

高等职业教育精品教材

经济法基础

JINGJIFA JICHU

主编 张新莉



上海交通大学出版社
SHANGHAI JIAO TONG UNIVERSITY PRESS

高等职业教育精品教材

经济法基础

主 编 张新莉
副主编 刘 璐 杨晶晶



上海交通大学出版社
SHANGHAI JIAO TONG UNIVERSITY PRESS

内容提要

本教材是根据高等职业教育的人才培养目标,结合经济实务的需求,以我国现行的经济法律法规为主要内容进行编写的。全书共分为十章,具体包括经济法总论、公司法、个人独资企业和合伙企业法、破产法、合同法、商标法和专利法、反不正当竞争法和消费者权益保护法、劳动合同法、证券法和银行法、票据法等内容。

本书可供高等职业院校、成人函授、民办高校和本科院校的二级职业技术学院使用,也可供从事企业经济、法律或经济管理的工作者使用,还可供普及法律法规及进行法律培训的学习者使用。

图书在版编目(CIP)数据

经济法基础 / 张新莉主编. — 上海: 上海交通大学出版社, 2015

ISBN 978-7-313-13633-6

I. ①经… II. ①张… III. ①经济法—中国—高等职业教育—教材 IV. ①D922.29

中国版本图书馆CIP数据核字(2015)第189421号

经济法基础

主 编: 张新莉

出版发行: 上海交通大学出版社

邮政编码: 200030

出 版 人: 韩建民

印 制: 北京时捷印刷有限公司

开 本: 787mm×1092mm 1/16

版 次: 2015年8月第1版

书 号: ISBN 978-7-313-13633-6/D

定 价: 35.00 元

地 址: 上海市番禺路951号

电 话: 021-64071208

经 销: 全国新华书店

印 张: 16.5 字 数: 381千字

印 次: 2015年8月第1次印刷

版权所有 侵权必究

告读者: 如发现本书有印装质量问题请与发行部联系

联系电话: 010-62137141

前言

QIANYAN

经济法是调整国家在经济管理和协调发展经济活动过程中所发生的经济关系的法律规范的总称。它是马克思主义理论为指导,研究社会主义市场经济运行的重要法律制度。其内容涉及经济法基础理论、市场主体、市场运行的基本规则以及国家对市场的宏观调控和监督等各个方面。

本书根据高等职业教育的实际需要编写而成,力求实现“教、学、做”一体化,培养出高素质、实用型、技能型人才。本书以最新的经济法律法规为主要内容,能让学习者比较全面、系统地掌握经济法的基本理论知识,认识经济法在社会主义市场经济中的重要作用,了解市场主体法、市场运行法、宏观调控法及经济监督法的规律性内容,能培养和提高学习者运用经济法律知识服务于社会生活的能力,进而使学习者更好地适应社会经济活动的需要。

整体而言,本书具有以下特点:

❖ 目标明确,引导学习

本书结合了经济法的课程特点和高等职业教育的教学特点,在各章章首均安排了“学习目标”,具体又分为“能力目标”和“知识目标”,两者均按从易到难的顺序列明。这些目标能够让学习者在学习各章内容时做到有的放矢,循序渐进地学习和掌握经济法基础知识。

❖ 注重实用,兼顾理论

本书打破了传统的以知识为本位的教学模式,在每章章首安排了“能力训练项目”。该项目的内容不仅充分反映了经济法领域岗位核心能力和通用能力的需要,而且能够贯穿、支撑和覆盖全章的学习目标,有利于学习者通过“项目”训练过程练就职业能力。同时,本书在坚持实用性的基础上,对必要的法律原理进行了适当的阐释,并努力做到理论与实践相结合,以便学习者更好地学习和运用经济法基础知识。

❖ 任务驱动，学练结合

本书每节内容之前都设有“任务驱动”，其内容均围绕“能力训练项目”展开，表现为多个具体的“活动”，能引导学习者通过具体活动逐步完成各项任务。同时，各章章尾均配有“课后练习”，具体包括简答题、案例分析及实训，每一项内容都经过精心编排，可操作性强，能帮助学习者巩固所学知识并学以致用。

