

学校编码：10384

学号：13020111150280

廈門大學

硕士学位论文

大小公司区分立法研究——国际经验及其启示

Research on Separate Legislation between  
Big and Small Companies: International  
experiences and Lessons

邱灿华

指导教师：宋方青

专业名称：法律硕士(JM)

答辩日期：2014年5月

## 厦门大学学位论文原创性声明

本人呈交的学位论文是本人在导师指导下,独立完成的研究成果。本人在论文写作中参考其他个人或集体已经发表的研究成果,均在文中以适当方式明确标明,并符合法律规范和《厦门大学研究生学术活动规范(试行)》。

另外,该学位论文为( )课题(组)的研究成果,获得( )课题(组)经费或实验室的资助,在( )实验室完成。(请在以上括号内填写课题或课题组负责人或实验室名称,未有此项声明内容的,可以不作特别声明。)

声明人(签名):

年 月 日

## 厦门大学学位论文著作权使用声明

本人同意厦门大学根据《中华人民共和国学位条例暂行实施办法》等规定保留和使用此学位论文，并向主管部门或其指定机构送交学位论文(包括纸质版和电子版)，允许学位论文进入厦门大学图书馆及其数据库被查阅、借阅。本人同意厦门大学将学位论文加入全国博士、硕士学位论文共建单位数据库进行检索，将学位论文的标题和摘要汇编出版，采用影印、缩印或者其它方式合理复制学位论文。

本学位论文属于：

(        )1. 经厦门大学保密委员会审查核定的保密学位论文，于  
年 月 日解密，解密后适用上述授权。

(        )2. 不保密，适用上述授权。

(请在以上相应括号内打“√”或填上相应内容。保密学位论文应是已经厦门大学保密委员会审定过的学位论文，未经厦门大学保密委员会审定的学位论文均为公开学位论文。此声明栏不填写的，默认为公开学位论文，均适用上述授权。)

声明人(签名)：

年 月 日

## 摘要

《公司法》所调整的公司千千万万，既有股东人数多达数万人的大公司，也有股东人数只有数人甚至一人的小公司，它们无论是在法律特征上还是公司法需求上都互不相同，因此，立法者应当在深入研究大小公司不同的法律特征及公司法需求的基础上，对它们进行区分立法，即“量体裁衣”。近些年来我国学者加强了对小公司的重视，然而研究领域主要集中于小公司融资、市场准入等方面，从公司法改革的角度对小公司的研究较少，同时，虽然我国现行《公司法》对大公司与小公司进行了一定的区分立法，但是无论是在公司类型的划分上，还是在具体的公司制度的设计上，都没能真正做到“量体裁衣”。鉴于此，本文的目的就是要通过借鉴国外公司法的改革经验，深入地研究大公司和小公司在法律特征及法律需求方面的区别，以寻找实现我国大公司与小公司区分立法的方法。

本文除引言和结论外，共分三章：

第一章从理论层面上论述了以大小公司进行公司类型化区分的意义以及大小公司的区分标准问题。以大小公司进行公司的类型化区分最重要的意义就在于它能够满足不同规模、不同类型公司的法律需求。对于大公司和小公司的区分标准，应当依公司的股东人数、资产总额以及从业人员等指标并结合具体的行业特点进行综合考量。

第二章采用比较分析的研究方法，以日本2005年的公司法改革及英国2006年的公司法改革为蓝本，分别研究了两国公司法改革的改革背景、对大小公司进行区分立法的改革措施，并总结了两国公司法改革带给我们的启示。

第三章首先总结了我国现行《公司法》取得的进步及存在的问题，然后利用前两章得到的启示和结论，对我国《公司法》未来的改革提出相应的建议。具体而言，在我国未来的《公司法》改革中，应当以大小公司进行公司的类型化区分，并在此基础上设计相适宜的公司制度，此外还应将立法重点向小公司转移，提高对小公司的重视程度，将小公司作为公司制度设计的落脚点。

