效期间为 1 年；因侵权行为而发生的赔偿请求权，从受害人知道或者应当知道其权利被侵害或者损害时起算；人身伤害损害赔偿的诉讼时效期间，伤害明显的，从受伤之日起算；伤害当时未发现，后经检查确诊的，从伤势确诊之日起算，故本案应从 2014 年 3 月 1 日起算；（2）最长诉讼时效 20 年，自权利被侵害时计算，权利被侵害超过 20 年的，法院不予保护。具体诉讼时效期间 1 年，自 2014 年 3 月 1 日起计算，届满日为 2014 年 4 月 4 日。

3. 【正确答案】 ACD

【答案解析】 物权法上的物，具有以下特点：有体性、可支配性、在人的身体之外。月球表面，不具有可支配性，不能成为物权客体。

4. 【正确答案】 ABC

【答案解析】 《最高人民法院关于审理商品房买卖合同纠纷案件适用法律若干问题的解释》第 9 条规定，出卖人订立商品房买卖合同时，具有下列情形之一，导致合同无效或者被撤销、解除的，买受人可以请求返还已付购房款及利息、赔偿损失，并可以请求出卖人承担不超过已付购房款一倍的赔偿责任：（一）故意隐瞒没有取得商品房预售许可证明的事实或者提供虚假商品房预售许可证明；（二）故意隐瞒所售房屋已经抵押的事实；（三）故意隐瞒所售房屋已经出卖给第三人或者为拆迁补偿安置房屋的事实。

5. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】 四个选项表述均正确。

6. 【正确答案】 AC

【答案解析】 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。本题选项 AC 的约定没有违背这一规定，符合规定。

7. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】 根据有关规定，独立董事具有下列职权：总额高于 300 万元或高于上市公司最近经审计净资产值 5% 的重大关联交易需经独立董事事先认可后方可提交董事会讨论的；向董事会提议聘用或者解聘会计师事务所；在股东大会召开前向股东征集投票权，提议召开临时股东大会等。

8. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】 上市公司拟决定其股票不再在交易所交易，或者转而申请在其他交易场所交易或者转让的，应当召开股东大会作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过，且经出席会议的除以下股东以外的其他股东所持表决权的 2/3 以上通过：①上市公司的董事、监事、高级管理人员；②单独或者合计持有上市公司 5% 以上股份的股东。

9. 【正确答案】 ACD

【答案解析】 上市公司发行股票与发行可转债，均须经证监会核准。

10. 【正确答案】 ABD

【答案解析】 随机方式包括抽签、摇号、轮候等形式，选项 C 的表述错误。

11. 【正确答案】 BCD

【答案解析】 只有商业汇票才涉及贴现的问题，银行汇票、本票和支票是见票即付的票据，不用贴现。

12. 【正确答案】 ABD

【答案解析】 根据规定，经公开征集只产生一个受让方；对于国民经济关键行业、领域的结构调整中对受让方有特殊要求的，或者国家出资企业内部资产重组中确需采取直接协议转让的，经省级以上国有资产监督管理机构批准后，可以采取协议转让方式转让国有产权。

13. 【正确答案】 AD

【答案解析】行业协会不得组织本行业的经营者从事法律禁止的垄断行为。题目中经营者就提高产品价格及提价幅度形成协议。这是横向垄断协议中的“固定或变更商品价格的协议”。

14. 【正确答案】 BD

【答案解析】 QFII 制度中，国家外汇管理局负责投资额度的审定、资金汇出入和汇兑管理等。

### 三、案例分析题

1. 1) 【正确答案】 合同约定甲公司向乙公司给付 25 万元定金合法。根据规定，当事人可以在合同中约定定金条款，定金数额由当事人约定，但不得超过主合同标的额的 20%。本题，甲乙双方可以约定定金担保方式，约定的数额 25 万元，为主合同标的额的 16.67%，未超过主合同标的额的 20%。（3 分）但由于定金合同从实际交付定金之日起生效，甲公司因故未向乙公司实际给付定金。因此，合同约定甲公司向乙公司给付 25 万元定金虽然合法，但该定金合同未生效。（2 分）

2) 【正确答案】 乙公司通知甲公司解除合同不合法。根据规定，依法订立的合同成立后，即具有法律约束力，任何一方当事人都不得擅自变更或解除合同，当事人协商一致可以解除合同。（1 分）当事人一方主张解除合同时，对方有异议的，应当请求人民法院或仲裁机构确认解除合同的效力。本案甲乙双方并未在合同中约定解除权，并且也未协商一致。因此，乙公司通知甲公司解除合同是没有法律依据的。（1 分）

3) 【正确答案】 甲公司要求增加违约金数额依法能够成立。根据规定，当事人双方约定的违约金低于造成的损失的，当事人可以请求人民法院或仲裁机构予以增加。本案甲乙双方约定的违约金为 20 万元，而甲公司因此造成的损失达 50 万元，已超过了约定的违约金数额。因此，甲公司可以请求人民法院予以增加。（2 分）

