

21

21世纪法学系列教材

# 经济法 学

(2006年版)

张守文 主编

基础课系列



北京大学出版社  
PEKING UNIVERSITY PRESS



D922.29  
194:2

法学系列教材

基础课系列

# 经济法

(2006年版)

张守文 主编

撰稿人 (以姓氏笔画为序)

张守文 肖江平 徐孟洲



北京大学出版社  
PEKING UNIVERSITY PRESS

**图书在版编目(CIP)数据**

经济法学(2006年版)/张守文主编. —北京:北京大学出版社, 2006.6

(21世纪法学系列教材)

ISBN 7-301-09276-8

I. 经… II. 张… III. 经济法—法的理论—中国—高等学校—教材  
IV. D922.290.1

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2005)第 066981 号

**书 名: 经济法学(2006年版)**

著作责任者: 张守文 主编

责任编辑: 郭瑞洁

标准书号: ISBN 7-301-09276-8/D·1229

出版发行: 北京大学出版社

地 址: 北京市海淀区成府路 205 号 100871

网 址: <http://www.pup.cn>

电 话: 邮购部 62752015 发行部 62750672 编辑部 62752027  
出版部 62754962

电子邮箱: [law@pup.pku.edu.cn](mailto:law@pup.pku.edu.cn)

印刷者: 北京飞达印刷有限责任公司

经销者: 新华书店

730毫米×980毫米 16开本 27.5印张 524千字

2006年6月第2版 2006年10月第2次印刷

定 价: 35.00元

---

未经许可,不得以任何方式复制或抄袭本书之部分或全部内容。

**版权所有,侵权必究**

举报电话:010-62752024 电子邮箱:[fd@pup.pku.edu.cn](mailto:fd@pup.pku.edu.cn)

## 再 版 前 言

《经济法学》一书自 2005 年 7 月出版以来,承蒙读者厚爱,已告供给不足。考虑到近期国家经济立法步伐加快,特别是在公司法、证券法、税法等领域,变化相对较大,因而需要对书中的相关内容作出相应修订。此次再版,除了要反映立法的最新发展以外,各位作者还对原书内容进行逐一审订,以保持内容常新无误,不负读者厚望。随着经济法理论和制度的发展,本书将不断作出修正,诚望读者方家多提宝贵意见。

编 者

2006 年 5 月 5 日

## 作者简介

**张守文**，法学博士，北京大学法学院教授、博士生导师，副院长，兼任中国法学会经济法学研究会副会长兼秘书长、中国法学会财税法学研究会副会长兼秘书长等。研究领域涉及经济法理论、财税法、信息法、社会法等。著作、教材主要有《经济法理论的重构》、《税法原理》(第三版)、《信息法》等；论文主要有《论经济法的现代性》、《论税收法定主义》、《经济法学的基本假设》等。

**徐孟洲**，法学博士，中国人民大学法学院教授、博士生导师，兼任中国法学会财税法学研究会副会长，中国商业法研究会副会长、中国法学会经济法学研究会常务理事等。研究领域涉及经济法总论、金融法、财税法、竞争法等。著作、教材主要有《市场竞争的法律调整与对策》、《中国金融法律制度》、《税法》等，论文主要有《论中国经济法的客观基础与人文理念》、《略论宏观经济调控法》、《论税法原则及其功能》等。

**肖江平**，法学博士，管理科学与工程博士后，北京大学法学院副教授，兼任中国法学会经济法学研究会副秘书长。研究领域涉及竞争法、经济法理论、能源法等。著作、教材主要有《中国经济法学史研究》、《经济法案例教程》等，论文主要有《经济法体系体系的构造》、《物业服务市场的自然垄断及其规制思路》、《我国〈可再生能源促进法〉的制度设计》等。

## Resume of Authors

**Zhang Shouwen**, LL.D., professor of law, supervisor for doctoral postgraduates, vice dean of Peking University Law School, vice chairman and secretary general of the Economic Law Branch of China Law Society, vice chairman and secretary general of the Fiscal and Tax Law Branch of China Law Society. His interest of research covers the jurisprudence of economic law, fiscal and tax law, information law, social law, etc. His publications include: *Restructuring the Theories of Economic Law*, *Principles of Tax Law (3rd ed.)*, *Information Law*, etc. His articles include: "On the Modernity of Economic Law", "On the Statutory Basis of Taxation", "The Basic Hypotheses of Economic Law", etc.