❖ 形式新颖，可读性强

本书从实际需要出发，删繁就简，适当取舍，内容精确，简洁明了，没有大段的文字堆积，有利于学习者通畅地阅读正文。此外，本书的正文中穿插了很多选材丰富、贴近实际的“案例分析”“思考”“小知识”等小板块，并适当地通过了图、表等形式反映知识点，增加了教材内容的可读性，有利于提高学习者的阅读兴趣。

本书由宁夏财经职业技术学院张新莉任主编，刘璐、杨晶晶任副主编。具体分工如下：第一章、第二章、第三章由张新莉编写；第四章、第五章、第八章由刘璐编写；第六章、第七章、第九章、第十章由杨晶晶编写；张新莉统稿。

本书在编写过程中参考了大量著作、文献资料及网络资源，并得到了有关高职院校的领导、老师的大力支持。在此，作者这些参考资料的作者及有关院校的支持者表示衷心的感谢！由于时间仓促、水平有限，书中仍可能还存在不完善和疏漏之处，恳请广大读者和专家批评指正。

最后，感谢使用本教材的老师和学生，是你们让我们感受到了所有付出的努力都是值得的，请你们将本书的不足之处告诉我们，以便我们再版时修订。

本书配套的教学课件以及案例分析、课后习题的答案，读者可到北京金企鹅联合出版中心网站（www.bjjqe.com）下载。

编者

2015年7月

目录 | Catalog

第一章 经济法总论	1
第一节 经济法基本理论	2
一、经济法的调整对象	3
二、经济法的渊源	3
第二节 经济法律关系	5
一、经济法律关系的要素	6
二、经济法律事实	7
第三节 经济法律相关制度	8
一、法人制度	8
二、财产所有权制度	10
三、债权制度	11
四、代理制度	13
第四节 经济纠纷的解决	15
一、违反经济法的法律责任	16
二、经济纠纷的解决方式	16
课后练习	25
第二章 公司法	27
第一节 公司与公司法概述	28
一、公司	29
二、公司法	30
第二节 公司登记管理	31
一、公司登记管辖	32
二、公司登记事项	32
三、公司设立登记	33
第三节 有限责任公司	35
一、有限责任公司的特征	36

二、有限责任公司的设立条件	36
三、有限责任公司的组织机构	37
四、有限责任公司的股权转让	40
五、国有独资公司	41
六、一人有限责任公司	42
第四节 股份有限公司	42
一、股份有限公司的特征	43
二、股份有限公司的设立	43
三、股份有限公司的组织机构	44
四、股份有限公司的股份发行与转让	46
五、上市公司	47
第五节 公司董事、监事、高级管理人员的资格和义务	48
一、公司董事、监事、高级管理人员的任职资格	48
二、公司董事、监事、高级管理人员的义务	49
第六节 公司财务、会计	50
一、公司财务会计制度	50
二、公积金	50
三、公司的利润分配	51
第七节 公司合并、分立、解散和清算	52
一、公司的合并	52
二、公司的分立	53
三、公司的解散	54
四、公司的清算	54
第八节 违反公司法的法律责任	55
一、公司发起人、股东的法律责任	56
二、公司的法律责任	56
三、清算组的法律责任	57
四、承担资产评估、验资或者验证的机构的法律责任	57
五、公司登记机关的法律责任	58
六、其他违反公司法的法律责任	58
课后练习	58
第三章 个人独资企业法和合伙企业法	61
第一节 个人独资企业法	62
一、个人独资企业的概念和特征	63

二、个人独资企业的设立	64
三、个人独资企业的投资人	65
四、个人独资企业的事务管理	66
五、个人独资企业的解散和清算	67
六、违反个人独资企业法的法律责任	68
第二节 合伙企业法	69
一、合伙企业法律制度概述	69
二、普通合伙企业	70
三、有限合伙企业	79
四、合伙企业的解散与清算	81
五、合伙企业注销登记	82
六、违反合伙企业法的法律责任	82
课后练习	83
第四章 破产法	85
第一节 破产法概述	87
一、破产的概念与特征	87
二、破产法的概念与适用范围	88
第二节 破产申请与受理	88
一、破产的原因	88
二、破产的申请	89
三、破产申请的受理	90
第三节 管理人与债务人财产	91
一、管理人	91
二、债务人财产	92
三、破产费用和共益债务	93
第四节 债权申报与债权人会议	94
一、债权申报	94
二、债权人会议	96
三、债权人委员会	97
第五节 重整与和解	97
一、重整	98
二、和解	100
第六节 破产清算	101
一、破产宣告	102



