



高等教育法学专业案例教材

# 经济法概论案例教程

JINGJIFA GAILUN ANLI JIAOCHENG

徐 杰 时建中 主编

 知识产权出版社

高等教育法学专业案例教材

# 经济法概论案例教程

主编 徐 杰 时建中

知识产权出版社

## 图书在版编目 (CIP) 数据

经济法概论案例教程/徐杰, 时建中主编. 北京: 知识产权出版社, 2004.8

高等教育法学专业案例教材

ISBN 7-80011-984-X

I. 经… II. ①徐… ②时… III. 经济法-案例-分析-中国-高等学校-教材 IV. D922.290.5

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2004) 第 085168 号

本书的所有版权受到保护, 未经出版者书面许可, 任何人不得以任何方式和方法复制抄袭本书的任何部分, 违者皆须承担全部民事责任及刑事责任。

---

高等教育法学专业案例教材

经济法概论案例教程

徐杰 时建中 主编

责任编辑: 王润贵 汤腊冬 责任校对: 韩秀天

文字编辑: 彭小华 责任出版: 杨宝林

装帧设计: 段维东

知识产权出版社出版、发行

地址: 北京市海淀区马甸南村 1 号

通信地址: 北京市海淀区蓟门桥西土城路 6 号 邮编: 100088

<http://www.cnipr.com>

(010) 82000893 (010) 82000860 转 8101

北京白帆印务有限公司印刷

新华书店经销

2004 年 9 月第一版 2004 年 9 月第一次印刷

710mm×965mm 1/16 印张: 20.625 字数: 406 千字

印 数: 1~5 000 册

ISBN 7-80011-984-X/D·237

定 价: 28.00 元

如有印装质量问题, 本社负责调换。

## 内 容 提 要

本书以案例评析的形式对经济法所涉及的基本概念、基本知识和基本理论作了全面系统的归纳和阐释。全书分十六章，依次为绪论、公司法律制度、合伙企业法律制度、个人独资企业法律制度、国有企业法律制度、外商投资企业法律制度、税收法律制度、银行法律制度、会计及审计法律制度、反不正当竞争法律制度、反垄断法律制度、证券法律制度、房地产法律制度、产品质量法律制度、消费者权益保护法律制度和对外贸易法律制度。每章之下设“本章知识点概要”，对各章所涉及的主要知识点作了简明扼要、提纲挈领的提示和归纳。

本书可作为高等院校经济法专业教学用书，也可用作有关法律工作者和自学者的阅读和学习用书，还可供企业经营管理有关人员及有关研究人员参考使用。

## 出版说明

法学是一门应用性很强的学科。法学教育的重要目标之一,是培养学生运用法学知识解释法律现象、解决法律问题的能力。因此,在法学教育中,理论和实践相结合的教学方法具有特别重要的意义。实践证明,案例教学既是法学教育的重要内容,也是法学教育的重要方法。在英美法系各国,法院判例具有立法的功能,是法学专业师生必须研究和学习的重要法律知识,案例教学也是他们进行法学教育的主要方法。在我国,案例教学法近年来也日渐得到广泛运用并受到法学专业广大师生的普遍欢迎,在我国法学教育中占据了越来越重要的地位。案例教学法的实施与推广,已成为深化各层次法学教育改革的重要方面。与此相联系,案例教材的建设成为法学教材建设的重要组成部分。为及时反映近年来我国法学教育改革的新成果,更好地满足高等法学院校法学教育的需要,我们组织编写了这套《高等教育法学专业案例教材》(以下简称《案例教材》)。

本《案例教材》的基本目标是:通过案例评析丰富和活跃法学教育的课堂,激发学生对于法律问题的兴趣和解决法律问题的欲望,帮助学生加深对法学理论以及各学科知识要点与难点的理解,提高他们批判、分析、推理和解决实际问题的能力,实现各法律学科知识体系的融会贯通。

本《案例教材》包括以下 29 分册:

1. 宪法学案例教程;
2. 法理学案例教程;
3. 行政法学案例教程;
4. 行政诉讼法学案例教程;
5. 法律逻辑学案例教程;
6. 刑法学案例教程;
7. 刑事诉讼法学案例教程;
8. 民法总则案例教程;
9. 物权法学案例教程;
10. 侵权行为法案例教程;
11. 合同法学案例教程;
12. 知识产权法学案例教程;
13. 婚姻家庭与继承法学案例教程;

14. 环境与自然资源法学案例教程;
15. 劳动法学案例教程;
16. 公司法案例教程;
17. 证券法学案例教程;
18. 经济法概论案例教程;
19. 税法案例教程;
20. 金融法学案例教程;
21. 保险法学案例教程;
22. 民事诉讼法案例教程;
23. 仲裁法学案例教程;
24. 证据法学案例教程;
25. 国际法学案例教程;
26. 国际私法学案例教程;
27. 国际经济法学案例教程;
28. 海商法学案例教程;
29. 世界贸易组织法案例教程。

这套教材具有以下特点:

(1)读者定位:为高等法律院校教学科研人员、本科及其以上学生。

(2)门类构成:覆盖了现今能够进行案例教学的主要法律学科。

(3)作者的选择遵循了以下原则:①各科作者或主编,均为本学科的带头人,学术骨干,对本学科有较深的造诣;②各科作者或主编的分布面广,基本是从相关院校最强的专业中聘请,不只限于某一个院校或单位;③各科作者或主编,均为从事(过)一线教学工作的教授(含兼职教授);不具有教授职称的,至少为从事一线教学工作的副教授,且具有法学博士学位。