**Xu Mengzhou**, LL.D., professor of law, supervisor for doctoral postgraduates at Renmin University School of Law, vice chairman of the Fiscal and Tax Law Branch of China Law Society, executive council member of the Economic Law Branch of China Law Society, etc. His interest of research covers the jurisprudence of economic law, financial law, fiscal and tax law, competition law, etc. His publications include: *Market Competition: Regulation and Countermeasures*, *Chinese Financial Law*, *Tax Law*, etc. His articles include: "The Objective Basis and Humanitarian Ideas of China's Economic Law", "A Brief Introduction to Macro-Economic Regulation Law", "On the Principles and Functions of Tax Law", etc.

**Xiao Jiangping**, LL.D., post-doctoral researcher on management science and engineering, associate professor at Peking University Law School, vice secretary general of the Economic Law Branch of China Law Society. His interest of research covers competition law, the jurisprudence of economic law, energy law, etc. His publications include: *History of Chinese Economic Jurisprudence*, *Economic Law: Cases and Materials*. His articles include: "On the Structure of Economic Law System", "On the Natural Monopoly in Property Service Market and Regulating Path", "On the Institutional Design of China's Law on the Promotion of Renewable Energy", etc.

# 目 录

## 第一编 经济法总论

<b>第一章 绪论</b> .....	( 3 )
本章小结 .....	( 8 )
<b>第二章 经济法本体论</b> .....	( 9 )
第一节 经济法的概念 .....	( 9 )
第二节 经济法的特征 .....	( 14 )
第三节 经济法的地位 .....	( 21 )
第四节 经济法的体系 .....	( 27 )
本章小结 .....	( 33 )
<b>第三章 经济法价值论</b> .....	( 35 )
第一节 经济法的价值 .....	( 35 )
第二节 经济法的宗旨 .....	( 41 )
第三节 经济法的基本原则 .....	( 51 )
本章小结 .....	( 58 )
<b>第四章 经济法规范论</b> .....	( 60 )
第一节 主体理论 .....	( 60 )
第二节 行为理论 .....	( 67 )
第三节 “权义结构”理论 .....	( 76 )
第四节 责任理论 .....	( 86 )
本章小结 .....	( 95 )
<b>第五章 经济法运行论</b> .....	( 97 )
第一节 经济法的运行系统 .....	( 97 )
第二节 经济法的适用范围 .....	( 103 )
第三节 经济法的程序问题 .....	( 108 )
本章小结 .....	( 114 )

## 第二编 宏观调控法

<b>第六章 宏观调控法基本原理</b> .....	(119)
第一节 宏观调控法概述.....	(119)
第二节 宏观调控法的原则.....	(123)
第三节 宏观调控法的调整方法.....	(125)
第四节 宏观调控权及其配置.....	(128)
第五节 宏观调控综合协调制度.....	(130)
本章小结.....	(137)
<b>第七章 财政法律制度</b> .....	(139)
第一节 财政与财政法概述.....	(139)
第二节 预算法律制度.....	(144)
第三节 国债法律制度.....	(153)
第四节 财政支出法律制度.....	(156)
本章小结.....	(166)
<b>第八章 税收法律制度</b> .....	(167)
第一节 税收与税法概述.....	(167)
第二节 税收征纳实体法律制度.....	(174)
第三节 税收征纳程序法律制度.....	(182)
第四节 重复征税与税收逃避的防止.....	(190)
第五节 违反税法的法律责任.....	(191)
本章小结.....	(193)
<b>第九章 金融法律制度</b> .....	(195)
第一节 金融与金融法概述.....	(195)
第二节 中央银行法律制度.....	(199)
第三节 货币政策及其目标选择.....	(203)
第四节 货币政策保障制度.....	(209)
第五节 商业银行法律制度.....	(219)
第六节 证券法律制度.....	(223)
第七节 外汇管理法律制度.....	(233)
本章小结.....	(239)



