

经理人案头工具箱 管理者智慧枕边书



经理人必备

经济合同与法律知识

主编 孙健 副主编 赵涛 许进

WHAT MANAGERS MUST KNOW

Economic Contracts and Laws

未来唯一持久的竞争优势，是你有能力比你的竞争对手学习得更快！

——管理大师彼得·圣吉《第五项修炼》

经理人案头工具箱



管理者智慧枕边书

经理人必备

经济合同与法律知识

主编 孙健 副主编 赵涛 许进

WHAT MANAGERS MUST KNOW
Economic Contracts and Laws

图书在版编目(CIP)数据

经理人必备经济合同与法律知识/孙健,赵涛,许进主编.—北京:新世界出版社,2008.1

(经理人必备系列丛书;5)

ISBN 978-7-80228-477-7

I .经... II .①孙... ②赵... ③许... III .市场营销学—基本知识 IV .F713.5

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2007)第 170811 号

经理人必备经济合同与法律知识

策 划: 兴盛乐书刊发行有限公司

主 编: 孙 健 赵 涛 许 进

责任编辑: 罗平峰 孟令飞

封面设计: 柏拉图创意机构

出版发行: 新世界出版社

社 址: 北京市西城区百万庄大街 24 号(100037)

总编室电话: +86 10 6899 5424 6832 6679(传真)

发行部电话: +86 10 6899 5968 6899 8705(传真)

本社中文网址: www.nwp.cn

本社英文网址: www.newworld-press.com

本社电子信箱: nwpcn@public.bta.net.cn

版权部电子信箱: frank@nwp.com.cn

版权部电话: +86 10 6899 6306

印 刷: 北京智力达印刷有限公司

经 销: 新华书店

开 本: 787×1092 1/16

字 数: 400 千字 27 印张

版 次: 2008 年 1 月第 1 版 2008 年 1 月第 1 次印刷

书 号: ISBN 978-7-80228-477-7

定 价: 49.80 元

新世界版图书 版权所有 侵权必究

新世界版图书 印装错误可随时退换

经理人案头工具箱 管理者智慧枕边书

企业经营管理的每一项成就都是经理人员的成就，每一项失败也都是经理人员的失败。中外企业的无数案例都证明了一个结论：经理人员的学习能力、知识视野、理想、献身精神和人格决定着企业的经营管理是否成功。本系列丛书将为广大经理人搭建出走向成功的知识阶梯。

- ★ 经理人必备经营与管理知识
- ★ 经理人必备销售与市场知识
- ★ 经理人必备会计与财税知识
- ★ 经理人必备经济合同与法律知识
- ★ 经理人必备商务口才与谈判知识
- ★ 经理人必备商务社交与礼仪知识
- ★ 经理人必备管理制度与表格
- ★ 经理人必备管理故事与哲理

主编简介

孙健，博士、教授、博士生导师。

1990年以来主持国家自然科学基金等国家级课题4项；获省部级奖5项；在《新华文摘》、《管理世界》、《中国工业经济》、《财贸经济》、《世界经济》、《国际金融研究》、《香港财经月刊》等国家级期刊、海外期刊、国际会议上发表有影响的论文170余篇。

2002年以来，出版管理类图书十余部，包括：《海尔研究系列》、《中华商魂》、《用制度管人》、《按制度办事》等，其中《海尔研究系列》为2002年经管类畅销书，《海尔的管理模式》被《世界经理人资源》杂志评为2002年度中国经理人最应该阅读的50部图书之一。

赵涛，讲师，博士生。在《山东省社会科学》、《企业管理》等核心期刊发表论文4篇，著作有《管理学》、《发现戴明》等。10年来致力于市场第一线的经营实践，在充满激情的创业进程中体验管理的挑战。研究方向：创业与企业家精神、中国传统文
化与现代企业管理、绩效管理。

许进，金融学博士后、管理学博士，现为中央财经大学商学院教师，从事企业管理方面的研究工作。曾参与多项国家自然科学基金和社科基金项目，并参加过国内一些知名企业的战略规划方面的咨询工作，在专业期刊上发表论文十余篇。