4) 【正确答案】 甲公司要求乙公司继续履行合法。根据规定，当事人一方不履行非金钱债务或者履行非金钱债务不符合约定的，对方当事人可以要求履行，违约方应当承担继续履行的违约责任。（2 分）

5) 【正确答案】 丙公司提供的是一般保证。根据规定，当事人在合同中约定债务人不能履行债务时，才由保证人承担保证责任的，为一般保证。本案双方当事人在合同中约定的保证方式为一般保证，则丙公司应当履行一般保证责任。（2 分）

2. 1) 【正确答案】 丁有权请求人民法院撤销甲公司将机器设备赠送给戊的行为。根据规定，因债务人无偿转让财产，对债权人造成损害的，债权人可以请求人民法院撤销债务人的行为。（2 分）

2) 【正确答案】 丁无权请求人民法院撤销甲公司将商业用房转让给己公司的行为。根据规定，债务人减少财产的处分行为中，以明显不合理的低价转让财产，对债权人造成损害，

并且受让人知道该情形的，债权人可以请求人民法院撤销债务人的处分行为。本题中，己公司属于不知情的善意第三人，因此该行为丁公司无权撤销。（2分）

3) 【正确答案】 丁有权代位行使甲对乙的债权。根据规定，债务人怠于行使其对第三人享有的到期债权，危及债权人债权实现时，债权人为保障自己的债权，可以自己的名义代位行使债务人对次债务人的债权。（2分）

4) 【正确答案】 甲可以主张抵销。根据规定，当事人互负到期债务，债务标的物种类、品质相同的，任何一方均可主张抵销。标的物种类、品质不相同的，经双方协商一致，也可以抵销。（2分）

5) 【正确答案】 甲庚之间的债权转让4月10日生效，丙接到债权转让通知后对丙产生效力。根据规定，债权人转让权利，不需要经债务人同意，但应当通知债务人。未经通知，该转让对债务人不发生效力。（2分）

3. 1) 【正确答案】 A公司的净资产收益率符合中国证监会的发行可转债的规定。根据规定，最近3个会计年度加权平均净资产收益率平均不低于6%，扣除非经常性损益后的净利润与扣除前的净利润相比，以低者作为加权平均净资产收益的计算依据。在本题中，首先，A公司2010年的净资产收益率为7.5%（6000/80000）、2011年的净资产收益率为6.36%（7000/110000）、2012年的净资产收益率为7.31%（9500/130000），最近3年的加权平均净资产收益率平均为7.05%，符合规定。（3分）

2) 【正确答案】 可转换债券的期限不符合规定。根据规定，可转换公司债券的期限最短为1年、最长为6年。而本题中的可转换公司债券的期限是8年，因此不符合规定。可转换债券面值、利率符合规定。根据规定，可转换债券每张面值100元，利率由发行公司和主承销商协商协定。（3分）

3) 【正确答案】 不构成本次发行可转债的障碍。根据规定，本次发行后累计公司债券余额不超过最近一期期末净资产额的40%，公司债券余额为50000+5000=55000（万元），而净资产额的40%为140000×40%=56000（万元），未超过最近一期期末净资产额的40%，所以不构成本次发行可转债的障碍。（3分）

4) 【正确答案】 公司最近3个会计年度的可分配利润符合发行可转债的要求。根据规定，上市公司发行可转换公司债券的，最近3个会计年度实现的年均可分配利润不少于公司债券1年的利息。本题中，最近3个会计年度实现的年均可分配利润为（6500+7000+9500）/3=7666.67（万元），公司债券1年的利息为50000×2%=1000（万元），因此符合规定。（3分）

5) 【正确答案】 拟定的转股期限不符合规定。根据规定，可转换公司债券自发行结束之日起6个月方可转换为公司股票。本题中，拟定的期限为5个月后，不符合规定。（2分）

6) 【正确答案】 转股价格修正方案的表决不合法。根据规定，转股价格修正方案须提交公司股东大会表决，且须经出席会议的股东所持表决权的2/3以上同意，持有公司可转换

债券的股东应当回避，本题中持有公司可转换债券的股东 10000 万股必须回避，由于违反回避制度的要求，因此该表决不合法。（3 分）

4. 1) 【正确答案】 抵押担保合法。根据规定，标的物的所有权自标的物交付时起转移，但法律另有规定或者当事人另有约定的除外。所以，甲公司拥有该批货物的所有权。且甲公司办理了抵押物登记，该抵押有效。（2 分）

The mortgage guarantee of Jia is legal. According to the regulations, the title to the subject matter passes at the time of its delivery, except otherwise provided by law or agreed by the parties.

Therefore, Company Jia has the ownership of these goods, and it has registered the mortgaged property, so this mortgage is valid.

