

2008年

全国注册资产评估师考试参考用书
注册资产评估师执业指南

全国注册资产评估师考试 相关法规汇编

(下 册)

Compilation of Rules & Regulations

全国注册资产评估师考试用书编写组 编

CPV



经济科学出版社
Economic Science Press

中国资产评估协会
中国资产评估协会 中国资产评估协会 中国资产评估协会

全国注册资产评估师考试 相关法规汇编

(下册)

中国资产评估协会 中国资产评估协会 中国资产评估协会

中国资产评估协会 中国资产评估协会 中国资产评估协会

CPV

中国资产评估协会

2008 年全国注册资产评估师考试参考用书
注册资产评估师执业指南

全国注册资产评估师考试 相关法规汇编

(下 册)

全国注册资产评估师
考试用书编写组 编

经济科学出版社

2008 年全国注册资产评估师考试用书包括：

《2008 年全国注册资产评估师考试大纲》

《资产评估》

《经济法》

《财务会计》

《机电设备评估基础》

《建筑工程评估基础》

2008 年全国注册资产评估师考试参考用书包括：

《全国注册资产评估师考试相关法规汇编》（上、下册）

《全国注册资产评估师考试综合习题集》

中国资产评估协会网址：[www. cas. org. cn](http://www.cas.org.cn)

本书扉页使用有水印图案的特种防伪纸印制，否则为盗版书。

发现盗版行为（印、销）者请举报（举报电话：010-88191445），查证后将给予重奖。

目 录

五、金融、证券类

中华人民共和国证券法

- (1998 年 12 月 29 日第九届全国人民代表大会常务委员会
委员会第六次会议通过 根据 2004 年 8 月 28 日第十
届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议《关
于修改〈中华人民共和国证券法〉的决定》修正
2005 年 10 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委
员会第十八次会议修订 中华人民共和国主席令
第 43 号) (777)

企业债券管理条例

- 1993 年 8 月 2 日 国务院令 第 121 号 (829)

国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法

- 2007 年 6 月 30 日 国务院国有资产监督管理委员会、
中国证券监督管理委员会令 第 19 号 (835)

财政部关于继续做好金融类企业国有资产管理有关 事项的通知

- 财金 [2003] 133 号 (848)

财政部关于印发《金融资产管理公司资产处置管理 办法 (修订)》的通知

- 2004 年 4 月 30 日 财金 [2004] 41 号 (851)

中华人民共和国中国人民银行法

- (1995 年 3 月 18 日第八届全国人民代表大会第三次会

议通过 根据 2003 年 12 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国中国人民银行法〉的决定》修正)…………… (863)

中华人民共和国商业银行法

(1995 年 5 月 10 日第八届全国人民代表大会常务委员会第十三次会议通过 根据 2003 年 12 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国商业银行法〉的决定》修正)…………… (873)

中华人民共和国票据法

(1995 年 5 月 10 日第八届全国人民代表大会常务委员会第十三次会议通过 根据 2004 年 8 月 28 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议《关于修改〈中华人民共和国票据法〉的决定》修正 中华人民共和国主席令第 22 号公布)…………… (892)

中华人民共和国保险法

(1995 年 6 月 30 日第八届全国人民代表大会常务委员会第十四次会议通过 根据 2002 年 10 月 28 日第九届全国人民代表大会常务委员会第三十次会议《关于修改〈中华人民共和国保险法〉的决定》修正 中华人民共和国主席令第 78 号公布)…………… (911)

中华人民共和国外汇管理条例

1996 年 1 月 29 日 国务院令第 193 号…………… (941)

中华人民共和国信托法

(2001 年 4 月 28 日第九届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过 中华人民共和国主席令第 50 号公布)…………… (950)

信托投资公司资金信托管理暂行办法

2002 年 6 月 13 日 中国人民银行令第 7 号…………… (963)

最高人民法院关于金融资产管理公司收购、处置银行不良资产

有关问题的补充通知	
2005 年 5 月 30 日 法释 [2005] 62 号	(969)
国务院国有资产监督管理委员会关于印发《国务院国资委关于 国有控股上市公司股权分置改革的指导意见》的通知	
2005 年 6 月 17 日 国资发产权 [2005] 111 号	(971)
中国证券监督管理委员会关于发布《上市公司股权分置改革 管理办法》的通知	
2005 年 9 月 4 日 证监发 [2005] 86 号	(974)
最高人民法院关于证券监督管理机构申请人民法院冻结资金 账户、证券账户的若干规定	
2005 年 4 月 29 日 法释 [2005] 2 号	(986)
最高人民法院关于在民事审判和执行工作中依法保护金融债权、 防止国有资产流失问题的通知	
2005 年 3 月 16 日 法释 [2005] 32 号	(989)

六、其他相关法律法规

中华人民共和国公司法

(1993 年 12 月 29 日第八届全国人民代表大会常务委
员会第五次会议通过 根据 1999 年 12 月 25 日第九
届全国人民代表大会常务委员会第十三次会议《关
于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第一次
修正 根据 2004 年 8 月 28 日第十届全国人民代表
大会常务委员会第十一次会议《关于修改〈中华人
民共和国公司法〉的决定》第二次修正 2005 年
10 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第
十八次会议修订 中华人民共和国主席令第 42 号
公布) (995)