目 录

第一篇 必备法律知识

第1章 法律基本知识

第1节 法律常识	2
◎ 法与法律	2
◎ 我国的法律体系	2
◎ 我国法律的效力体系	4
◎ 法律效力	5
◎ 法律责任	6
◎ 法律制裁及其类型	7
◎ 法律在市场经济中的作用	7
◎ 经济法的体系	8
第2节 法律常识必知	8
◎ 我国经济立法的原则	8
◎ 经济法与民法的区别和联系	10
◎ 经理人应着重了解的法律	11



第2章 企业法

第1节 企业法概述	13
◎ 我国现行企业法律制度	13
◎ 我国企业法的体系	14
◎ 企业如何分类	14
◎ 企业设立应具备的条件	16
◎ 企业的变更和终止	17
◎ 法人和企业法人	18
◎ 企业法人的法定代表人	19
第2节 全民所有制工业企业与全民所有制工业企业法	20
◎ 全民所有制工业企业	20
◎ 全民所有制工业企业法	20
◎ 全民所有制工业企业的经营权	20
◎ 全民所有制工业企业的经营责任	22
◎ 全民所有制工业企业的经营责任制形式	22
◎ 违反全民所有制工业企业法的法律责任	23
第3节 集体所有制企业与集体所有制企业法	24
◎ 集体所有制企业	24
◎ 城镇集体所有制企业法的主要规定	24
◎ 乡村集体所有制企业法的主要规定	25
◎ 城镇集体企业的法律地位和权利义务	26
第4节 私营企业与私营企业法律规定	26

◎ 私营企业的法律特征	26
◎ 私营企业的种类和法律地位	27
◎ 私营企业法	27
◎ 私营企业的设立	27
◎ 私营企业的管理	28
◎ 私营企业的登记	28
◎ 私营企业的权利和义务	29
第5节 个人独资企业法	29
◎ 个人独资企业的概念及法律特征	29
◎ 个人独资企业法	30
◎ 个人独资企业的设立条件和设立程序	30
◎ 个人独资企业的投资人	31
◎ 个人独资企业的事务管理方式	32
◎ 违反个人独资企业法应承担的法律责任	32
第6节 合伙企业与合伙企业法	33
◎ 合伙企业的特征	33
◎ 合伙企业法	34
◎ 设立合伙企业的条件	34
◎ 合伙协议	34
◎ 合伙企业的设立登记程序有哪些	34
◎ 合伙企业的财产	35
◎ 合伙企业的利润分配	36
◎ 合伙企业的事务如何执行	37
◎ 合伙企业经营管理人员的聘任与监督	39
◎ 合伙企业债务的偿还	39
◎ 新合伙人如何入伙	40
◎ 退伙	41
◎ 合伙人在什么情况下退伙受法律承认	42
◎ 合伙人出资份额如何转让	43
◎ 合伙企业的解散和清算	43

第3章 公司法

第1节 《公司法》概述	45
◎ 什么是公司	45
◎ 《公司法》的修订及主要内容	47
第2节 有限责任公司	48
◎ 什么是有限责任公司	48
◎ 有限责任公司股东的权利和义务	50
◎ 有限责任公司的组织机构	50
◎ 一人有限责任公司	51
◎ 国有独资公司	51
第3节 股份有限公司	52
◎ 股份有限公司	52
◎ 股份有限公司的组织机构	54
◎ 股份有限公司的股东和股份	55



◎ 股份有限公司股票的上市	56
◎ 法律对公司董事、监事及经理有什么要求	56
◎ 什么是公司债券	57
第4节 债券与股票	58
◎ 债券与股票的区别	58
◎ 公司债券的发行	58
◎ 可转换公司债券	59
◎ 公司的公积金和公益金	60

第4章 中小企业促进法

第1节 中小企业概述	61
◎ 关于对中小企业予以财政支持的规定	61
◎ 关于中小企业发展专项资金的规定	61
◎ 中小企业的发展基金	62
◎ 什么是风险投资	62
第2节 关于中小企业的相关规定	63
◎ 政府对中小企业的创业扶持	63
◎ 关于对中小企业金融支持的规定	63
◎ 关于鼓励中小企业技术创新的规定	64
◎ 关于国家鼓励中小企业开拓市场的规定	64