**关键词：**大公司；小公司；区分立法

## Abstract

There are tens of thousands of companies that are bound by the Company Law, some of which are big companies that have shareholders up to thousands, the others are small companies that have only a few shareholders. These big companies and small companies are different both in their legal characteristics and needs. As a result, the lawmakers shall legislate on them differently, based on their intensive study on these companies' characteristics as well as legal needs. Though scholars in our country have paid more attention to small companies in recent years, their focus was on fields such as finance and market access system, few studied the characteristics and legal needs of small companies from the perspective of the Company Law. In addition, the current Company Law in our nation has not made the differences needed between big companies and small companies, despite some improvements have been made compared with the old one. Herein, the aim of this thesis is to find the right way about how to legislate on big companies and small companies differently and properly, by learning the experiences of the reforms of the Company Law in other nations and by studying the legal characteristics and legal needs of both big companies and small companies in depth.

This thesis consists of three chapters in addition to Introduction and Conclusion.

Chapter one analyses in theory the two core questions about this issue: the classification standard and the advantage of the separation between big companies and small companies. As to the first question, it considers that the classification standard between big companies and small companies should be weighed by its capital, number of shareholders, etc. As to the second question, it considers that the separation between small and big companies will benefit all the companies.

Chapter two reviews the backgrounds, measures, as well as the lessons we can

draw from the reforms of the Company Law of Japan in 2005 and of the Britain in 2006,using the method of comparative analysis.

Chapter three offers some suggestions on the reform of our nation's Company Law in the future, after reviewing the improvements the current Company Law has made and the problems it still faces, using the lessons we draw and conclusions we made from the previous two chapters.

**Keywords:** Big Companies; Small Companies; Legislate Separately

厦门大学博硕士学位论文摘要库

## 参考资料

### 参考文献

#### 一、著作类

- [1]蔡立东.公司自治论[M].北京：北京大学出版社,2006.
- [2]葛伟军.英国公司法：原理与判例[M].北京：中国法制出版社,2007.
- [3]范建,王建文.公司法[M].北京：法律出版社,2008.
- [4]黄辉.现代公司法比较研究：国际经验及对中国的启示[M].北京：清华大学出版社,2011.
- [5]江平,赖源河.两岸公司法研讨[M].北京：中国政法大学出版社,2003.
- [6]蒋大兴.没有精神气质的公司法 - 法典构造的乌托邦[M].北京：清华大学出版社,2006.
- [7]李建伟.公司法[M].北京：中国人民大学出版社,2008.
- [8]林汉川,李安渝,主编.中国中小企业发展研究报告[M].北京：企业管理出版社,2012.
- [9]林汉川,邱红,主编.中小企业管理[M].北京：高等教育出版社,2006.
- [10]全国工商联,主编.中国中小企业调研报告[M].北京：中华工商联合出版社,2012.
- [11]任华哲.中小企业基本法立法研究[M].湖北：武汉大学出版社,2007.
- [12]施天涛.公司法论[M].北京：法律出版社,2005.
- [13]王保树,王文宇,主编.公司法理论与实践：两岸三地观点[C].北京：法律出版社,2010.
- [14]王保树,主编.最新日本公司法[M].北京：法律出版社,2006.
- [15]王保树,主编.全球竞争体制下的公司法改革[C].北京：社会科学文献出版,2003.
- [16]王保树,崔勤之.中国公司法原理[M].北京：社会科学文献出版社,2000.
- [17]王文宇.公司法论[M].北京：中国政法大学出版社,2004.
- [18]赵旭东.公司法[M].北京：高等教育出版社,2006.
- [19]赵旭东,主编.国际视野下的公司法改革[M].北京：中国政法大学出版社,2007.
- [20]张民安.公司法的现代化[M].广东：中山大学出版社,2006.
- [21][英]保罗·戴维斯.英国公司法精要[M].樊云慧译,北京：法律出版社,2007.
- [22][英]保罗·戴维斯等.公司法剖析：比较与功能的视角[M].刘俊海等译,北京：北京大学出版社,2007.
- [23][美]莱纳·克拉克曼.公司法剖析：比较与功能的视角[M].刘俊海、徐海燕等译,北京：大学出版社,2007.
- [24][美]罗伯特·C·克拉克.公司法[M].胡平等译,北京：工商出版社,1999.
- [25][德]托马斯·莱塞尔,吕迪格·法伊尔.德国资合公司法[M].高旭军等译,北京：法律出版社,2005.