2) 【正确答案】 不可以转让。根据规定，抵押期间，抵押人未经抵押权人同意，不得转让抵押财产，但受让人代为清偿债务消灭抵押权的除外。（2 分）

This transfer contract shall be invalid. According to the regulations, the ownership of the mortgaged property shall not be transferred without the consent of the mortgagee within the mortgage period, unless the assignee debts on behalf of a mortgagor. In this case, Company Jia does not notify the bank when signing the transfer contract, so this transfer contract is invalid.

3) 【正确答案】 ①第一个理由不成立。根据规定，当事人在保证合同中对保证方式没有约定或约定不明确的，保证人应承担连带责任保证，故 B 公司应承担连带责任保证，不享有先诉抗辩权。

②第二个理由不成立。根据规定，被担保的债权既有物的担保又有人的担保的，债务人不履行到期债务，债权人应当按照约定实现债权；没有约定或者约定不明确，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；第三人提供物的担保的，债权人可以就物的担保实现债权，也可以要求保证人承担保证责任。本题中是第三人提供的物保，所以不优先执行物保。（3 分）

①The first reason is untenable. According to the regulations, when there is no arrangement or there is unclear arrangement on the modality of guarantee, the debtor and the guarantor shall assume joint guarantee responsibility. Therefore, Company B shall assume the joint guarantee responsibility, and shall not enjoy prelitigation demur right.

②The second reason is untenable. According to the regulations, where the guaranteed creditor's rights both involve property security and personal security, the creditor shall realize creditor's rights in accordance with the contract. Where there is no such agreement or the agreement is indefinite in this respect, if the debtor himself provides property as security, the creditor shall have his claim paid with such property first. Where a third party provides property as security, the creditor may either have his claim paid with such property or request the guarantor to undertake the suretyship. In this case, it is the third party that provides property as security, so it cannot perform the security interest first.

4) 【正确答案】 甲公司设立时, 由 C 股东担任执行董事同时兼任监事不合法。根据规定, 公司的董事、高级管理人员不得兼任公司监事。(2 分)

The shareholder C serves as an executive director and a supervisor as well when the company is established, which is not legal. According to the regulations, directors and senior managers shall not serve as supervisors.

5) 【正确答案】 丁公司以甲公司为被告提起诉讼可以得到法院支持。根据规定, 发起人为设立公司以自己名义对外签订合同, 公司成立后, 对以发起人名义订立的合同予以确认, 或者已经实际享有合同权利或者履行合同义务, 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 分)

Company Ding's lawsuit with Company Jia as the defendant can get the court's support. According to the regulations, the initiator, in order to establish the company, signs the contract in its own name. After the establishment of the company, the company shall confirm the contract with the name of the initiator, or the company has already enjoyed the rights practically or performed its obligations, and the counterpart of the contract requests the company to undertake the responsibility in the contract, the people's court shall uphold such requests.

6) 【正确答案】 E 股东提议召开临时股东会合法。根据规定, 有限责任公司中, 经代表公司 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可以召开临时股东会。本题中 E 股东持有公司 1/3 的股权, 有权提议召开临时股东会。(2 分)

The shareholder E proposes for interim meetings of shareholders' committee, which is legal. According to the regulations, in a limited liability company, the shareholders with more than 1/10 of the shares, and more than one third of the directors, supervisors can propose for interim meetings of shareholders' committee. In this case, the shareholder E holds 1/10 of the shares in the company, so he has the right to propose for a temporary shareholder meeting.

7) 【正确答案】 损失应由 D 股东赔偿。根据规定, 公司董事、高级管理人员不得违反公司章程的规定, 未经股东会、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。董事、高级管理人员违反前款规定所得的收入应当归公司所有。本题中 D 股东的行为违反了该规定, 由此给公司造成损失, 应对公司承担赔偿责任。(2.5 分)

The losses should be paid by the shareholder D. According to the regulations, the directors and senior managers shall not violate the provisions of the articles of association to loan company funds to other people or to provide the guaranty to others, without the consents of shareholder meeting or the board of directors. All earnings derived by the directors or senior managers in violation of the provisions in the preceding paragraph shall be returned to the company. In this case, the shareholder D violates the provisions, and causes the losses to the company. Therefore, he should bear the responsibility for the compensation.

8) 【正确答案】 E 股东可以直接提起诉讼。根据规定, 公司董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者公司章程的规定, 给公司造成损失的, 有限责任公司的股东可以通过监事会提起诉讼; 监事会不履行职责的, 股东可以直接提起诉讼。(2.5 分)

The shareholder E can bring a lawsuit directly. According to the regulations, where the directors and senior managers violate laws, administrative regulations or the articles of association when performing their duties, and thus cause the losses to the company, the shareholders of the limited liability company may file a lawsuit by the board of supervisors. If the board of supervisors does not perform the duties, the shareholder may directly file a lawsuit.