第5章 合同法

第1节 合同法基础知识	65
◎ 什么是合同	65
◎ 合同法的特征	65
◎ 合同法的基本原则	66
第2节 合同的签订与履行	67
◎ 订立合同时要注意哪些问题	67
◎ 合同的分类	70
◎ 如何确定合同的条款	71
◎ 合同何时成立和生效	72
◎ 缔约过失责任	73
◎ 合同法中的代理问题	73
◎ 什么是无效合同	74
◎ 什么样的合同可以撤销	75
◎ 合同的履行原则	76
◎ 同时履行抗辩权和后履行抗辩权	77
◎ 什么是不安抗辩权	77
◎ 什么是撤销权	77
◎ 什么是代位权	78
◎ 什么是债权让与	78
◎ 违约责任的承担	79

第6章 金融法律知识

第1节 账户管理法律知识	80
---------------------------	-----------

◎ 经理人应着重了解的金融法律知识	80
◎ 银行账户的管理	81
◎ 银行账户管理的基本原则	81
◎ 不同存款形式账户的设置与开户条件	82
◎ 违反银行账户管理的处罚	83
第 2 节 信贷管理法律知识	83
◎ 信贷与信贷管理	83
◎ 银行贷款的种类和原则	84
◎ 贷款条件和信贷监督	84
◎ 利率管理	85
◎ 违反信贷管理法规的责任	85
第 3 节 结算管理法律知识	86
◎ 结算和结算管理体制	86
◎ 什么是转账结算方式	86
◎ 违反结算管理法规的责任	88
◎ 关于信用卡的规定	89
◎ 关于现金管理的规定	89
第 4 节 票据管理法律知识	90
◎ 什么是票据	90
◎ 《票据法》对汇票的法律规定	91
◎ 《票据法》关于本票的法律规定	94
◎ 《票据法》关于支票的法律规定	94
◎ 有关涉外票据的法律规定	95
◎ 票据欺诈行为的法律责任	96
第 5 节 外汇管理法律知识	97
◎ 逃汇及其处罚	97
◎ 非法套汇及其处罚	97
◎ 金融机构扰乱外汇管理秩序的处罚	98

第 7 章 证券法

第 1 节 证券法概述	99
◎ 什么是证券	99
◎ 什么是证券法	99
◎ 证券市场的主体	100
第 2 节 证券的发行与交易	102
◎ 证券发行的申请和审核	102
◎ 股票的发行	102
◎ 股票上市的条件及程序	103
◎ 暂停、终止股票上市	104
◎ 公司债券的上市	104
◎ 证券交易的对象及要求	105
◎ 我国《证券法》规定的内幕人员有哪些	105
◎ 我国《证券法》禁止的交易行为有哪些	106
◎ 我国《证券法》规定的内幕信息指什么	107
◎ 内幕交易应受什么处罚	107



◎ 什么是持股披露制度	108
◎ 协议收购的程序	108
◎ 要约收购的程序	109

第8章 会计法

第1节 财务法律基本知识	110
◎ 我国的财会法律体系	110
◎ 我国新《会计法》对经理人有何要求	110
◎ 企业财务会计的基本要求	111
◎ 财务报告与财务评价的法律规定	111
◎ 企业进行会计核算的法律规定	112
◎ 企业违反会计法应承担的法律责任	112
◎ 什么是提供虚假财务报告罪	113
第2节 相关财务制度	114
◎ 企业资金筹集的法律规定	114
◎ 有关流动资产的法律规定	114
◎ 有关固定资产的法律规定	116
◎ 无形资产、递延资产的法律规定	117
◎ 有关对外投资的法律规定	117
◎ 有关成本和费用的法律规定	118
◎ 有关营业收入、利润及其分配的法律规定	119
◎ 外币业务的法律规定	119
◎ 企业清算的法律规定	120

第9章 税法基本知识

第1节 税法概述	121
◎ 什么是税法	121
◎ 我国的税法体系	121
◎ 我国税法的主要内容	123
◎ 企业办理税务登记和申请纳税的程序	123
◎ 账簿、凭证管理的基本内容有哪些	124
◎ 偷税、抗税要受到哪些处罚	125
第2节 各相关税种	126
◎ 什么是增值税	126
◎ 一般纳税人和小规模纳税人	127
◎ 什么是企业所得税	128
◎ 企业所得税的税收优惠政策	128
◎ 法律关于个人所得税的具体规定	131

