



企业实用法律工具箱丛书

QIYE SHIYONG FALU GONGJUXIANG CONGSHU

企业投融资 实用法律工具箱

QIYE TOURONGZI SHIYONG FALU GONGJUXIANG

实用

高效



照书中法条办·按书中流程做

用书中制度管·拿书中文书用



便捷

权威

全面、系统梳理企业投融资领域的法律问题，防范和管理法律风险的必备全书

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE



企业实用法律工具箱丛书
QIYE SHIYONG FALU GONGJUXIANG CONGSHU

企业投融资 实用法律工具箱

QIYE TOURONGZISHIYONG FALU GONGJUXIANG

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

图书在版编目 (CIP) 数据

企业投融资实用法律工具箱/中国法制出版社编.
—北京:中国法制出版社,2013.7
(企业实用法律工具箱)
ISBN 978-7-5093-4589-4

I. ①企… II. ①中… III. ①企业-投资-法律-基本知识-中国②企业-融资-法律-基本知识-中国
IV. ①D922.291.915

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2013) 第 103463 号

策划编辑 舒丹

责任编辑 徐冉

封面设计 李宁

企业投融资实用法律工具箱

QIYE TOURONGZI SHIYONG FALU GONGJUXIANG

经销/新华书店

印刷/三河市紫恒印装有限公司

开本/710×1000毫米16

版次/2013年7月第1版

印张/38.5 字数/1081千

2013年7月第1次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978-7-5093-4589-4

定价: 98.00 元

北京西单横二条2号 邮政编码100031

网址: <http://www.zgfs.com>

市场营销部电话: 66033296

传真: 66031119

编辑部电话: 66075800

邮购部电话: 66033288

编辑说明

“企业实用法律工具箱”系列丛书是我社集数年法规编撰经验，结合当前企业经营管理者了解法律知识的迫切心情，创新出版的实用型法律工具书。本套工具书改变了传统法规汇编的编纂模式，在主法条文下为读者提供权威的解读注释与案例的裁判要旨，帮助读者充分理解法条内容的同时，了解法条在实际工作中如何去运用。

本套工具书依托权威法学专家和部门的解释，**独家打造七重法律价值：**

一、出版权威

中国法制出版社是国务院法制办公室所属的中央级法律类图书专业出版社，是国家法律、行政法规文本的权威出版机构。

二、内容全面

书中收录的法律文件均为近三年来国家大规模法律文件清理工作后的现行有效文本。各分册涵盖相关领域重要的法律、行政法规、部门规章、规范性文件、司法解释以及法律法规规章的适用解释及函复。

三、注释精炼

本书在重要法律文件前专设【理解与适用】，并以【注释】形式对重难点条文进行阐释，注释内容在吸取全国人大常委会法制工作委员会、国务院法制办公室、最高人民法院等部门对条文的权威解读中精华的基础上，结合司法实践全新撰写，与时俱进。

四、案例指导

本书专设【权威案例】，案件来源于最高人民法院公报及其他权威出版物、各高级人民法院判决书等，收录大量案例全面展示解决法律问题的实例。

五、层级清晰 检索便捷

1. 各分册按照法律文件的效力等级分为法律、行政法规及文件、部门规章及文件、司法解释及文件四个层级。

2. 重难点法条下以【链接】的方式索引重要的关联条文，提供相关且有效的条文援引。

3. 本分册特别在目录后设置【实用图表流程索引】、【实用文书范本索引】和【实用案例索引】，迅速定位实用资源，以此最大限度地提高图书的即查即用性。

六、实用法律工具

本书精心收录不同企业不同阶段所需要的【图表流程】、【文书范本】等内容，并经过整理分类，这是市面上其他图书所无法比拟的。希望我们提供的实用工具可以帮助读者大大提高处理法律事务的效率。

七、超值增值服务

为了使读者能够及时充分了解我国立法的动态信息，凡是购买本书的读者，均可发送电子邮件至 zhushifadian@163.com，告知您所购买的图书书名、购书用途、购书书店名、您的职业及意见或建议后，即可免费获得我社2013年全年（12辑）新法规汇编的电子版增值服务的网络下载密码，登录中国法制出版社官网（www.zgfzs.com）首页的增值服务栏目使用。