## 预测试题（三）答案解析

### 一、单项选择题

1. 【正确答案】 B

【答案解析】 本题考核法律关系。(1) 选项 A: 人格利益, 如公民和组织的姓名或名称, 公民的肖像、名誉、尊严, 公民的人身、人格和身份等, 可以成为法律关系的客体; (2) 选项 C: 发明行为是事实行为, 对行为能力没有要求; (3) 选项 D: 创作行为属于事实行为。

2. 【正确答案】 B

【答案解析】 本题考核可变更、可撤销民事行为的特征。选项 A: 可撤销民事行为与效力待定民事行为是两种不同的民事行为。选项 C: 《合同法》规定: 具有撤销权的当事人自知道或者应当知道撤销事由之日起一年内没有行使撤销权, 撤销权消灭。选项 D: 可变更、可撤销民事行为的撤销, 应当由撤销权人申请撤销, 法院不主动干预。

3. 【正确答案】 C

【答案解析】 对选项 ABD 提出诉讼时效抗辩的, 法院不予支持。

4. 【正确答案】 B

【答案解析】 本题考核权利质权的设定。以基金份额、证券登记结算机构登记的股权出质, 质权自证券登记结算机构办理出质登记时设立; 以其他股权出质, 质权自工商行政管理部门办理出质登记时设立。

5. 【正确答案】 C

【答案解析】 共有人对共有的不动产或者动产没有约定为按份共有或者共同共有, 或者约定不明确的, 除共有人具有家庭关系等外, 视为按份共有; 选项 B 表述正确。对共有物的管理费用以及其他负担, 有约定的, 按照约定; 没有约定或者约定不明确的, 按份共有人

按照其份额负担，共同共有人共同负担；选项 A 表述正确。按份共有人可以转让其享有的共有的不动产或者动产份额；选项 D 表述正确。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的，应当经占份额三分之二以上的按份共有人或者全体共同共有人同意，但共有人之间另有约定的除外；选项 C 表述错误，当选。

6. 【正确答案】 A

【答案解析】 本题考核合同履行中债务清偿抵充的规定。《合同法解释（二）》第二十条规定，债务人的给付不足以清偿其对同一债权人所负的数笔相同种类的全部债务，应当优先抵充已到期的债务；几项债务均到期的，优先抵充对债权人缺乏担保或者担保数额最少的债务；担保数额相同的，优先抵充债务负担较重的债务；负担相同的，按照债务到期的先后顺序抵充；到期时间相同的，按比例抵充。但是，债权人与债务人对清偿的债务或者清偿抵充顺序有约定的除外。本题中，胡某先后向李某两次借款，借款数额均为 100 万元，且均有担保。2010 年 2 月，胡某向李某归还 100 万元时，第一笔借款已经到期，第二笔借款尚未到期，因此，应当优先抵充 2006 年的 100 万元债务。

7. 【正确答案】 A

【答案解析】 本题考核要约失效的情形。选项 A 中，要约人依法撤回要约的，要约本身并未生效，因此谈不上失效的问题。

8. 【正确答案】 C

【答案解析】 本题考核点是保证期间。根据规定，如果双方当事人约定保证责任直至债务人还款付息为止，属于保证期间约定不明。保证期间约定不明的，保证人承担保证责任的期间应为主债务履行期届满之日起 2 年。

9. 【正确答案】 B

【答案解析】 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（10 万元）为限承担责任。

10. 【正确答案】 B

【答案解析】 根据规定，合伙人对合伙企业有关事项作出决议，按照合伙协议约定的表决办法办理。合伙协议未约定或者约定不明确的，实行合伙人一人一票并经全体合伙人过半数通过的表决办法。

11. 【正确答案】 C

【答案解析】 选项 C：除合伙协议另有约定外，有限合伙人可以经营与本企业相竞争的业务，而普通合伙人不得经营与本企业相竞争的业务。

## 12. 【正确答案】 C

【答案解析】 根据规定，有限责任公司设立监事会，其成员不得少于 3 人，因此选项 A 的说法错误；有限责任公司监事会主席由全体监事过半数选举产生，因此选项 B 的说法错误；董事、高级管理人员不得兼任监事，高级管理人员包括经理、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，因此选项 D 的说法错误。

## 13. 【正确答案】 B

【答案解析】 根据规定，股份有限公司以超过股票票面金额的发行价格发行股份所得的溢价款以及国务院财政部门规定列入资本公积金的其他收入，应当列为公司资本公积金。

## 14. 【正确答案】 B

【答案解析】 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。

## 15. 【正确答案】 D

【答案解析】 根据规定，上市公司的董事、高级管理人员应当对公司定期报告签署书面确认意见。上市公司监事会应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见。

## 16. 【正确答案】 D

【答案解析】 根据规定，选项 D 应当是：本人名下前一交易日日终证券类资产市值 500 万元人民币以上。

## 17. 【正确答案】 A

【答案解析】 （1）收购人持有的被收购的上市公司的股票，在收购行为完成后的 12 个月内不得转让；（2）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；收购人需要变更收购要约的，必须及时公告，载明具体变更事项，并通知被收购公司；（3）收购期限届满，只有当被收购公司股权分布不符合上市条件的而被终止上市交易时，其余仍持有被收购公司股票 的 股 东 ， 才 有 权 向 收 购 人 以 收 购 要 约 的 同 等 条 件 出 售 其 股 票 ， 收 购 人 应 当 收 购 。