中华人民共和国公司登记管理条例

(1994 年 6 月 24 日中华人民共和国国务院令第 156 号发

- 布 根据 2005 年 12 月 18 日《国务院关于修改〈中华人民共和国公司登记管理条例〉的决定》修订) (1042)

中华人民共和国企业破产法

- (2006 年 8 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第二十三次会议通过 中华人民共和国主席令第五 4 号公布) (1062)

中华人民共和国合伙企业法

- (1997 年 2 月 23 日第八届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议通过 2006 年 8 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第二十三次会议修订) (1090)

中华人民共和国个人独资企业法

- (1999 年 8 月 30 日第九届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议通过 中华人民共和国主席令第二 0 号公布) (1109)

中华人民共和国中外合资经营企业法

- (1979 年 7 月 1 日第五届全国人民代表大会常务委员会第二次会议通过 2001 年 3 月 15 日第九届全国人民代表大会第四次会议第二次修正 中华人民共和国主席令第四 8 号公布) (1117)

中华人民共和国中外合资经营企业法实施条例

- (1983 年 9 月 20 日国务院发布 1986 年 1 月 15 日、1987 年 12 月 21 日国务院修订 根据 2001 年 7 月 22 日《国务院关于修改〈中华人民共和国中外合资经营企业法实施条例〉的决定》修订) (1121)

中华人民共和国中外合作经营企业法

- (1988 年 4 月 13 日第七届全国人民代表大会常务委员会第一次会议通过 2000 年 10 月 31 日第九届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修正 中华人民共和国主席令第四 号公布) (1140)

中华人民共和国外资企业法

- (1986年4月12日第六届全国人民代表大会常务委
会第四次会议通过 2000年10月31日第九届全国
人民代表大会常务委员会第十八次会议修正 中华
人民共和国主席令第39号公布) (1145)

中华人民共和国外资企业法实施细则

- (1990年10月28日国务院批准 1990年12月12日
对外经济贸易部发布 根据2001年4月12日《国
务院关于修改〈中华人民共和国外资企业法实施细
则〉的决定》修订) (1149)

中华人民共和国专利法

- (1984年3月12日第六届全国人民代表大会常务委
会第四次会议通过 2000年8月25日第九届全国
人民代表大会常务委员会第十七次会议第二次修正
中华人民共和国主席令第36号公布) (1165)

中华人民共和国商标法

- (1982年8月23日第五届全国人民代表大会常务委
会第二十四次会议通过 2001年10月27日第九届
全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议第二
次修正 中华人民共和国主席令第59号公布) (1179)

中华人民共和国著作权法

- (1990年9月7日第七届全国人民代表大会常务委
会第十五次会议通过 2001年10月27日第九届全
国人民代表大会常务委员会第二十四次会议修正
中华人民共和国主席令第58号公布) (1192)

中华人民共和国拍卖法

- (1996年7月5日第八届全国人民代表大会常务委
会第二十次会议通过 根据2004年8月28日第十
届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议《关

于修改《中华人民共和国拍卖法》的决定》修正

中华人民共和国主席令第 23 号公布) (1209)

中华人民共和国合同法

(1999 年 3 月 15 日第九届全国人民代表大会常务委员

会第二次会议通过 中华人民共和国主席令第 15

号公布) (1220)

中华人民共和国反不正当竞争法

(1993 年 9 月 2 日第八届全国人民代表大会常务委员

会第三次会议通过 中华人民共和国主席令第 10

号公布) (1279)

中华人民共和国反垄断法

(2007 年 8 月 30 日第十届全国人民代表大会常务委员

会第二十九次会议通过 中华人民共和国主席令第

68 号公布) (1286)

中华人民共和国刑法（节选）

(1979 年 7 月 1 日第五届全国人民代表大会常务委员

会第二次会议通过 1997 年 3 月 14 日第八届全国

人民代表大会常务委员会第五次会议修订 中华人

民共和国主席令第 83 号发布) (1299)

中华人民共和国民法通则（节选）

(1986 年 4 月 12 日第六届全国人民代表大会常务委员

会第四次会议通过 中华人民共和国主席令第 37

号公布) (1339)

中华人民共和国物权法

(2007 年 3 月 16 日 第十届全国人民代表大会第五次

会议通过 中华人民共和国主席令第 62 号公布) (1363)