二、破产财产的变价	102
三、破产财产的分配	102
四、破产程序的终结	103
课后练习	104

第五章 合同法 107

第一节 合同法概述	109
一、合同	109
二、合同法	111
第二节 合同的订立	113
一、合同的内容与形式	113
二、合同订立的程序	115
三、合同的成立	117
四、缔约过失责任	118
第三节 合同的效力	118
一、有效合同	119
二、无效合同	120
三、可撤销合同	121
四、效力待定合同	122
第四节 合同的履行	123
一、合同履行概述	123
二、合同履行中的抗辩权	124
三、合同的保全	127
第五节 合同的变更、转让和终止	127
一、合同的变更	128
二、合同的转让	128
三、合同的终止	129
第六节 违约责任	131
一、违约行为	131
二、违约责任的概念和特征	132
三、违约责任的归责原则	132
四、承担违约责任的主要形式	132
五、免责事由	133
课后练习	135

第六章	商标法和专利法	137
第一节	商标法	138
一、	商标与商标权	139
二、	商标注册	142
三、	注册商标的续展、转让和使用许可	145
四、	注册商标专用权的保护	146
第二节	专利法	148
一、	专利法概述	148
二、	专利权的主体和客体	149
三、	授予专利的条件	151
四、	专利的申请	152
五、	专利权的期限、终止和无效	154
六、	专利权的保护	155
	课后练习	156
第七章	反不正当竞争法和消费者权益保护法	158
第一节	反不正当竞争法	159
一、	反不正当竞争法的概念与调整对象	160
二、	不正当竞争行为	160
三、	限制竞争行为	163
四、	不正当竞争行为的法律责任	164
第二节	消费者权益保护法	165
一、	消费者的概念	165
二、	消费者权益保护法概述	165
三、	消费者的权利和经营者的义务	167
四、	消费者权益争议的解决	172
五、	侵犯消费者合法权益行为的法律责任	174
	课后练习	176
第八章	劳动合同法	178
第一节	劳动合同法概述	179
一、	劳动合同的概念和特征	180
二、	劳动合同法的适用范围	180
第二节	劳动合同	181
一、	劳动合同订立的主体	181



二、劳动合同的订立形式	182
三、劳动合同的类型	183
四、劳动合同的主要内容	184
五、劳动合同的履行和变更	184
六、劳动合同的解除和终止	185
第三节 工作时间、休息休假和工资	188
一、工作时间	188
二、休息、休假	188
三、工资	189
第四节 劳动安全卫生与劳动保护	190
一、劳动安全卫生和劳动保护制度概述	191
二、女职工特殊保护	191
三、未成年工特殊保护	192
第五节 劳动争议及处理	193
一、劳动争议的范围及解决方法	193
二、劳动调解	194
三、劳动仲裁	194
四、劳动诉讼	195
课后练习	195

第九章 证券法和银行法 197

第一节 证券法	198
一、证券法概述	199
二、证券发行	201
三、证券上市	204
四、证券交易	209
第二节 银行法	212
一、中国人民银行法	213
二、商业银行法	216
课后练习	219