## 18. 【正确答案】 D

【答案解析】 本题考核债权人会议。（1）选项 A：第一次债权人会议由“人民法院”负责召集，自债权申报期限届满之日起 15 日内召开；（2）选项 B：债权人会议成员分为有表决权的债权人和无表决权的债权人（包括未放弃优先受偿权利的有财产担保的债权人和债权尚未确定的债权人）两类；（3）选项 C：债权人会议的决议规则均为“复合决议”规则；（4）选项 D：债权人会议表决不能通过“债务人财产管理方案和破产财产变价方案”的，由

人民法院裁定；对“破产财产的分配方案”，债权人会议经“二次表决”仍不能通过的，由人民法院裁定。

19. 【正确答案】 B

【答案解析】 债权人会议主席由人民法院从有表决权的债权人中指定。

20. 【正确答案】 D

【答案解析】 以欺诈、偷盗或者胁迫等手段取得票据的，或者明知有上述情形，出于恶意取得票据的，取得票据不享有票据权利。

21. 【正确答案】 B

【答案解析】 根据规定，票据债务人原则上不得以自己与出票人或者与持票人的前手之间的抗辩事由，对抗持票人。本题中，由于丙是支付了对价并且善意取得该票据的当事人，因此甲不能对其抗辩。

22. 【正确答案】 D

【答案解析】 根据规定，金融类企业发生下列情形之一的，须申办产权变动登记：（1）名称、住所或法定代表人改变；（2）组织形式、管理级次发生变动；（3）国有资本出资人发生变动；（4）国有资本额发生增减变动；（5）因其他出资人出资额发生变动，造成国有资本持股比例发生 5%以上（含 5%）变化的；（6）主管财政部门认定的其他变动情形。

23. 【正确答案】 C

【答案解析】 选项 C 属于固定或变更商品价格的横向垄断协议。

24. 【正确答案】 A

【答案解析】 本题考核外国投资者并购境内企业的要求。外国投资者股权并购的，并购后所设外商投资企业承继被并购境内公司的债权和债务。

## 二、多项选择题

1. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】 我国有的法律渊源主要有宪法、法律、行政法规、地方性法规、规章、司法解释、国际条约和协定，选项 ABCD 均正确。

2. 【正确答案】 ABC

【答案解析】 （1）选项 A：恶意串通实施的民事行为，不论其损害国家、集体还是第三人的利益，均属于无效民事行为；因乘人之危订立的合同，不论是否损害国家利益，一律

属于可变更、可撤销的合同，因乘人之危实施的单方民事行为（如债务的免除、委托代理的撤销、无权代理的追认），属于无效民事行为；（2）选项 B：可变更、可撤销民事行为的撤销，应由撤销权人申请，人民法院不主动干预；对无效民事行为的确认，不以当事人的意志为转移，司法机关和仲裁机构可以在诉讼或仲裁中主动宣告其无效；（3）选项 C：在可变更、可撤销的民事行为中，并非所有当事人均享有撤销权。一方以欺诈、胁迫的手段或者乘人之危，使对方在违背真实意思的情况下订立的合同，只有受损害方才有权撤销。具有撤销权的当事人自知道或应当知道撤销事由之日起 1 年内没有行使撤销权的，撤销权消灭。该期限属于除斥期间（不变期间），不得适用诉讼时效的中止、中断和延长；（4）选项 D：合同无效或者被撤销不影响其中独立存在的有关解决争议方法的条款的效力，如双方当事人约定用仲裁方式解决双方争议的条款继续有效。

3. 【正确答案】 BD

【答案解析】 本题考核建设用地使用权的取得。选项 A 中应当是“县级以上人民政府”。城市规划区内的集体所有的土地，经依法征用转为国有土地后，该幅国有土地的使用权方可有偿出让，选项 C 错误。

4. 【正确答案】 ABC

【答案解析】 本题考核商品房买卖合同的规定。根据规定，商品房买卖合同订立后，出卖人未告知买受人又将该房屋抵押给第三人的，买受人可以在请求解除合同并赔偿损失的前提下，还可以要求出卖人承担不超过已付房款一倍的惩罚性赔偿金。

5. 【正确答案】 CD

【答案解析】 特殊的普通合伙企业名称中需要标明“特殊普通合伙”字样，所以选项 A 不正确；一个合伙人或者数个合伙人在执业活动中因故意或者重大过失造成合伙企业债务的，应当承担无限责任或者无限连带责任，其他合伙人以其在合伙企业中的财产份额为限承担责任。合伙人在执业活动中非因故意或者重大过失造成的合伙企业债务以及合伙企业的其他债务，由全体合伙人承担无限连带责任。所以选项 B 不正确。

6. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】 题目四个选项表述均正确。

7. 【正确答案】 BC

【答案解析】 根据规定，发行可转换公司债券的，本次发行后累计公司债券余额不超过最近一期末“净资产额”的 40%，因此选项 A 错误；最近 3 年以现金方式累计分配的利润不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的“30%”，因此选项 D 错误。

8. 【正确答案】 AB

【答案解析】选项 CD 属于“免于提出豁免申请，直接办理股份转让和过户登记手续”的情形。

9. 【正确答案】 ACD

【答案解析】对破产人的特定财产享有优先受偿权的债权人，行使优先受偿权利未能完全受偿的，其未受偿的债权作为普通债权，与其他债权人的债权一起依破产程序清偿。

10. 【正确答案】 AC

【答案解析】根据规定，破产费用和共益债务由债务人财产随时清偿。债务人财产不足以清偿所有破产费用和共益债务的，先行清偿破产费用。债务人财产不足以清偿所有破产费用或者共益债务的，按照比例清偿。债务人财产不足以清偿破产费用的，管理人应当提请人民法院终结破产程序。本题中，前两项费用属于破产费用，后两项费用属于共益债务，依照规定应先清偿破产费用，但是债务人财产 280 万元不足以清偿两项破产费用，因此依照规定，应按照比例清偿，因此选项 B 和 D 的计算错误，本题中，全部的债务人财产全部清偿破产费用后，共益债务不再清偿。

11. 【正确答案】 ABCD

【答案解析】根据规定，签发支票必须记载的事项有：表明“支票”的字样；无条件支付的委托；确定的金额；付款人名称；出票日期；出票人签章。

12. 【正确答案】 ACD

【答案解析】本题考核企业国有资产法的相关内容。国有独资企业、国有独资公司、国有资本控股公司的董事、监事、高级管理人员违反规定，造成国有资产重大损失，被免职的，自免职之日起 5 年内不得担任国有独资企业、国有独资公司、国有资本控股公司的董事、监事、高级管理人员；造成国有资产特别重大损失，或者因贪污、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的，终身不得担任国有独资企业、国有独资公司、国有资本控股公司的董事、监事、高级管理人员，故 A 错。在产权交易市场中公开形成的企业国有产权转让价格，不得以任何付款方式为条件进行打折、优惠，故 C 错。管理层受让企业国有产权时，不得向包括标的企业在内的国有及国有控股企业融资，也不得以这些企业的国有产权或资产为管理层融资提供担保，故 D 错。

13. 【正确答案】 AC

【答案解析】本题考核宽恕制度。根据规定，第一个主动报告达成价格垄断协议的有关情况并提供重要证据的，可以免除处罚；第二个主动报告达成价格垄断协议的有关情况并提供重要证据的，可以按照不低于 50% 的幅度减轻处罚；其他主动报告达成价格垄断协议的有关情况并提供重要证据的，可以按照不高于 50% 的幅度减轻处罚。

## 14. 【正确答案】 ABD

【答案解析】 本题考核外国投资者并购境内企业的安全审查。并购安全审查的内容包括：（1）并购交易对国防安全，包括对国防需要的国内产品生产能力、国内服务提供能力和有关设备设施的影响；（2）并购交易对国家经济稳定运行的影响；（3）并购交易对社会基本生活秩序的影响；（4）并购交易对涉及国家安全关键技术研发能力的影响。

### 三、案例分析题

1. 1) 【正确答案】 甲公司于 2013 年 11 月 5 日取得建设用地使用权。根据规定，建设用地使用权的取得必须向登记机构办理登记，登记是建设用地使用权生效的条件。本题中，甲公司于 2013 年 11 月 5 日办理了建设用地使用权的登记，因此，甲公司于 2013 年 11 月 5 日取得建设用地使用权。（2 分）

2) 【正确答案】 甲公司已经取得该房屋的所有权。根据规定，因合法建造等事实行为设立物权的，自事实行为成就时发生效力。本题中，由于甲公司建造的房屋已经完工，即使未办理房屋所有权证书，但甲公司自合法建造完成之日起就取得了所有权。（2 分）

3) 【正确答案】 厂房不属于抵押物的范围。根据规定，建设用地使用权抵押后，该土地上新增的建筑物不属于抵押财产。该建设用地使用权的抵押权人丙银行实现抵押权时，应当将该土地上新增的建筑物与建设用地使用权一并处分，但新增建筑物所得的价款，抵押权人丙银行无权优先受偿。（2 分）

4) 【正确答案】 丙银行可以就补偿金主张权利。根据规定，担保期间，担保财产毁损、灭失或者被征收等，担保物权人可以就获得的保险金、赔偿金或者补偿金等优先受偿。（2 分）

5) 【正确答案】 在登记簿上的记载与土地使用权证上的记载不一致的情况下，除有证据证明不动产登记簿确有错误外，以登记簿为准。（2 分）

2. 1) 【正确答案】 A 企业可以中止履行合同。根据规定，应当先履行债务的当事人，有确切证据证明对方经营状况严重恶化的，可以中止履行，要求对方提供担保。（2 分）