<b>第十章 计划法律制度</b> .....	(241)
第一节 计划与计划法概述.....	(241)
第二节 计划法的基本制度.....	(247)
第三节 外国的计划法律制度.....	(252)
本章小结.....	(257)

### 第三编 市场规制法

<b>第十一章 市场规制法基本原理</b> .....	(263)
第一节 市场规制法的经济学基础.....	(263)
第二节 市场规制法的产生发展.....	(268)
第三节 市场规制法的概念、体系和地位.....	(271)
第四节 市场规制法的价值、宗旨和原则.....	(276)
第五节 市场规制法的主体、权义和责任.....	(281)
本章小结.....	(289)
<b>第十二章 反垄断法律制度</b> .....	(290)
第一节 反垄断法概述.....	(290)
第二节 滥用市场支配地位行为.....	(294)
第三节 联合限制竞争行为.....	(301)
第四节 经营者集中行为.....	(305)
第五节 行政性垄断行为.....	(309)
第六节 反垄断法的执行与适用.....	(313)
本章小结.....	(324)
<b>第十三章 反不正当竞争法律制度</b> .....	(325)
第一节 反不正当竞争法概述.....	(325)
第二节 欺骗性标示行为.....	(332)
第三节 侵犯商业秘密行为.....	(340)
第四节 诋毁商誉行为.....	(343)
第五节 商业贿赂行为.....	(346)
第六节 不当附奖赠促销行为.....	(349)
本章小结.....	(354)
<b>第十四章 消费者权益保护法律制度</b> .....	(356)
第一节 消费者权益保护法概述.....	(356)

---

第二节 消费者的权利与经营者的义务·····	(361)
第三节 消费者权益的国家保护与社会保护·····	(367)
第四节 权益争议的解决与法律责任的确定·····	(372)
本章小结·····	(377)
<b>第十五章 特别市场规制法律制度·····</b>	<b>(379)</b>
第一节 特别市场规制法律制度概述·····	(379)
第二节 若干特别市场规制法律制度概述·····	(384)
第三节 银行业市场规制法律制度·····	(388)
第四节 证券业市场规制法律制度·····	(399)
本章小结·····	(413)
<b>本书主要参考文献·····</b>	<b>(414)</b>
<b>各章推荐参考书目·····</b>	<b>(416)</b>
<b>索引·····</b>	<b>(420)</b>
<b>后记·····</b>	<b>(425)</b>

# Contents

## Part One General Principles of Economic Law

<b>Chapter I Introduction</b> .....	( 3 )
Summary .....	( 8 )
<b>Chapter II On the Noumenon of Economic Law</b> .....	( 9 )
Section 1 The Concept of Economic Law .....	( 9 )
Section 2 The Features of Economic Law .....	( 14 )
Section 3 The Status of Economic Law .....	( 21 )
Section 4 The System of Economic Law .....	( 27 )
Summary .....	( 33 )
<b>Chapter III On the Values of Economic Law</b> .....	( 35 )
Section 1 The Values of Economic Law .....	( 35 )
Section 2 The Purposes of Economic Law .....	( 41 )
XT]Section 3 The Basic Principles of Economic Law .....	( 51 )
Summary .....	( 58 )
<b>Chapter IV On the Norms of Economic Law</b> .....	( 60 )
Section 1 The Subject Theory .....	( 60 )
Section 2 The Behavioral Theory .....	( 67 )
Section 3 The “Right-Obligation Structure” Theory .....	( 76 )
Section 4 The Duty Theory .....	( 86 )
Summary .....	( 95 )
<b>Chapter V On the Operation of Economic Law</b> .....	( 97 )
Section 1 The Operational System of Economic Law .....	( 97 )
Section 2 The Scope of Application of Economic Law .....	( 103 )
Section 3 The Procedures of Economic Law .....	( 108 )
Summary .....	( 114 )