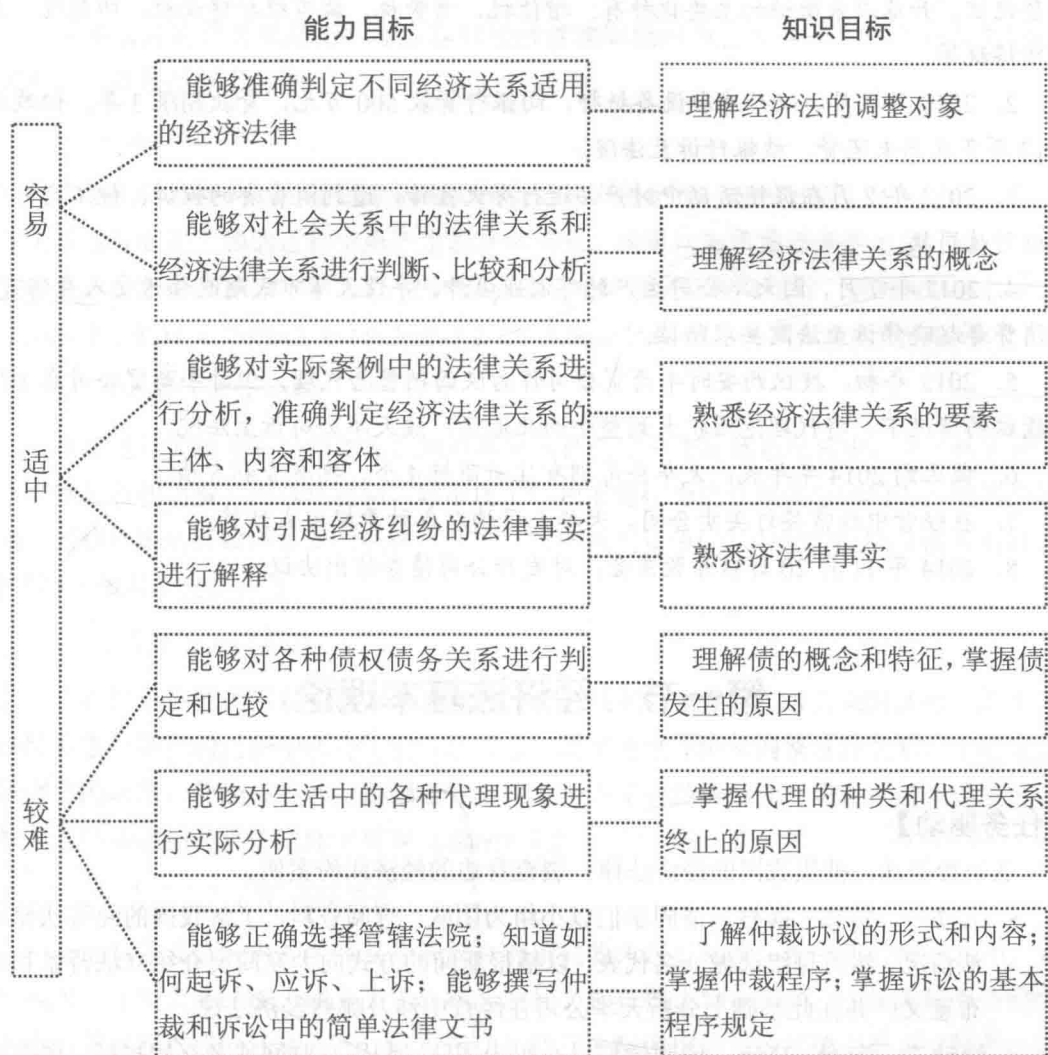
第十章 票据法 221

第一节 票据法概述	222
一、票据和票据法	223
二、票据关系和票据基础关系	224

三、票据行为	225
四、票据权利	228
五、票据抗辩	230
六、票据丧失的补救	231
第二节 汇票	231
一、汇票概述	232
二、汇票的出票	232
三、汇票的背书	233
四、汇票的承兑	236
五、汇票的保证	237
六、汇票的付款	237
七、汇票的追索权	238
第三节 本票	240
一、本票的概述	241
二、本票的出票	241
三、本票的见票	242
第四节 支票	242
一、支票概述	243
二、支票的出票	244
三、空头支票	245
四、支票的付款	245
课后练习	246
参考文献	249

第一章 经济法总论

【学习目标】



【能力训练项目】

企业经营中的经济法律问题

天华股份有限责任公司是一家 2010 年在北京成立的酒业公司。该公司自成立以来发生的重要经营事项如下:

1. 2010 年 1 月 10 日办理工商登记, 领取营业执照; 1 月 30 日办理税务登记, 领取税务登记证。开业以来缴纳的主要税种有: 增值税、消费税、城市维护建设税、印花税、企业所得税等。
2. 2010 年 3 月, 以厂房和设备抵押, 向银行贷款 500 万元, 贷款期限 3 年。但截止 2013 年年底尚未还贷, 被银行诉至法院。
3. 2012 年 2 月在促销活动中对产品进行夸大宣传, 遭到消费者的投诉, 被工商部门处以行政处罚。
4. 2012 年 7 月, 因天华公司生产的啤酒瓶爆炸, 导致天津市民赵晓伟遭受人身伤害, 被消费者赵晓伟诉至法院要求赔偿。
5. 2013 年初, 授权西安时丰商贸公司作为陕西销售总代理。但时丰商贸公司在未得到授权的情况下, 将代理范围扩大到整个西北地区, 被天华公司诉至法院。
6. 截止到 2014 年年底, 天华公司拥有注册商标 4 个, 拥有专利 5 项。
7. 在经营中经常签订买卖合同, 天华公司均以各种票据完成结算。
8. 2014 年 11 月 20 日召开股东会, 对发行公司债券作出决议。

第一节 经济法基本理论

【任务驱动】

认识经济法; 搜集我国的经济法律; 调查身边的经济纠纷案例。

- 活动一 搜集、播报。请同学们以小组为团队, 查阅资料, 了解我国的经济法律立法情况。然后每组选派一名代表, 以播报新闻的方式向大家简要介绍立法背景和颁布意义, 并在此基础上分析天华公司在经营中涉及哪些经济法律。
- 活动二 查阅、交流。请同学们以小组为团队, 利用互联网或者查阅报纸, 调查近期在我国发生的与经济法律有关的案件。然后将本组对这起案件的看法向大家进行简单介绍。
- 活动三 调研、分析。请同学们以小组为团队, 进行社会调研, 每组需提交调研报告。报告中至少要反映一个身边发生的案例, 并从该实例出发谈谈经济法律在经济中的作用。



经济法是指调整国家对国民经济进行宏观调控和规范市场行为、市场主体内部活动以及社会经济保障活动过程中发生的经济关系的法律规范的总称。在我国,经济法是在改革开放和加强经济法制的背景下逐步兴起的,并随着社会主义市场经济体制建设步伐的推进而不断丰富和完善。

一、经济法的调整对象

经济法的调整对象是指国家在履行经济管理职能时与各种市场主体之间发生的经济关系,具体包括以下几种。

1. 市场主体调控关系

市场主体调控关系是指国家从维护社会公共利益出发,在对市场主体的组织关系和经营关系进行必要干预的过程中所产生的经济关系。国家作为市场协调的主体,通过法律手段和经济手段等适度的协调方式,推动社会主义市场经济的健康发展。调整市场主体调控关系的法律主要有《公司法》《合伙企业法》《个人独资企业法》《外商投资企业法》等。

2. 市场运行调控关系

市场运行调控关系是指国家在培育和发展社会主义市场体系过程中,为了维护国家、生产经营者和消费者的合法权益,对市场主体和市场行为进行规范与制约而产生的经济关系。调整市场运行调控关系的法律主要有《反不正当竞争法》《反垄断法》《消费者权益保护法》《知识产权法》等。

3. 宏观经济调控关系

宏观经济调控关系是指国家从全局和社会公共利益出发,在对关系国计民生的重大经济因素进行调控的过程中所产生的经济关系。国家通过经济法调整这种关系,才能克服市场调节的缺陷,使经济各部门协调运行,使整个国家的经济持续、快速、健康地发展。调整宏观经济调控关系的法律主要有《税法》《会计法》《审计法》等。

4. 劳动与社会分配调控关系

劳动与社会分配调控关系是指国家在对国民收入进行初次分配和再分配过程中,为暂时或永久性丧失劳动能力或失去工作机会的社会成员提供物质帮助,以保障每个公民的基本生活需要而形成的经济关系。调整劳动与社会分配调控关系的法律主要有《税收征收管理法》《个人所得税法》《企业所得税法》《劳动合同法》等。

二、经济法的渊源

经济法的渊源是指经济法律规范借以存在和表现的形式,它主要表现在各国家机关根

据权限范围所制定的各种规范性文件之中。具体表现形式有以下几种。

1. 宪法

宪法是国家的根本大法,由全国人民代表大会制定。宪法规定国家的基本制度和根本任务,具有最高的法律效力,具有更为严格的制定和修改程序。宪法是经济法的基本形式,是经济立法的基础。