能够为大家学习法律、解决法律难题提供实实在在的帮助，是我们全心努力的方向，衷心欢迎广大读者朋友反馈意见、建议。

实用图表流程索引

1. 主板市场与创业板市场规则比较 / 506
2. 新三板与主板、中小企业板和创业板的比较 / 508
3. IPO 的主要模式 / 509
4. 选择保荐机构应考虑的主要因素 / 509
5. 申请设立股份有限公司所需的文件 / 510
6. 股票发行申请应扫清的法律障碍 / 510
7. 批准上市后发行人上市流程 / 510
8. 保荐制度下企业上市的操作流程 / 511
9. 改制阶段中介机构工作内容 / 511
10. 股票发行材料申报阶段中介机构工作内容 / 512
11. 律师应发表结论性意见的事项 / 512
12. 股票上市申请阶段中介机构工作内容 / 513
13. 股票发行上市的法规体系 / 513
14. 创业板 IPO 过会企业特征 / 516
15. 关于企业主体资格审核瑕疵的概述 / 517
16. 企业财务状况分析 / 520
17. 商品发出时确认收入 / 521
18. 商品发出时不确认收入 / 521
19. 特殊交易方式的收入确认 / 521
20. 企业创业板 IPO 存在的募集资金运用问题 / 522
21. 主板与创业板在募集资金运用方面的区别 / 522
22. 企业 IPO 过程中专利、商标等资产及权利的尽职调查 / 523

实用文书范本索引

1. 银行借款合同范本 / 283
2. 最高额抵押合同范本 / 286
3. 有限责任公司章程范本 / 406
4. 有限合伙协议范本 / 420
5. 信托合同范本 / 428
6. 投资意向书范本 / 434
7. 股权转让协议范本 / 435
8. 尽职调查清单范本 / 437
9. 项目融资的法律意见书范本 / 439
10. 股份有限公司发起人协议书 / 442
11. 股东放弃股份优先购买权声明 / 445
12. 董事会决议 / 446
13. 股东会决议 / 446
14. ×××股份有限公司半年度报告摘要格式 / 525
15. ×××股份有限公司季度报告格式 / 526
16. ×××股份有限公司年度报告摘要 / 527
17. ×××股份有限公司年度报告摘要格式 / 529
18. 半年度报告摘要披露格式 / 530

实用案例索引

1. 昆明某生物应用设备有限公司与杨某财产损失赔偿纠纷上诉案 / 28
关键词: 股东在出资范围内负责
2. 谢某与北京某科技投资有限公司股东权纠纷上诉案 / 28
关键词: 隐名股东
3. 北京某新能源科技有限公司不服工商行政管理局登记驳回通知案 / 29
关键词: 公司经营范围
4. 泛华工程有限公司西南公司与中国人寿保险(集团)公司商品房预售合同纠纷案 / 30
关键词: 分公司责任承担
5. 上海某建筑材料有限公司与上海某银行股份有限公司等借款合同纠纷上诉案 / 30
关键词: 公司对外担保的限定
6. 某房地产实业公司等与某集团侵犯公司财产权和经营权纠纷上诉案 / 31
关键词: 关联关系人承担责任
7. 某财产保险股份有限公司与某集团有限公司等董事会决议效力纠纷上诉案 / 31
关键词: 议事规则的效力
8. 朱某与某高新股份有限公司股东权益纠纷上诉案 / 31
关键词: 股东大会决议效力
9. 中国长城资产管理公司乌鲁木齐办事处与新疆华电工贸有限责任公司、新疆华电红雁池发电有限责任公司、新疆华电苇湖梁发电有限责任公司等借款合同纠纷案 / 33
关键词: 股东出资
10. 冼某等与张某限制股东权纠纷上诉案 / 33
关键词: 股东出资义务
11. 高某与北京某农业发展有限公司等股权确认纠纷上诉案 / 33
关键词: 出资证明书
12. 吴某不服某市工商行政管理局工商行政确认案 / 34
关键词: 股东的形成标志
13. 北京某汽车配件有限公司与叶某股东知情权纠纷上诉案 / 34
关键词: 变更登记
14. 杨某与云南某光电有限公司股东知情权纠纷上诉案 / 34
关键词: 股东查阅权
15. 成都某电气有限公司与蔡某公司盈余分配权纠纷上诉案 / 34
关键词: 收益权
16. 北京某科技投资股份有限公司与刘某股东会决议撤销纠纷上诉案 / 35
关键词: 股东会决议的效力
17. 高某与某(北京)科技有限公司股东会决议效力纠纷上诉案 / 35
关键词: 股东会决议效力
18. 成都某电器有限公司与何某其他股东权纠纷上诉案 / 35
关键词: 股东会决议效力
19. 北京某汽车运输场与陈某股东会或者股东大会、董事会决议效力确认纠纷上诉案 / 36
关键词: 董事会决议效力
20. 上海某机械有限公司与姚某某公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员损害公司利益赔偿纠纷上诉案 / 37
关键词: 损害公司利益赔偿
21. 上海某建筑装饰工程有限公司与董某其他所有权纠纷上诉案 / 37
关键词: 监事监督权
22. 李某等与某酒业有限公司等股东滥用股东权利赔偿纠纷上诉案 / 38
关键词: 一人公司变更
23. 某经贸有限责任公司与某矿业有限公司企业借贷纠纷上诉案 / 39
关键词: 一人公司债务承担
24. 张艳娟诉江苏万华工贸发展有限公司、万华、吴亮亮、毛建伟股东权纠纷案 / 40
关键词: 股权转让
25. 王某与某医疗器械有限公司等股东出资纠纷上诉案 / 40
关键词: 股权变更的审批
26. 邱某与某材料有限责任公司股份收购请求权纠纷上诉案 / 41
关键词: 股份收购请求权