#### 二、论文类

- [1]李霖.英国公司法的新近改革[J].政治与法律.2007,(3).
- [2]樊华.论英国公司法中的小公司制度—兼议对我国公司立法的启示(硕士学位论文)[D].吉林：吉林大学,2010.
- [3]刘俊海.论<新公司法>的现代化[J].环球法律评论,2004,(4).
- [4]李霖.英国公司法的新近改革[J].政治与法律,2007,(3).
- [5]李智.英国“小公司”法改革评介[J].当代法学,2003,(6).
- [6]平力群.公司法变革与日本公司治理结构演化研究(博士学位论文)[D].天津：南开大学,2010.
- [7]钱玉林,李颖洁.竞争体制下的英国公司法改革之评价——以小公司为中心展开[A].王保树.全球竞争体制下的公司法改革[C].北京：社会科学出版社出版2003.
- [8]石慧荣.从英国公司法的改革看中国公司法的修订[J].广东社会科学.2006,(1).
- [9]唐杰英.日本中小公司灵活而规范的公司法制度对我国的启示[J].政治与法律.2009,(5).
- [10]王保树.公司法律形态结构改革的走向[J].中国法学.2012,(1).
- [11]王保树.有限责任公司法律制度的改革[J].现代法学.2005,27(1).

- [12]王保树.竞争与发展：公司法改革面临的主题[J].现代法学.2003,25(3).
- [13]魏敬贤.论我国小公司自治规则体现的完善（硕士学位论文）[D].北京：中国政法大学,2011.
- [14]吴克云.促进中小企业发展的法律研究（博士学位论文）[D].重庆：西南政法大学,2006.
- [15]吴越.中国公司法之构造缺陷及克服[J].现代法学.2003,25,(2).
- [16]王晋.中小公司竞争力提升与公司法改革[J].经济师.2003,(3).
- [17]袁碧华.英国中小公司区分立法解读及启示[J].商业经济与管理.2007,(7).
- [18]于定勇.我国<公司法>对中小企业的调整与变革[J].公司法评论.2007,(1).
- [19]叶林,段威.论有限责任公司的性质及立法趋向[J].现代法学.2005,(1).
- [20]张辉.中国公司法制结构性改革之公司类型化思考[J].社会科学.2012,(9).
- [21]周友苏,李红军.现代化视野下中国公司法改革前瞻[J].社会科学.2012,(4).
- [22]张宪初.全球改革浪潮中的中国公司法[A].王保树,王文宇.公司法理论与实践[C].北京：法律出版社,2010.
- [23]赵学刚.我国有限责任公司法律制度的系统性缺陷分析[J].西南大学学报.2009,(1).
- [24]赵旭东.有限责任公司的改造与重塑[J].中国政法大学学报.2003,(3).
- [25][日]江头宪治郎.预订2005年实施的日本公司法制的现代化[A].王保树.转型中的公司法现代化[C].北京：社会科学文献出版社,2006.



Degree papers are in the "[Xiamen University Electronic Theses and Dissertations Database](#)". Full texts are available in the following ways:

1. If your library is a CALIS member libraries, please log on <http://etd.calis.edu.cn/> and submit requests online, or consult the interlibrary loan department in your library.
2. For users of non-CALIS member libraries, please mail to [etd@xmu.edu.cn](mailto:etd@xmu.edu.cn) for delivery details.

厦门大学博硕士学位论文摘要库