第10章 劳动和社会保障法

第1节 劳动法律知识	134
◎ 我国劳动法有哪些	134
◎ 什么是劳动合同	135
◎ 劳动者和用人单位有哪些权利义务	135
◎ 有关劳动合同的法律规定	136

◎ 企业单方面解除劳动合同应具备的条件	137
◎ 劳动者在什么情况下可领取经济补偿金	138
◎ 发生了劳动争议应如何进行处理	139
◎ 处理劳动争议应遵循的原则	139
◎ 当事人申请仲裁回避的条件	140
◎ 仲裁委员会如何处理劳动争议	140
◎ 什么是工资支付	140
◎ 企业应当怎样支付劳动者工资	141
◎ 怎样理解最低工资标准	142
◎ 特殊人员的工资支付问题	143
◎ 用人单位对女职工如何实行特殊劳动保护	143
◎ 《劳动法》对工作时间的规定	144
◎ 实行不定时工作制的工资如何计发	145
◎ 实行计件工资如何计算工作时间	145
◎ 违反《劳动法》，经理人应负什么责任	145
第 2 节 社会保障法概述	146
◎ 什么是社会保险	146
◎ 有关社会保险费的法律规定	147
◎ 违反《社会保险费征缴暂行条例》会受什么处罚	147
◎ 雇员从事雇佣活动中遭受人身损害，赔偿责任由谁承担	148
◎ 什么是企业补充养老保险	149
◎ 什么是失业保险	149
◎ 什么是失业保险基金	150
◎ 如何处理挪用失业保险基金的行为	150
◎ 什么是生育保险	151
◎ 哪些单位和职工必须参加基本医疗保险制度	151
◎ 基本医疗保险费由谁负担	151

第 11 章 知识产权法

第 1 节 知识产权法概述	152
◎ 我国的知识产权法有哪些	152
◎ 知识产权受到侵害的索赔途径	152
◎ 怎样才能得到知识产权损害赔偿	153
◎ 通过仲裁来解决侵害知识产权纠纷有什么优势	154
第 2 节 专利法概述	155
◎ 什么是专利	155
◎ 专利权的主体和客体	155
◎ 专利法的特点及适用范围	156
◎ 什么是发明	158
◎ 发明和发现有什么区别	159
◎ 什么是实用新型？实用新型与发明有什么不同？	159
◎ 什么是外观设计？外观设计获得专利权的条件是什么	160
◎ 专利申请的原则	161



◎ 专利申请的受理	161
◎ 专利权人的权利和义务	162
◎ 专利权的许可	163
◎ 专利的实施	163
◎ 专利权的期限和中止	164
◎ 专利侵权和专利权的法律保护	164
◎ 专利权纠纷的处理	165
◎ 由哪些机构来解决侵害专利权的纠纷	166
◎ 冒充专利应承担的法律责任	167
◎ 假冒他人专利应承担的法律责任	167
第3节 商标法概述	167
◎ 什么是商标	167
◎ 商标法的有关规定	169
◎ 商标权的特征	170
◎ 商标专用权的内容	170
◎ 商标注册的原则	171
◎ 注册商标必须具备的条件	171
◎ 商标注册的申请	172
◎ 商标注册申请的主体	173
◎ 哪些标志不得作为商标使用	174
◎ 商标核准注册的有关规定	174
◎ 注册商标专用权的保护	175
◎ 涉外商标注册	176
◎ 注册商标争议的裁定	177
◎ 撤销注册的效力	177
◎ 驰名商标的特殊保护	178

第12章 交易秩序法

第1节 消费者权益保护法	179
◎ 《消费者权益保护法》的适用范围	179
◎ 消费者组织	180
◎ 消费者的基本权利	180
◎ 经营者的义务	181
◎ 经营者实施欺诈行为的后果是什么	183
◎ 生产者、销售者承担产品质量责任的范围是什么	183
◎ 消费者权益受到侵害由谁承担赔偿责任	184
◎ 发生消费者权益争议的解决途径	185
◎ 侵害消费者合法权益应承担哪些民事责任	185
第2节 产品质量法	187
◎ 什么是产品质量法	187
◎ 产品质量法的内容及调整对象	187
◎ 判定产品质量责任的依据	188
◎ 产品质量纠纷的诉讼时效	188
◎ 违反产品质量法应承担的法律责任形式	188
第3节 反不正当竞争法	189