2) 【正确答案】 首先，抵押合同中，“如 B 企业不能支付到期贷款，该厂房的所有权直接归 A 企业所有”的条款不合法。根据规定，当事人在订立抵押合同时，不得在合同中约定在债务履行期满抵押权人未受清偿时，抵押物的所有权转移为债权人所有。如果合同中有这样的条款，则该条款无效，即“流押条款无效”。（2 分）

其次，抵押合同有效。根据规定，流押条款无效不影响抵押合同其他条款的效力。

3) 【正确答案】 D 企业的保证期间从 2010 年 6 月 25 日（或答 6 月 26 日也可）开始计算。根据规定，保证人与债权人未约定保证期间的，保证期间为主债务履行期届满之日起 6 个月。（1 分）

4) 【正确答案】 ①D 企业的第一个理由正确。根据规定，一般保证的保证人享有先诉抗辩权，在主合同纠纷未经审判或仲裁，并就债务人财产依法强制执行用于清偿债务前，对债权人可拒绝承担保证责任。

②D 企业的第二个理由不正确。根据规定，在同一债权上既有保证又有第三人提供物的担保的，债权人可以就物的担保实现债权，也可以要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。（2分）

5) 【正确答案】 A 企业有权要求以补偿金支付货款。担保期间，担保财产毁损、灭失或者被征收等，担保物权人可以就获得的保险金、赔偿金或者补偿金等优先受偿。（1分）

6) 【正确答案】 A 企业应在对 B 企业提起诉讼的判决生效之日起 2 年内对 D 企业提起诉讼。根据规定，在一般保证中，在保证期间内对债务人提起诉讼或者申请仲裁的判决或者仲裁裁决生效之日起算保证的诉讼时效。保证的诉讼时效期限为 2 年。（2分）

3.1) 【正确答案】 ①A 公司为 B 公司提供的担保不符合规定。根据规定，上市公司为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保，须经股东大会审批。在本题中，B 公司的资产负债率达到 74.42% ( $6400 \div 8600 = 74.42\%$ )，因此，A 公司董事会决定为 B 公司提供的担保不符合规定。（3分）

②A 公司为 C 公司提供的担保不符合规定。根据规定，上市公司单笔担保金额超过最近一期经审计净资产 10%的担保，须经股东大会审批。在本题中，A 公司为 C 公司提供的单笔担保金额为其净资产的 11.16% ( $3000 \div 26888 = 11.16\%$ )。因此，A 公司董事会决定为 C 公司提供的担保不符合规定。（3分）

③A 公司为 D 公司提供的担保不符合规定。根据规定，上市公司为股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审批。在本题中，D 公司系 A 公司的控股股东，因此，A 公司董事会决定为 D 公司提供的担保不符合规定。（2分）

2) 【正确答案】 A 公司在年度报告中的财务会计报告，未经具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计不符合规定。根据规定，年度报告中的财务会计报告应当经具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计。（3分）

3) 【正确答案】 ①A 公司应当以临时报告的方式披露原材料国际市场价格大幅上涨的信息。根据规定，上市公司生产经营的外部条件发生的重大变化，属于重大事件。在本题中，A 公司依赖于进口的主要原材料国际市场价格大幅上涨，即生产经营的外部条件发生了重大变化，属于重大事件。因此，A 公司应以临时报告的方式披露该信息。（3分）

②A 公司不应当以临时报告的方式披露解聘王某的信息。根据规定，上市公司董事、1/3 以上监事或者经理的变动，属于重大事件。在本题中，王某作为财务负责人，其职务的变动不属于重大事件，因此，该情形不属于临时报告应当披露的范围。（3分）

4.1) 【正确答案】 ①董事会出席人数符合规定。根据规定，董事会会议应有过半数的董事出席方可举行，本题亲自出席会议的董事有 6 名，符合规定。（1.5分）

②张某不能接受委托代为行使表决权。根据规定，董事因故不能出席董事会会议的，可以书面委托其他董事代为出席。而张某为本公司的监事，不是董事，不能代为行使表决权。（1.5分）

①The number of the directors attending the meeting complies with the requirements of the law.

According to the stipulations, a meeting of the board of directors may not be held unless more than half of the directors attend such meeting. In this case, there are six directors to attend the meeting, so it meets the requirements of the law.

②Mr. Zhang can not be entrusted to exercise the right to vote. According to the regulations, if a director cannot attend the meeting for some reasons, he may issue a written authorization to entrust another director to attend such meeting on his behalf. But Mr. Zhang is a supervisor, not a director, so he cant be entrusted to exercise the voting right.

2) 【正确答案】 会议通过了 A 上市公司的子公司 B 为董事高某提供借款 10 万元的决定不符合规定。(1 分) 根据规定, 公司不得直接或者通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款, 因此, 本题中, A 上市公司通过自己的子公司为董事提供借款的决定是违法的。(1 分)

The decision made at the meet that Subsidiary B of Listed Company A lends CNY100000 to Mr. Gao, a director, doesnt comply with the requirements of the law. According to the stipulations, the company must not lend money to its directors, supervisors or senior officers directly, or through its subsidiaries.