27. 董某等诉某化工有限公司股东权案 / 41
关键词: 股东资格继受
28. 某百货大楼股份有限公司诉某咨询有限公司等股权转让纠纷案 / 48
关键词: 股份转让
29. 吴某与某通信集团股份有限公司等股权转让合同纠纷上诉案 / 49
关键词: 员工股份与股东股权
30. 北京某科技发展有限公司与王某与公司有关的纠纷上诉案 / 50
关键词: 高管人员资格禁止
31. 北京某有限公司诉薛某董事、监事、经理损害公司利益案 / 50
关键词: 损害公司利益
32. 浙江和信电力开发有限公司、金华市大兴物资有限公司与通和置业投资有限公司、广厦控股创业投资有限公司、上海富沃企业发展有限公司、第三人通和投资控股有限公司损害公司权益纠纷案 / 51
关键词: 股东代表诉讼
33. 吴林祥、陈华南诉翟晓明专利权纠纷案 / 51
关键词: 股东权益受损之诉
34. 北京某工贸有限责任公司与李某股东知情权纠纷上诉案 / 53
关键词: 股东知情权
35. 兰州神骏物流有限公司与兰州民百(集团)股份有限公司侵权纠纷案 / 53
关键词: 资本公积金
36. 北京某文化传播有限公司与北京某有限公司侵犯著作权纠纷上诉案 / 54
关键词: 公司账户
37. 周某与某医疗器械有限公司买卖合同纠纷上诉案 / 55
关键词: 清算组的成立
38. 成都某科技有限责任公司与郝某公司解散纠纷上诉案 / 55
关键词: 公司僵局与解散
39. 某置业发展有限公司诉谭某等四被告股东侵权纠纷案 / 55
关键词: 公司吊销营业执照后的解散
40. 某集团有限公司与董某等股东不履行对公司义务纠纷上诉案 / 55
关键词: 清算时公司实际控制人的义务
41. 雷远城与厦门王将房地产发展有限公司、远东房地产发展有限公司财产权属纠纷案 / 55
关键词: 法人吊销执照的清算
42. 章某等与王某财产赔偿纠纷上诉案 / 56
关键词: 自行清算
43. 邹汉英诉孙立根、刘珍工伤事故损害赔偿纠纷案 / 56
关键词: 清算组成员重大过失责任
44. 某加工厂与某市工商行政管理局工商行政管理行政处罚纠纷上诉案 / 59
关键词: 假冒公司名义
45. 北京某汽车服务有限公司与某科技有限公司董事会决议撤销纠纷上诉案 / 59
关键词: 外资公司的法律适用
46. 某集团有限公司与海南某集团公司破产清算纠纷上诉案 / 137
关键词: 破产申请
47. 海口某投资有限公司与海南某电器有限公司破产还债纠纷上诉案 / 138
关键词: 破产申请的证据提交
48. 甲有限责任公司与乙有限责任公司申请破产清算纠纷案 / 138
关键词: 债务人对破产申请的异议
49. 天津某担保有限公司与中国某证券有限责任公司证券返还纠纷上诉案 / 139
关键词: 证券公司破产
50. 上海某有限公司与海南某公司管理人其他证券合同纠纷上诉案 / 141
关键词: 不属于破产财产的财产
51. 重庆某有限公司与重庆某股份有限公司破产还债纠纷上诉案 / 142
关键词: 破产中的税款债权
52. 云南某厂破产管理人申请宣告破产案 / 142
关键词: 破产管理人申请破产
53. 广东某股份有限公司与某银行某市开发区支行证券回购合同纠纷上诉案 / 142
关键词: 破产债权的利息截止日
54. 王某与北京某房地产开发有限公司等合同纠纷上诉案 / 148
关键词: 重整计划异议
55. 昆明某厂破产管理人申请宣告破产案 / 152
关键词: 优先清偿
56. 陈伟诉广东省机场管理集团公司、广州白云国际机场股份有限公司、上海证券交易所侵权纠纷案 / 205
关键词: 权证

