

澳門大學
UNIVERSIDADE DE MACAU
UNIVERSITY OF MACAU

碩士研究生學位論文

題目: 中美公司法人格否认的判例群研究

姓　　名: 李海敏

學　　號: M-A86157-1

院　　系: 法學院

專　　業: 中文法學碩士

研究方向: 商法与经济法

導師姓名: 范剑虹博士

二０一０年十月

目 录

一 、导论… …… 1
（一）问题的由来……1
（二）写作的目的……4
（三）研究范围和方法……6
二、公司法人格否认之理据……7
（一）解决有限责任制度之负外部性……7
（二）民法之诚实信用原则和权利滥用禁止原则……8
三、资本不足的法人格否认……10
（一）判例研究……9
1、美国的判例……9
2、中国的判例…… 16
3、评语 ……18
（1）资本不足的重要性……18
（2）资本不足的判断……19
（二）资本不足的法律基础与理论依据 ……20
1、美国主流观点 ……20
（1）何谓资本不足…… 20
（2） 因资本不足而否认公司法人格的依据 …… 21
（3）资本的范围……22
（4）关于债权融资……23
（5）关于资产剥离……25
（6）关于自愿性债权人和非自愿性债权人的区分……28
2、中国主流观点…… 29
（1）何谓资本不足……29
（2）因资本不足而否认公司人格的依据…… 30
（3）关于债权融资……31
（4）关于资产剥离…… 32
（5）资本制度变革下应如何看待“资本不足” …… 34
3、评语 …… 36
四、股东过度控制的法人格否认 …… 37
（一）判例研究 …… 37
1、美国的判例……37
2、中国的判例……40

3、评语 …43
（1）如何确定过度控制的责任主体 …43
（2）利用对公司的控制实施了非法的行为…43
（二）、股东过度控制的法律基础与理论依据 …44
1、美国主流观点…44
（1）与“股东过度控制”相关的理论…44
（2）关于封闭型公司和公开型公司的过度控制问题…49
（3）关于公司集团内部母公司对子公司的过度控制问题…50
2、中国主流观点 …52
（1）关于“公司法人格被否认中的股东过度控制”的界定…52
（2）关于封闭型公司和公开型公司的过度控制问题…54
（3）关于公司集团内部母公司对子公司的过度控制问题…56
3、评语 …58
五、人格混同的法人格否认 …60
（一）判例研究 …60
1、美国的判例…60
2、中国的判例…63
3、评语 …65
（1）如何判断是否已构成人格混同…65
（2）对姐妹公司人格混同的态度 …66
（二）人格混同的法律基础与理论依据…66
1、美国主流观点…66
（1）人格混同的本质—关于“身份”的关注…66
（2）姐妹公司的人格混同 …67
2、中国主流观点…68
（1）因人格混同而否认公司法人格的理论依据…68
（2）关于人格混同的法律规定…69
（3）人格混同的表现形式 …70
（4）姐妹公司的人格混同 …72
3、评语 …73
六、结论与立法建议 …73