3) 【正确答案】 董事会通过了一项与 B 公司签订房屋租赁合同的决定是合法的。根据规定, 上市公司董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的, 该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行, 本题出席董事会的董事中, 有 5 名是无关联董事, 是符合规定的。另外, 董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过, 本题 5 名董事全部通过, 是可以通过该决议的。(2 分)

The decision made by Board of Directors to enter into a house—leasing contract with Company B complies with the requirements of relevant laws. As per the stipulation, if the director of a listed company is affiliated with the enterprise involved in the matters discussed by the board of directors, the meeting of the board of directors may be held once more than half of the unaffiliated directors will be present..In this case, among the directors attending the meeting, 5 are not related party and this is in line with the stipulation. Further, the resolution made by the Board of Directors should be passed by half of directors who are not related parties. In this case, as all 5 directors have voted for consent, the resolution can be passed.

4) 【正确答案】 董事会会议记录存在如下的不当之处。根据规定, 董事会会议记录, 应由出席会议的董事在会议记录上签名。因此, 列席董事会会议的监事无须在会议记录上签名, 而该公司列席董事会会议的监事在会议记录上签名, 是不符合规定的。(2 分)

There exist some improper places in the minutes of Board of Directors meeting. As per the stipulations, the said minute should be signed by all the directors attending the meeting. So, it is not necessary for the supervisor sitting in on the meeting to sign on the minute. In this case, however, it is not in line with the regulations for the supervisor sitting in on the meeting to sign on the minutes.

5) 【正确答案】 A 公司与 C 公司、D 公司达成的协议属于横向垄断协议中的固定商品价格的协议。该类协议被我国《反垄断法》所禁止。(2 分)

The agreement concluded by Company A and Company C and D belongs to the fixing goods prices agreement under the horizontal agreement. Such type of agreement is prohibited by Chinese Anti-monopoly Law.

6) 【正确答案】 A 公司与下游经销商达成的协议属于纵向垄断协议中的限定向第三人转售商品的最低价格的协议。该类协议被我国《反垄断法》所禁止。(2 分)

The agreement concluded by the downstream distributors and Company A belongs to restricting the lowest price for resale under vertical monopoly agreement. Such agreement is prohibited by the Chinese Anti-monopoly Law.

7) 【正确答案】 作为多个经营者, A 公司与 E 公司共同具有乙地的市场支配地位。根据规定, 两个经营者在相关市场的市场份额合计达到 2/3 的, 即可推定为具有市场支配地位。本题中, A 公司与 E 公司在乙地的市场份额达到了 80%, 超过了 2/3 的标准, 因此可以推定为 A 公司和 E 公司共同具有乙地的市场支配地位。(2 分)

Company A and Company E have a dominant position. As per the stipulations, the joint relevant market share of two undertakings accounts for 2/3 or above can be assumed to be have a dominant market position. In this case, the joint relevant market share of Company A and Company E in Area Yi accounts for 80%, exceeding the upper limit 2/3, so it can be assumed that Company A and E have a dominant position.

8) 【正确答案】 ①A 公司并购 E 公司属于反垄断法中规定的“经营者集中”。根据规定, 经营者集中的情形包括经营者通过取得股权或者资产的方式取得对其他经营者的控制权。本题中, A 公司并购 E 公司 60% 的股份, 足以达到控制的要求, 因此属于反垄断法中所规定的“经营者集中”。(1.5 分)

②A 公司并购 E 公司之前应向国务院商务主管部门申报。根据规定, 参与集中的所有经营者上一会计年度在中国境内的营业额合计超过 20 亿元人民币, 并且其中至少两个经营者上一会计年度在中国境内的营业额均超过 4 亿元人民币的, 需要向国务院商务主管部门申报。本题中, A 公司和 E 公司在境内的营业额总额为 21 亿元人民币, 超过了 20 亿元人民币; A 公司和 E 公司各自的营业额也均超过了 4 亿元, 因此需要在并购前申报。(1.5 分)

As per the stipulation, one situation of a concentration refers to: acquisition by undertakings, whether by purchase of securities or assets, of control of other undertakings. In this case, Company A acquired 60% of Company Es equities, enough to exert control, so it is a concentration.

②Before Company A acquires Company B, such acquisition must be notified in advance with the antimonopoly execution authorities of State Council. Under the condition that the turnover in Chinese territory in the proceeding accounting year of the undertakings concerned exceeds CNY2 billion and each of at least two parties has turnover in Chinese territory in the proceeding accounting year over CNY400 million, a report must be notified in advance with the

antimonopoly execution authorities of State Council. In this case, (1) the turnovers of Company A and E in Chinese territory has exceeded CNY2.1 billion, above 2 billion; (2) each turnover has also exceeded CNY400 million, so such concentration falls under the notification criteria issued by the State Council, and a report must be notified in advance with the antimonopoly execution authorities.