57. 陈丽华等23名投资人诉大庆联谊公司、申银证券公司虚假陈述侵权赔偿纠纷案 / 208
关键词:虚假陈述
58. 某证券有限责任公司清算组与某银行股份有限公司、某银行股份有限公司济南分行、某银行股份有限公司烟台青年路支行返还扣划结算资金纠纷案 / 217
关键词:客户交易结算金
59. 某证券有限责任公司与某银行长沙新华支行、第三人湖南省某科技实业有限公司借款合同代位权纠纷案 / 218
关键词:收益承诺禁止
60. 深圳国际信托投资公司与中国农业银行云南省分行营业部、大鹏证券有限责任公司环宇证券营业部证券回购纠纷案 / 218
关键词:分支机构的责任承担
61. 王高武诉云集路证券营业部股票纠纷案 / 219
关键词:客户资料的保护
62. 广州市某集团股份有限公司与南海市某贸易有限公司反担保债务纠纷上诉案 / 567
关键词:反担保
63. 农银财务有限公司与广东三星企业(集团)公司车桥股份有限公司担保合同纠纷案 / 568
关键词:抵押合同的无效
64. 中银香港公司诉宏业公司等担保合同纠纷案 / 568
关键词:对外担保合同的无效
65. 某农村信用合作社联合社与某煤炭运销有限公司等借款担保合同纠纷上诉案 / 568
关键词:担保人的过错责任
66. 江北中行与樊东农行等信用证垫款纠纷案 / 568
关键词:担保人过错的届定
67. 陈某等与尹某等房屋买卖协议纠纷上诉案 / 568
关键词:保证人 代为履行
68. 某银行(香港)有限公司与某市人民政府等担保合同纠纷上诉案 / 569
关键词:保证人 国家机关
69. 长乐自来水公司与工行五四支行借款担保纠纷案 / 569
关键词:公益法人的届定
70. 某资产管理公司北京办事处与某供电公司借款担保合同纠纷上诉案 / 569
关键词:保证人企业法人分支机构
71. 某银行郑州市商都支行与王某等民间借贷纠纷上诉案 / 569
关键词:保证人 银行支行
72. 海南某船务公司与广州某港航工程有限公司等定期租船合同纠纷再审案 / 569
关键词:企业法人职能部门 债权人知悉
73. 福建某包装材料有限公司与广西某林业造纸有限责任公司等买卖担保合同纠纷上诉案 / 570
关键词:担保函
74. 风神轮胎股份有限公司与中信银行股份有限公司天津分行、河北宝硕股份有限公司借款担保合同纠纷案 / 570
关键词:最高额保证
75. 天津某船务有限公司与连云港某船务有限公司定期租船合同纠纷上诉案 / 570
关键词:连带责任保证
76. 深圳市某海运有限公司与青岛某集装箱船务代理有限公司船舶代理合同纠纷上诉案 / 571
关键词:债务连带清偿责任和连带担保责任的竞合
77. 姜某与蔡某等保证合同纠纷上诉案 / 571
关键词:先诉抗辩权
78. 中国东方资产管理公司大连办事处诉辽宁华曦集团公司等借款担保纠纷上诉案 / 572
关键词:保证人的抗辩权
79. 湖南某农业发展有限公司等与某银行买卖合同纠纷上诉案 / 572
关键词:保证范围
80. 上海国际信托投资有限公司与上海市综合信息交易所、上海三和房地产公司委托贷款合同纠纷案 / 572
关键词:新贷偿还旧贷
81. 抚宁县新兴包装材料厂、抚宁公有资产经营有限公司与抚宁县农村信用合作联社、秦皇岛远东石油炼化有限公司、秦皇岛骊骅淀粉股份有限公司借款担保合同纠纷案 / 572
关键词:新贷偿还旧贷
82. 某资产管理公司与某出租汽车有限公司借款担保合同纠纷上诉案 / 573
关键词:催款通知书
83. 某生物工程有限公司等与某投资控股公司借款合同纠纷上诉案 / 573
关键词:连带保证责任的免除
84. 北京市某律师事务所与某银行股份有限公司等借款合同纠纷上诉案 / 573
关键词:保证担保与物的担保竞合
85. 信达公司石家庄办事处与中阿公司等借款担保合同纠纷案 / 574

- 关键词:保证责任的免除
86. 某粮食收储公司等与某担保有限公司担保追偿权纠纷上诉案 / 574
关键词:保证人抗辩权的行使
87. 农业发展银行青海分行营业部诉青海农牧总公司担保合同纠纷案 / 574
关键词:保证责任与破产
88. 海南某农业开发有限公司与海口某典当有限责任公司抵押借款合同纠纷再审查 / 575
关键词:荒地抵押
89. 广州某房地产开发有限公司与某商业银行广州分行借款合同纠纷上诉案 / 576
关键词:抵押物登记
90. 重庆索特盐化股份有限公司与重庆新万基房地产开发有限公司土地使用权转让合同纠纷案 / 576
关键词:抵押物的转让
91. 长春某物业发展有限公司诉长春某超市有限公司抵押合同纠纷上诉案 / 577
关键词:最高额抵押
92. 增城市某生产基地公司与某银行增城市支行借款合同纠纷上诉案 / 577
关键词:最高额抵押权的行使
93. 某银行洋浦分行诉某工贸开发公司等借款合同纠纷案 / 578
关键词:质押合同
94. 某财产保险股份有限公司佛山中心支公司与邝某财产保险股份有限公司合同纠纷上诉案 / 578
关键词:质物的保管
95. 陈某与某实业有限公司商品房预售合同定金纠纷上诉案 / 581
关键词:定金的成立
96. 深圳某国际旅游有限公司诉某国际拍卖有限公司、某银行股份有限公司拍卖合同纠纷案 / 581
关键词:定金责任