◎ 竞争及其特征	190
◎ 什么是不正当竞争	190
◎ 有关反不正当竞争法的法律规定	190
◎ 欺诈性市场交易行为	191
◎ 商业贿赂行为	191
◎ 侵犯商业秘密行为	192
◎ 虚假广告行为	192
◎ 压价销售行为	193
◎ 不正当有奖销售	193
◎ 虚假广告行为应承担的法律责任	194

第 13 章 价格法律制度

第 1 节 价格法概述	195
◎ 价格法的作用	195
◎ 价格体系	196
◎ 价格管理体制	196
第 2 节 定价制度	196
◎ 有关政府定价的法律规定	196
◎ 调控价格总水平的模式和措施	197
◎ 经营者的价格权利和价格义务	199
◎ 经营者定价应遵守的原则	200
◎ 价格监督检查	200
◎ 违反价格法的法律责任	201

第 14 章 广告法律知识

第 1 节 广告法概述	203
◎ 什么是广告	203
◎ 广告法的概念	204
◎ 广告活动的主体	204
第 2 节 广告管理制度	205
◎ 广告管理机关的职能	205
◎ 广告的一般标准	206
◎ 特殊商品广告的特殊要求	207
◎ 有关广告审查的规定	207
◎ 户外广告的设置管理	208
◎ 违反广告法的行政责任	209

第 15 章 企业破产法

第 1 节 破产法概述	211
◎ 什么是破产	211
◎ 破产条件	211
◎ 我国企业破产法的效力	212
第 2 节 破产申请	212
◎ 企业破产的条件和程序	212
◎ 破产申请人	213

◎ 破产申请文件和破产申请的审查	213
◎ 债权人会议	214
◎ 和解和整顿	215
第3节 破产宣告和破产清算	215
◎ 破产宣告和破产清算	215
◎ 什么是破产宣告	216
◎ 清算组的组成和职权	217
◎ 破产债权的构成要件和范围	217
第4节 破产财产	218
◎ 什么是破产财产	218
◎ 破产财产的分配	219
◎ 《民事诉讼法》关于企业法人破产还债程序的规定	219
◎ 违反企业破产法的法律责任	220

第16章 刑事法律知识

第1节 刑事法律基本概述	221
◎ 什么是单位犯罪	221
◎ 单位犯罪应承担什么法律责任	221
◎ 什么是共同犯罪	223
◎ 重大责任事故罪	223
◎ 什么是走私罪	223
◎ 生产、销售伪劣产品罪	225
◎ 什么是诈骗罪	225
◎ 什么是金融诈骗罪	226
◎ 什么是集资诈骗罪	226
◎ 什么是洗钱罪	227
◎ 危害税收征管罪	227
◎ 扰乱市场秩序罪	229
◎ 假冒注册商标罪	229
第2节 刑事法律基本知识	230
◎ 职务侵占罪	230
◎ 非法经营罪	230
◎ 贪污罪及其处罚标准	231
◎ 挪用公款罪	232
◎ 受贿罪	233
◎ 行贿罪	234
◎ 巨额财产来源不明罪	234
◎ 什么是渎职罪	235