2. 法律

法律是由全国人民代表大会及其常务委员会制定的规范性文件,其地位和效力仅次于宪法,它规定的多是基本经济关系。以法律形式表现的经济法律规范是经济法的主体和核心组成部分。例如,《公司法》《证券法》《企业破产法》《会计法》《企业所得税法》等。

3. 法规

法规包括行政法规和地方性法规,其效力次于宪法和法律。其中,行政法规是国务院在执行行政管理职权时制定的规范性文件;地方性法规是省、自治区、直辖市以及较大的市的人民代表大会及其常务委员会根据本行政区域的具体情况和实际需要,在不同宪法、法律、行政法规相抵触的前提下制定的规范性文件。较大的市的人民代表大会及其常务委员会制定的地方性法规需报省、自治区人民代表大会常务委员会批准后施行;经济特区所在地的市的人民代表大会及其常务委员会也可以根据全国人民代表大会的授权制定法规,并在经济特区范围内实施。例如,《增值税暂行条例》《消费税暂行条例》《营业税暂行条例》《企业财务会计报告条例》《公司登记管理条例》《外汇管理条例》等。

4. 规章

规章包括国务院部门规章和地方政府规章。其中,部门规章是指各部、委员会、中国人民银行、审计署和具有行政管理职能的直属机构,根据法律和国务院的行政法规、决定、命令,在本部门的权限范围内制定的规章;地方性政府规章是指省、自治区、直辖市和较大的市的人民政府根据法律、行政法规和本省、自治区、直辖市的地方性法规制定的规章。例如,财政部颁布的《会计从业资格管理办法》《代理记账管理办法》;中国人民银行颁布的《贷款通则》《人民币银行结算账户管理办法》;证监会颁布的《证券公司管理办法》等。

思 考

刘明在电影上看到,在有些国家最高法院的判决书可以作为审判依据,所以认为,在我国最高法院所作的判决书也是经济法的表现形式之一。请问:刘明的观点对吗?

5. 自治法规

自治法规是指民族自治地方的人民代表大会依照当地民族的政治、经济和文化特点,

依法制定的自治条例和单行条例。其中,自治条例是民族自治地方根据自治权制定的综合的规范性法律文件;单行条例是根据自治权制定的调整某一方面事项的规范性法律文件。

6. 特别行政区法

特别行政区法包括全国人民代表大会制定的特别行政区基本法,以及特别行政区依法制定并报全国人民代表大会常务委员会备案的、在该特别行政区内有效的规范性法律文件,如《香港特别行政区基本法》《澳门特别行政区基本法》等。

7. 司法解释

司法解释是指最高人民法院在总结审判实践经验的基础上发布的指导性文件和法律解释。例如,最高人民法院颁布的《关于适用〈中华人民共和国合同法〉若干问题的解释》《关于审理票据纠纷案件若干问题的规定》等。

8. 国际条约、协定

国际条约、协定是指我国作为国际法主体缔结或参加的国际条约、双边或多边协定及其他具有条约、协定性质的文件。国际条约、协定在我国生效后,对我国国家机关、公民、法人或者其他组织具有法律上的约束力。

第二节 经济法律关系

【任务驱动】

寻找社会关系中的法律关系、经济法律关系;确定经济法律关系的主体、内容和客体。

- 活动一 情境表演。请同学们以 2~3 人为一个演出单位,自编自导自演。表演分两部分内容:① 反映家庭、学校、旅游、购物、邮寄、存款等活动中的社会关系;② 反映天华公司经营中发生的各种关系,如公司登记、贷款、促销等活动中的关系。每组可以在这些主题中任意选择,但不能重复。演出内容需精炼,最长 3 分钟。
- 活动二 观察、分析。一组在表演时,请其他同学认真观察每场演出的场景中都有哪些社会关系发生,并做好记录。
- 活动三 讨论、交流。请各组讨论在以上情境表演中,哪些是社会关系、哪些是法律关系、哪些是经济法律关系,并请找出各种法律关系中的主体、内容和客体。各组交流,分析这三种关系的联系与区别。

法律关系是一种社会关系,它是社会关系被法律规范确认和调整之后所形成的权利、义务关系。经济法律关系是指经济关系被经济法律规范确认和调整之后所形成的权利、义务关系,即经济法主体根据经济法律规范产生的、经济法主体之间在国家管理与协调经济