目 录

一、综 合

● 法律

| | | | |
|--------------------------|----|---------------------|----|
| 中华人民共和国民法通则 | 1 | 企业法 | 59 |
| (2009. 8. 27) | | (2001. 3. 15) | |
| 中华人民共和国合同法(节录总则部分) | 14 | 中华人民共和国中外合作经营 | |
| (1999. 3. 15) | | 企业法 | 61 |
| 中华人民共和国公司法 | 26 | (2000. 10. 31) | |
| (2005. 10. 27) | | 中华人民共和国企业所得税法 | 63 |
| 中华人民共和国中外合资经营 | | (2007. 3. 16) | |

二、公司投资、并购

(一) 项目投资

● 部门规章及文件

| | | | |
|---------------------------|-----|----------------------|-----|
| 产业结构调整指导目录(2011年本) | | 工作的通知 | 131 |
| (2013年修正) | 70 | (2010. 5. 4) | |
| (2013. 2. 16) | | 境外投资项目核准暂行管理办法 | 131 |
| 外商投资产业指导目录(2011年修订) | 100 | (2004. 10. 9) | |
| (2011. 12. 24) | | 固定资产投资项自节能评估和审查暂 | |
| 中西部地区外商投资优势产业目录 | | 行办法 | 133 |
| (2013年修订) | 111 | (2010. 9. 17) | |
| (2013. 5. 9) | | | |
| 国务院关于投资体制改革的决定 | 121 | | |
| (2004. 7. 16) | | | |
| 关于改进和完善报请国务院审批或核 | | | |
| 准投资项目的管理办法 | 126 | | |
| (2005. 1. 14) | | | |
| 企业投资项目核准暂行办法 | 127 | | |
| (2004. 9. 15) | | | |
| 外商投资项目核准暂行管理办法 | 129 | | |
| (2004. 10. 9) | | | |
| 关于做好外商投资项目下放核准权限 | | | |

(二) 股权投资

● 法律

| | |
|--------------------|-----|
| 中华人民共和国企业破产法 | 136 |
| (2006. 8. 27) | |

● 行政法规

| | |
|-----------------------|-----|
| 中华人民共和国公司登记管理条例 | 152 |
| (2005. 12. 18) | |

● 部门规章及文件

| | |
|--------------------|-----|
| 公司注册资本登记管理规定 | 159 |
| (2005. 12. 27) | |

* 编者按:本目录中的时间为法律文件的公布时间或最后一次修正、修订公布时间。

股权出资登记管理办法 161
(2009. 1. 14)

关于加强知识产权资产评估管理工作
若干问题的通知 162
(2006. 4. 19)

● 司法解释

最高人民法院关于适用《中华人民共
和国公司法》若干问题的规定(一) 163
(2006. 4. 28)

最高人民法院关于适用《中华人民共
和国公司法》若干问题的规定(二) 163
(2008. 5. 12)

最高人民法院关于适用《中华人民共
和国公司法》若干问题的规定(三) 165
(2011. 1. 27)

· 权威案例 ·

1. 巴菲特投资有限公司诉上海自来水
投资建设有限公司股权转让纠纷案 168

2. 广州市仙源房地产股份有限公司与
广东中大中鑫投资策划有限公司、广
州远兴房产有限公司、中国投资集团
国际理财有限公司股权转让纠纷案 171

3. 绵阳市红日实业有限公司、蒋洋诉绵
阳高新区科创实业有限公司股东会
决议效力及公司增资纠纷案 180

(三) 公司并购、重组

1. 一般规定

● 法规性文件

关于促进企业兼并重组的意见 188
(2010. 8. 28)

● 部门规章及文件

中国银监会关于印发《商业银行并购贷
款风险管理指引》的通知 192
(2008. 12. 6)

关于建设工程企业发生改制、重组、分
立等情况资质核定有关问题的通知 194
(2007. 9. 21)

2. 上市公司收购、重组

● 法律

中华人民共和国证券法 195
(2005. 10. 27)

● 部门规章及文件

上市公司收购管理办法 230
(2012. 2. 14)

上市公司重大资产重组管理办法 241
(2011. 8. 1)

关于规范国有股东与上市公司进行资
产重组有关事项的通知 247
(2009. 6. 24)

(四) 境外投资

1. 企业设立

● 部门规章及文件

境外投资管理办法 249
(2009. 3. 16)

境外投资开办企业核准工作细则 251
(2005. 10. 17)

关于调整境外投资核准有关事项的通知 252
(2007. 12. 19)

关于完善境外投资项目有关问题
的通知 253
(2009. 6. 8)