中华人民共和国仲裁法

(1994 年 8 月 31 日第八届全国人民代表大会常务委员

会第九次会议通过 中华人民共和国主席令第 31

号公布)	(1399)
中华人民共和国担保法	
(1995年6月30日第八届全国人民代表大会常务委 会第十四次会议通过 中华人民共和国主席令第50 号公布)	(1412)
中华人民共和国行政处罚法	
(1996年3月17日第八届全国人民代表大会常务委 会第四次会议通过 中华人民共和国主席令第63 号公布)	(1428)
中华人民共和国城乡规划法	
(2007年10月28日第十届全国人民代表大会常务委 员会第三十次会议通过 中华人民共和国主席令第 74号)	(1441)
中华人民共和国城市房地产管理法	
(1994年7月5日第八届全国人民代表大会常务委 会第八次会议通过 根据2007年8月30日第十届 全国人民代表大会常务委员会第二十九次会议《关 于修改〈中华人民共和国城市房地产管理法〉的决 定》修正 中华人民共和国主席令第72号公布)	(1458)
中华人民共和国土地管理法	
(1986年6月25日第六届全国人民代表大会常务委 会第十六次会议通过 根据1988年12月29日第七 届全国人民代表大会常务委员会第五次会议《关于 修改〈中华人民共和国土地管理法〉的决定》第一 次修正 1998年8月29日第九届全国人民代表大 会常务委员会第四次会议修订 根据2004年8月 28日第十届全国人民代表大会常务委员会第十一次 会议《关于修改〈中华人民共和国土地管理法〉的 决定》第二次修正 中华人民共和国主席令第28	

号公布)	(1472)
中华人民共和国知识产权海关保护条例	
2003 年 12 月 2 日 中华人民共和国国务院令 395 号	(1493)
建设部、财政部关于印发《建筑安装工程费用项目组成》的通知	
2003 年 10 月 15 日 建标 [2003] 206 号	(1500)
建设部关于印发《城市房屋拆迁估价指导意见》的通知	
2003 年 12 月 1 日 建住房 [2003] 234 号	(1519)
财政部、国土资源部关于印发《探矿权采矿权价款转增国家资本管理办法》的通知	
2004 年 8 月 17 日 财建 [2004] 262 号	(1526)
国土资源部关于改革土地估价结果确认和土地资产处置审批办法的通知	
2001 年 2 月 13 日 国土资发 [2001] 44 号	(1531)
国土资源部关于采矿权评估和确认有关问题的通知	
2002 年 9 月 2 日 国土资发 [2002] 271 号	(1536)
中华人民共和国建筑法	
(1997 年 11 月 1 日第八届全国人民代表大会常务委员会第二十八次会议通过 中华人民共和国主席令 第 91 号公布)	(1538)
城市房屋权属登记管理办法	
(1997 年 10 月 27 日建设部令第 57 号发布 2001 年 8 月 15 日修正)	(1553)
城市房地产抵押管理办法	
(1997 年 5 月 9 日建设部第 56 号发布 2001 年 8 月 15 日修正)	(1561)
城市房地产转让管理规定	
(1995 年 8 月 7 日建设部令第 45 号发布 2001 年 8 月 15 日修正)	(1571)

建设工程质量管理条例

2000 年 1 月 30 日 国务院令第 279 号 (1576)

房产测绘管理办法

2000 年 12 月 28 日 建设部、国家测绘局令第 83 号 (1592)

商务部办公厅关于转发国务院法制办公室对于外商投资企业

投资者出资及清算具体应用问题的复函的通知

2005 年 3 月 18 日 商法字 [2005] 32 号 (1597)

最高人民法院关于审理涉及国有土地使用权合同纠纷案件

适用法律问题的解释

2005 年 6 月 18 日 法释 [2005] 5 号 (1599)

五、
金融、证券类

中华人民共和国证券法

(1998年12月29日第九届全国人民代表大会常务
委员会第六次会议通过 根据2004年8月28日第十
届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议《关于修
改〈中华人民共和国证券法〉的决定》修正 2005年
10月27日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八
次会议修订 中华人民共和国主席令第43号)

目 录

- 第一章 总则
- 第二章 证券发行
- 第三章 证券交易
 - 第一节 一般规定
 - 第二节 证券上市
 - 第三节 持续信息公开
 - 第四节 禁止的交易行为
- 第四章 上市公司的收购
- 第五章 证券交易所
- 第六章 证券公司
- 第七章 证券登记结算机构
- 第八章 证券服务机构

第九章 证券业协会

第十章 证券监督管理机构

第十一章 法律责任

第十二章 附则

第一章 总 则

第一条 为了规范证券发行和交易行为，保护投资者的合法权益，维护社会经济秩序和社会公共利益，促进社会主义市场经济的发展，制定本法。

第二条 在中华人民共和国境内，股票、公司债券和国务院依法认定的其他证券的发行和交易，适用本法；本法未规定的，适用《中华人民共和国公司法》和其他法律、行政法规的规定。

政府债券、证券投资基金份额的上市交易，适用本法；其他法律、行政法规有特别规定的，适用其规定。

证券衍生品种发行、交易的管理办法，由国务院依照本法的原则规定。

第三条 证券的发行、交易活动，必须实行公开、公平、公正的原则。

第四条 证券发行、交易活动的当事人具有平等的法律地位，应当遵守自愿、有偿、诚实信用的原则。

第五条 证券的发行、交易活动，必须遵守法律、行政法规；禁止欺诈、内幕交易和操纵证券市场的行为。

第六条 证券业和银行业、信托业、保险业实行分业经营、分业管理，证券公司与银行、信托、保险业务机构分别设立。国家另有规定的除外。

第七条 国务院证券监督管理机构依法对全国证券市场实行集中统一监督管理。