## Part Two The Macro-Regulation Law

<b>Chapter VI The Basic Principles of Macro-Regulation Law</b> .....	(119)
Section 1 Introduction to Macro-Regulation Law .....	(119)
Section 2 The Principles of Macro-Regulation Law .....	(123)
Section 3 The Ways of Regulation of Macro-Regulation Law .....	(125)
Section 4 The Macro-Regulation Power and Its Distribution .....	(128)
Section 5 The Comprehensive Coordination System of Macro-Regulation .....	(130)
Summary .....	(137)
<b>Chapter VII Fiscal Law</b> .....	(139)
Section 1 Introduction to Public Finance and Fiscal Law .....	(139)
Section 2 Budget Law .....	(144)
Section 3 State Bond Law .....	(153)
Section 4 Government Procurement and Transfer Payment Law .....	(156)
Summary .....	(166)
<b>Chapter VIII Taxation Law</b> .....	(167)
Section 1 Introduction to Taxation and Tax Law .....	(167)
Section 2 Substantive Law for Taxation .....	(174)
XT]Section 3 Procedural Law for Taxation .....	(182)
XT]Section 4 Law for the Avoidance of Repeated Taxation and for Preventing Tax Avoidance .....	(190)
Section 5 Legal Liabilities for Tax Violations .....	(191)
Summary .....	(193)
<b>Chapter IX Financial Law</b> .....	(195)
Section 1 Introduction to Financial and Financial Law .....	(195)
Section 2 Central Banking Law .....	(199)
Section 3 Monetary Policies and the Target Selection of Monetary Policies .....	(203)
Section 4 The Guarantee of Monetary Policies .....	(209)
Section 5 Commercial Banking Law .....	(219)
Section 6 Securities Law .....	(223)
Section 7 Foreign Exchange Law .....	(233)

Summary .....	(239)
<b>Chapter X Planning Law</b> .....	(241)
Section 1 Planning and Planning Law: An Introduction .....	(241)
Section 2 Basic Rules of the Planning Law .....	(247)
Section 3 The Foreign Planning Law .....	(252)
Summary .....	(257)
 <b>Part Three Market Regulation Law</b>  	
<b>Chapter XI General Principles of the Market Regulation Law</b> .....	(263)
Section 1 The Economic Foundation of the Market Regulation on Law .....	(263)
Section 2 The Evolution of the Market Regulation Law .....	(268)
Section 3 The Concept, System and Status of the Market Regulation Law .....	(271)
Section 4 The Values, Purposes and Principles of the Market Regulation Law .....	(276)
Section 5 The Subjects of the Market Regulation Law and the Rights, Obligations, and Liabilities Thereof .....	(281)
Summary .....	(289)
<b>Chapter XII Anti-Monopolization Law</b> .....	(290)
Section 1 Introduction to Anti-Monopolization Law .....	(290)
Section 2 The Acts of Abuse of a Dominant Position .....	(294)
Section 3 The Acts of Joint Restriction of Competition .....	(301)
Section 4 The Acts of Operators' Concentration .....	(305)
Section 5 The Acts of Administrative Monopolization .....	(309)
Section 6 Enforcement and Application of the Anti-Monopolization Law .....	(313)
Summary .....	(324)
<b>Chapter XIII Anti-Unfair Competition Law</b> .....	(325)
Section 1 Introduction to the Anti-Unfair Competition Law .....	(325)
Section 2 The Acts of Deceptive Marking .....	(332)
Section 3 The Acts of Infringing Upon Business Secrets .....	(340)
Section 4 The Acts of Denigrating Other's Business Reputation .....	(343)