2. 外汇、外债管理

● 部门规章及文件

境内机构境外直接投资外汇管理规定 254
(2009. 7. 13)

境内机构对外担保管理办法 256
(1996. 9. 25)

境内机构对外担保管理办法实施细则 258
(1997. 12. 11)

国家外汇管理局关于境内机构对外担
保管理问题的通知 262
(2010. 7. 30)

3. 特殊目的公司

● 部门规章及文件

关于境内居民通过境外特殊目的公司
融资及返程投资外汇管理有关问题
的通知 264
(2005. 10. 21)

关于印发《国家外汇管理局关于境内
居民通过境外特殊目的公司融资及
返程投资外汇管理有关问题的通知》
操作规程的通知 266
(2007. 5. 29)

4. 其他规定

- 部门规章及文件
 - 境外投资联合年检暂行办法 266
(2002. 10. 31)
 - 关于境外投资联合年检工作有关事项
的通知 267
(2009. 12. 28)

- 境外投资财务管理暂行办法 269
(1996. 7. 1)
- 关于规范境外中资企业撤销手续的通
知 272
(2007. 12. 19)
- 关于对国家鼓励的境外投资重点项
目给予信贷支持政策的通知 272
(2004. 10. 27)

三、债权融资

(一) 银行贷款

- 法律
 - 中华人民共和国合同法(节录借款合
同部分) 274
(1999. 3. 15)
 - 中华人民共和国商业银行法(节录) 275
(2003. 12. 27)
- 法规性文件
 - 关于调整固定资产投资项目资本金比
例的通知 276
(2009. 5. 25)
- 部门规章及文件
 - 贷款通则 277
(1996. 6. 28)
- 文书范本 ·
 - 1. 银行借款合同范本 283
 - 2. 最高额抵押合同范本 286
- 权威案例 ·
 - 常州新区工行诉康美公司借款合同纠
纷案 289

(二) 民间借贷

- 行政法规及文件
 - 非法金融机构和非法金融业务活动取
缔办法 291
(2011. 1. 8)
 - 国务院办公厅关于依法惩处非法集资
有关问题的通知 293
(2007. 7. 25)
- 部门规章及文件
 - 关于小额贷款公司试点的指导意见 294
(2008. 5. 4)

● 司法解释

- 最高人民法院关于人民法院审理借贷
案件的若干意见 296
(1991. 8. 13)
- 最高人民法院关于对企业借贷合同借
款方逾期不归还借款的应如何处理
的批复 297
(1996. 9. 23)
- 最高人民法院关于如何确认公民与企业
之间借贷行为效力问题的批复 297
(1999. 2. 9)
- 最高人民法院关于企业相互借贷的合
同出借方尚未取得约定利息人民法
院应当如何裁决问题的解答 298
(1996. 3. 25)
- 最高人民法院关于审理联营合同纠纷
案件若干问题的解答 298
(1990. 11. 12)

(三) 境外借款

● 部门规章及文件

- 境内机构借用国际商业贷款管理办法 300
(1997. 9. 24)
- 外债管理暂行办法 302
(2003. 1. 8)
- 关于完善外债管理有关问题的通知 305
(2005. 10. 21)
- 关于外商投资房地产企业外债登记有
关问题的批复 306
(2007. 11. 12)

(四) 发行债券

1. 企业债券

● 行政法规

- 企业债券管理条例 306
(2011. 1. 8)

● 部门规章及文件

- 关于进一步改进和加强企业债券管理工作的通知 308
(2004. 6. 21)
- 关于有效防范企业债担保风险的意见 311
(2007. 10. 12)
- 关于推进企业债券市场发展、简化发行核准程序有关事项的通知 312
(2008. 1. 2)
- 中央企业债券发行管理暂行办法 313
(2008. 4. 3)

2. 公司债券

● 部门规章及文件

- 公司债券发行试点办法 314
(2007. 8. 14)
- 上市公司股东发行可交换公司债券试行规定 316
(2008. 10. 17)
- 公司债权转股权登记管理办法 317
(2011. 11. 23)
- 关于规范上市公司国有股东发行可交换公司债券及国有控股上市公司发行证券有关事项的通知 318
(2009. 6. 24)
- 关于公司债券转让过户业务规则事宜的批复 320
(2006. 6. 13)

(五) 项目融资

● 部门规章及文件

- 境外进行项目融资管理暂行办法 320
(1997. 4. 16)
- 关于进一步加强对外国投资重点项目融资支持有关问题的通知 321
(2005. 9. 25)
- 项目融资业务指引 322
(2009. 7. 18)
- 银团贷款业务指引 323
(2011. 8. 1)

- 固定资产贷款管理暂行办法 327
(2009. 7. 23)
- 关于《固定资产贷款管理暂行办法》的解释口径 329
(2010. 3. 11)