第17章 诉讼法

第1节 民事诉讼法	238
◎ 什么是诉讼法	238
◎ 什么是民事诉讼	239
◎ 诉讼时效能否延长	240
◎ 民事诉讼的证据有哪些	240

◎ 怎样收集和保存证据	241
◎ 什么是举证责任	242
◎ 如何申请财产保全	242
◎ 民事诉讼应由哪个法院管辖	244
◎ 民事诉讼的参加人及其权利和义务	246
◎ 民事诉讼的一般程序	248
◎ 民事诉讼中的诉讼费用由谁承担	250
◎ 企业发生经济纠纷的解决途径	250
◎ 经济纠纷案件的诉讼费由谁负担	251
◎ 如何申请先予执行	252
第 2 节 行政诉讼法	252
◎ 行政诉讼的法律特征	252
◎ 行政诉讼的管辖权	253
◎ 行政诉讼的受案范围	254
◎ 行政官司能否调解	254
第 3 节 仲裁	255
◎ 什么是仲裁	255
◎ 仲裁与诉讼的区别与联系	257
◎ 怎样签订仲裁协议	257
◎ 仲裁协议合法有效的条件及仲裁程序	258
◎ 仲裁裁决有何效力	259
第 4 节 公证	260
◎ 公证的法律特征	260
◎ 公证的法律效力和基本原则	260
◎ 什么是公证管辖	261
◎ 公证机关的业务范围	261
◎ 公证的程序	263
◎ 如何办理身份公证	264
◎ 怎样办理法定代表人身份公证	264
◎ 怎样办理专利公证	265
◎ 如何办理商标公证	265

第 18 章 有关世界贸易组织的相关法律

第 1 节 WTO 相关法律知识	267
◎ 什么是 WTO	267
◎ 什么是“乌拉圭回合”	268
◎ WTO 的法律框架	268
◎ WTO 的组织结构	269
◎ WTO 总干事的职责	269
◎ WTO 秘书处的主要职责	269
◎ WTO 有哪些基本原则	270
◎ 最惠国待遇原则	271
◎ 国民待遇原则	271
◎ 关税减让原则	271
◎ 透明度原则	272

◎ 取消非关税壁垒原则	272
◎ WTO 对发展中国家的优惠安排	272
第 2 节 国际相关的企业法律知识	274
◎ 企业受到国外反倾销起诉时应如何应诉	274
◎ WTO 的争端解决机制	274
◎ 企业如何保护知识产权	275
◎ 知识产权国际保护的主要方式	277
◎ 知识产权国际保护的主要原则	277
◎ 知识产权的涉外保护和国际保护的关系	278

第二篇 合同写作范本与合同管理

第 19 章 常用经济合同的概念与写作范本

第 1 节 买卖合同	280
◎ 概念	280
◎ 范本	280
第 2 节 加工承揽合同	281
◎ 概念	281
◎ 范本	281
第 3 节 居间合同	282
◎ 概念及内容	282
◎ 范本	283
第 4 节 借款合同	283
◎ 概念及内容	283
◎ 范例	284
第 5 节 定金合同	286
◎ 概念	286
◎ 范本	286
第 6 节 保证合同	287
◎ 概念	287
◎ 写作格式	287
◎ 范本	287
第 7 节 委托合同	288
◎ 概念	288
◎ 范本	288
第 8 节 运输合同	289
◎ 概念	289
◎ 范本	289
第 9 节 合作意向书	298
◎ 概念与特征	298
◎ 结构与写法	298
◎ 范本	298
第 10 节 行纪合同	299
◎ 概念	299

◎ 写法	299
◎ 范本	299
第 11 节 赠与合同	300
◎ 概念	300
◎ 格式及写法	300
◎ 范本	302
第 12 节 抵押合同	302
◎ 概念	302
◎ 写法	302
◎ 范本	303
第 13 节 财产租赁合同	303
◎ 概念	303
◎ 写法	304
◎ 范本	304
第 14 节 保管合同	305
◎ 概念	305
◎ 写法	305
◎ 范本	306
第 15 节 保险委托代理合同	307
◎ 概念	307
◎ 写法	307
◎ 范本	307
第 16 节 股权质押合同书	310
◎ 概念	310
◎ 写作要求	310
◎ 范本	311
第 17 节 企业租赁经营合同	312
◎ 概念与特征	312
◎ 种类	313
◎ 写作方法	313
◎ 注意事项	314
◎ 范本	314
第 18 节 企业承包经营合同	317
◎ 概念与特征	317
◎ 类别	317
◎ 写作方法	318
◎ 注意事项	318
◎ 范本	319
第 19 节 技术开发合同	320
◎ 概念与特点	320
◎ 类别	320
◎ 写作方法	321
第 20 节 技术转让合同	322
◎ 概念与特征	322
◎ 类别	322