Section 5	The Acts of Business Bribery .....	(346)
XT]Section 6	The Acts of Unfair Lottery-Attached Sales Promotion ...	(349)
	Summary .....	(354)
<b>Chapter XIV</b>	<b>Consumer Protection Law</b> .....	<b>(356)</b>
Section 1	Introduction to the Consumer Protection Law .....	(356)
Section 2	The Rights of Consumers and Obligations of Business Operators .....	(361)
Section 3	Protection Offered by the State and the Society to the Interests and Rights of Consumers .....	(367)
Section 4	Resolution of Consumer Disputes and the Determination of Legal Liabilities .....	(372)
	Summary .....	(377)
<b>Chapter XV</b>	<b>Law on the Regulation of Particular Markets</b> .....	<b>(379)</b>
Section 1	The Basic Principles of the Law on the Regulation of Particular Markets .....	(379)
Section 2	Introduction to the Law on the Regulation of Some Particular Markets .....	(384)
Section 3	Law on the Regulation of the Banking Industry .....	(388)
Section 4	Law on the Regulation of the Securities Industry .....	(399)
	Summary .....	(413)
<b>Bibliography</b>	.....	<b>(414)</b>
<b>Bibliography for Each Chapter</b>	.....	<b>(416)</b>
<b>Index</b>	.....	<b>(420)</b>
<b>Postscript</b>	.....	<b>(425)</b>

# 经济法总论

## 第一编





# 第一章 绪 论

## 一、经济法学的研究对象

经济法学,是以经济法为研究对象的法学学科。作为法学体系中的重要新兴学科,经济法学着重研究经济法的产生、发展规律。而经济法作为在现代市场经济条件下调整特定社会关系的法律规范的总称,则是一国法律体系中的重要组成部分,是经济法学产生和发展的制度基础。

经济法的产生相对较为晚近。学界一般认为,现代意义的经济法是在市场经济从自由竞争阶段进入到垄断阶段以后才产生的,并体现为 19 世纪末 20 世纪初在美国、德国等国家制定的有关规范市场竞争行为的法律,如美国 1890 年的《谢尔曼反托拉斯法》、德国 1896 年的《反对不正当竞争法》等。此外,在第一次世界大战期间产生的一些“战时统制法”,如德国 1919 年的《煤炭经济法》等,体现了国家对市场经济活动的干预、协调,也有学者把它们看作是早期的经济法。正是上述各类前所未有的新型立法,引发了研究者的浓厚兴趣,于是,有人开始称之为“经济法”,并在其研究经济法的过程中,逐渐形成了新兴的经济法学。

其实,“经济法”作为一个语词的出现,要更早一些。例如,法国空想社会主义者摩莱里(Morelly)和德萨米(Dezamy),就分别在其著作《自然法典》(1755 年)和《公有法典》(1842 年)中提及“经济法”的概念,他们都认为经济法是“分配法”;蒲鲁东也曾经在其著作中提到“经济法”的概念,等等。但学界一般认为,他们所谈到的经济法,都不是现代法学意义上的经济法。只是在第一次世界大战以后,由德国学者提出和归纳的经济法,才是现代意义上的经济法。因此,以经济法为研究对象的经济法学,产生要更为晚近,其较为全面的发端,是以 20 世纪 20 年代德国学者的研究为标志的。

基于德国当时的经济和社会形势、经济政策与相关的史无前例的法律现象等客观因素,以及德国学者长于理性思维,强调法律概念、体系的严谨与缜密等主观因素,德国学术界率先展开了以“经济法”为研究对象的法学研究,从而使德国成为经济法学的发祥地。在德国学者的带动下,自 20 世纪 20 年代以来,经济法研究陆续在其他一些国家相继展开,从而使经济法学进入了一个新的发展时期。