(六) 政策融资

● 法律

- 中华人民共和国中小企业促进法 330
(2002. 6. 29)

● 部门规章及文件

- 中小企业发展专项资金管理办法 332
(2008. 9. 3)
- 中小企业国际市场开拓资金管理实施办法实施细则(暂行) 334
(2001. 6. 13)
- 中小企业信用担保资金管理暂行办法 337
(2010. 4. 30)
- 科技型中小企业创业投资引导基金管理暂行办法 339
(2007. 7. 6)
- 科技型中小企业技术创新基金项目管理暂行办法 341
(2005. 3. 2)

(七) 融资租赁

● 法律

- 中华人民共和国合同法(节录分则融资租赁合同部分) 344
(1999. 3. 15)

● 部门规章及文件

- 关于从事融资租赁业务有关问题的通知 345
(2004. 10. 22)
- 外商投资租赁业管理办法 346
(2005. 2. 3)

● 司法解释

- 最高人民法院关于审理融资租赁合同纠纷案件若干问题的规定 347
(1996. 5. 27)

· 权威案例 ·

1. 王永胜诉中国银行股份有限公司南京河西支行储蓄存款合同纠纷案 349
2. 沈阳银胜天成投资管理有限公司与中国华融资产管理公司沈阳办事处债权转让合同纠纷案 352

3. 蔡红辉诉金才来信用卡纠纷案 359
4. 梅州市梅江区农村信用合作联社江
南信用社诉罗苑玲储蓄合同纠纷案 360

四、股权融资

(一) 私募股权融资及风险投资

● 法律

- 中华人民共和国证券投资基金法 365
(2012. 12. 28)
- 中华人民共和国合伙企业法 377
(2006. 8. 27)
- 中华人民共和国信托法 387
(2001. 4. 28)

● 行政法规及文件

- 外国企业或者个人在中国境内设立合
伙企业管理办法 391
(2009. 11. 25)
- 关于鼓励和引导民间投资健康发展的
若干意见 391
(2010. 5. 7)
- 关于鼓励和引导民间投资健康发展重
点工作分工的通知 394
(2010. 7. 22)

● 部门规章及文件

- 信托公司私人股权投资信托业务操作
指引 398
(2008. 6. 25)
- 创业投资企业管理暂行办法 399
(2005. 11. 15)
- 外商投资创业投资企业管理规定 401
(2003. 1. 30)

· 文书范本 ·

1. 有限责任公司章程范本 406
2. 有限合伙协议范本 420
3. 信托合同范本 428
4. 投资意向书范本 434
5. 股权转让协议范本 435
6. 尽职调查清单范本 437
7. 项目融资的法律意见书范本 439
8. 股份有限公司发起人协议书 442
9. 股东放弃股份优先购买权声明 445

10. 董事会决议 446
11. 股东会决议 446

(二) 引进外资

1. 外商投资

● 行政法规及文件

- 中华人民共和国中外合资经营企业法
实施条例 447
(2011. 1. 8)
- 中华人民共和国中外合作经营企业法
实施细则 453
(1995. 9. 4)
- 关于进一步做好利用外资工作的若干
意见 458
(2010. 4. 6)

● 部门规章及文件

- 关于外商投资的公司审批登记管理法
律适用若干问题的执行意见 459
(2006. 4. 24)
- 关于省级商务主管部门和国家级经济
技术开发区负责审核管理部分服务
业外商投资企业审批事项的通知 462
(2008. 10. 30)
- 关于进一步改进外商投资审批工作的
通知 462
(2009. 3. 5)
- 关于加强外商投资企业审批、登记、外
汇及税收管理有关问题的通知 464
(2002. 12. 30)
- 关于依法做好外商投资企业解散和清
算工作的指导意见 465
(2008. 5. 5)

2. 外商投资行业性规定

● 行政法规

- 指导外商投资方向规定 465
(2002. 2. 11)

| | |
|------------------------------------|-----|
| 外商投资电信企业管理规定 (2008. 9. 10) | 466 |
| ● 部门规章及文件 | |
| 外商投资商业领域管理办法 (2004. 4. 16) | 468 |
| 《外商投资商业领域管理办法》的补充 规定 | 471 |
| (2006. 1. 9) | |
| 外商投资商业领域管理办法补充规定 (二) | 471 |
| (2006. 11. 6) | |
| 外商投资商业领域管理办法补充规定 (三) | 472 |
| (2007. 11. 5) | |
| 外商投资商业领域管理办法补充规定 (四) | 472 |
| (2009. 2. 5) | |
| 外商投资商业领域管理办法补充规定 (五) | 472 |
| (2012. 4. 10) | |
| 关于进一步明确外商投资商业企业申 报和审批程序的通知 | 472 |
| (2004. 11. 12) | |
| 关于下放外商投资商业企业审批事项 的通知 | 473 |
| (2008. 9. 12) | |
| 3. 外资并购 | |
| ● 行政法规及文件 | |
| 国务院办公厅关于建立外国投资者并 购境内企业安全审查制度的通知 | 473 |
| (2011. 2. 3) | |
| ● 部门规章及文件 | |
| 关于外国投资者并购境内企业的规定 | 474 |
| (2009. 6. 22) | |
| 关于外商投资企业合并与分立的规定 | 480 |
| (2001. 11. 22) | |
| 关于上市公司涉及外商投资有关问题 的若干意见 | 484 |
| (2001. 11. 5) | |
| (三) 战略投资 | |
| ● 部门规章及文件 | |
| 外国投资者对上市公司战略投资管理 办法 | 485 |
| (2005. 12. 31) | |
| 关于外国战略投资者开立 A 股证券账 | |

| | |
|---------------|-----|
| 户等有关问题的通知 | 487 |
| (2006. 2. 14) | |

(四) 境内上市

| | |
|------------------------------------|-----|
| ● 部门规章及文件 | |
| 上市公司证券发行管理办法 | 488 |
| (2006. 5. 6) | |
| 首次公开发行股票并上市管理办法 | 494 |
| (2006. 5. 17) | |
| 首次公开发行股票并在创业板上市管 理暂行办法 | 498 |
| (2009. 3. 31) | |
| 证券发行与承销管理办法 | 501 |
| (2012. 5. 18) | |
| 关于加强对通过发审会的拟发行证券 的公司会后事项监管的通知 | 505 |
| (2002. 2. 3) | |
| · 实用图表 · | |
| 1. 主板市场与创业板市场规则比较 | 506 |
| 2. 新三板与主板、中小企业板和创业板 的比较 | 508 |
| 3. IPO 的主要模式 | 509 |
| 4. 选择保荐机构应考虑的主要因素 | 509 |
| 5. 申请设立股份有限公司所需的文件 | 510 |
| 6. 股票发行申请应扫清的法律障碍 | 510 |
| 7. 批准上市后发行人上市流程 | 510 |
| 8. 保荐制度下企业上市的操作流程 | 511 |
| 9. 改制阶段中介机构工作内容 | 511 |
| 10. 股票发行材料申报阶段中介机构工 作内容 | 512 |
| 11. 律师应发表结论性意见的事项 | 512 |
| 12. 股票上市申请阶段中介机构工作内容 | 513 |
| 13. 股票发行上市的法规体系 | 513 |
| 14. 创业板 IPO 过会企业特征 | 516 |
| 15. 关于企业主体资格审核瑕疵的概述 | 517 |
| 16. 企业财务状况分析 | 520 |
| 17. 商品发出时确认收入 | 521 |
| 18. 商品发出时不确认收入 | 521 |
| 19. 特殊交易方式的收入确认 | 521 |
| 20. 企业创业板 IPO 存在的募集资金运 用问题 | 522 |
| 21. 主板与创业板在募集资金运用方面 的区别 | 522 |
| 22. 企业 IPO 过程中专利、商标等资产 及权利的尽职调查 | 523 |

· 文书范本 ·

1. ×××股份有限公司半年度报告摘要格式 525
2. ×××股份有限公司季度报告格式 ... 526
3. ××××股份有限公司年度报告摘要 527
4. ×××股份有限公司年度报告摘要格式 529
5. 半年度报告摘要披露格式 530

(五) 境外上市

● 行政法规及文件

- 关于进一步加强在境外发行股票和上市管理的通知 538
(1997. 6. 20)

● 部门规章及文件

- 关于规范境内上市公司所属企业到境

- 外上市有关问题的通知 539
(2004. 7. 21)
- 国家外汇管理局关于境外上市外汇管理有关问题的通知 540
(2013. 1. 28)
- 境内个人参与境外上市公司员工持股计划和认股期权计划等外汇管理操作规程 542
(2007. 3. 28)

· 权威案例 ·

1. 陈伟诉广东省机场管理集团公司、广州白云国际机场股份有限公司、上海证券交易所侵权纠纷案 544
2. 邢立强诉上海证券交易所权证交易侵权纠纷案 549

· 文书范本 ·

- 股票发行承销合同(参考文本) 554

五、担 保

● 法律

- 中华人民共和国物权法(节录) 556
(2007. 3. 16)
- 中华人民共和国担保法 567
(1995. 6. 30)

● 部门规章

- 单位定期存单质押贷款管理规定 581
(2007. 7. 3)
- 工商行政管理机关股权出质登记办法 583
(2008. 9. 1)

● 司法解释

- 最高人民法院关于适用《中华人民共

- 和国担保法》若干问题的解释 584
(2000. 12. 8)
- 最高人民法院关于审理存单纠纷案件的若干规定 591
(1997. 12. 11)

· 权威案例 ·

- 中国长城资产管理公司济南办事处与中国重汽集团济南卡车股份有限公司、山东小鸭集团有限责任公司借款抵押合同纠纷案 593