(4)各科体例:与作者或主编认可或正在使用的部级以上最新统编教材的体例大体一致。但根据案例教材的特点灵活掌握,特殊情况下自成体例。

(5)各科所选案例,在内容上覆盖了本学科的基本概念、基本知识、基本理论(“三基”),并有助于广大师生掌握重点、难点、疑点(“三点”)。为方便读者提纲挈领地掌握各学科基本知识,各章之下均设有“本章知识点概要”,提炼出各章的基本知识点,尔后围绕这些知识点选择出典型案例,通过对案例的评析,系统阐释各学科的基本内容。为达到“以案学法”的目的,每一个案例均包括【案情摘要】、【法律问题】、【参考结论】、【法理、法律评析】等几个部分,并重点突出法理分析部分,以提升《案例教材》的深度。

这套《案例教材》由著名法学家江平教授担任编委会主任并亲自作序,作者和主编分布在中国政法大学、中国人民大学、清华大学、武汉大学、厦门大学、中山大学、华

东政法学院等 10 多家单位,且均为各自领域有造诣的专家学者,他们为本套教材的孕育和诞生倾注了大量的心血。在此,我们对江平教授及各位主编、作者的鼎力支持表示衷心的感谢。

由于时间仓促,加上我们组织编写案例教材的经验不多,这套教材从编写方法到内容设置,肯定还存在诸多不足,恳请读者和专家不吝赐教,以帮助我们不断完善,并在再版时修正。

本《案例教材》适于法学专业本科以上(含本科)师生教学使用,也适于参加国家司法考试、法硕联考的考生以及律师、法官、仲裁员等法律职业人士参考使用。

知识产权出版社  
2004 年 6 月

## 总 序

从司法审判角度来看,在英美法国家和地区,案例可以成为判例,判例就是法源。学习判例就是学习法律,判例就是个案化的法律。通过判例而掌握法律不仅简单、明确,而且更有利于司法审判尺度的统一。大陆法国家和地区对判例的作用越来越重视,许多地方已经明确,可以把某些判例作为法院判案的依据,判例具有“准法律”的作用。

从法律教育角度来看,在英美法国家和地区普遍实行案例教学法,通过剖析一个个案例来掌握法律的精神和适用。在大陆法国家和地区,案例教学的性质与英美法国家和地区不同,但其作用有异曲同工之处,受到学生的广泛欢迎。

我国法学教育发展甚快,案例教学不仅适合在校学习的学生,更适合自学、函授学生的教育。但是,中国既不是判例法国家,也不是判例具有法律或“准法律”性质的国家,因此,没有现成的、具有法律或准法律性质的案例。最高人民法院批复或认可的“典型”案例也为数不多。故此,选择好案例就成为案例教学成败的关键。案例必须真实,虚拟的往往易生差错;案例必须典型,典型才具有普通意义。

知识产权出版社出版的这套《高等教育法学专业案例教材》就是为了适应案例教学而精心组织策划的。该系列教材包括 29 分册,囊括了现今主要的法律课程,可以说是当前众多案例教科书中

涵盖最全面的,所聘主编均是各该领域内学科的带头人,足以保障所选择案例的真实性与典型性,也足以保证对所选案例释义的准确性。

市场经济,优胜劣汰,图书市场,亦然如此。惟有精品才能占领市场,才能为读者所青睐。在此系列教材问世之际,特以此序推荐于读者!

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to read '江平' (Jiang Ping).

2003年3月27日

# 高等教育法学专业案例教材

## 编委会

### 主任

**江平** 中国政法大学原校长，第七届全国人民代表大会法律委员会副主任委员，中国政法大学终身教授、博士生导师，著名法学家

### 委员(以姓氏笔画为序)

**马怀德** 法学博士，中国政法大学法学院院长，教授、博士生导师

**卞建林** 法学博士，中国政法大学研究生院常务副院长，教授、博士生导师

**王昌硕** 中国政法大学继续教育学院教授

**王洪** 中国政法大学人文学院教授、硕士生导师

**王树义** 法学博士，武汉大学法学院教授、博士生导师，普通高等学校人文社会科学重点研究基地——武汉大学环境法研究所所长

**司玉琢** 大连海事大学法学院教授、博士生导师，中国海事仲裁委员会副主任委员，中国海商法协会副主席

**朱力宇** 中国人民大学法学院教授，博士生导师，北京市法学会常务理事，北京市法理学会副会长

**江伟** 中国人民大学法学院教授、博士生导师，中国法学会诉讼法学研究会名誉会长，西南政法大学、西北政法学院、湘潭大学客座教授，最高人民检察院专家咨询委员会委员，司法部公证、律师专家咨询委员会委员

**曲新久** 法学博士，中国政法大学刑事司法学院刑法研究所所长，教授、博士生导师

**陈大刚** 美国纽约大学法学博士，中国证券监督管理委员会首席律师兼法律部主任，深圳证券交易所博士后工作站博士后指导专家，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员

**李双元** 湖南师范大学终身教授，武汉大学教授，博士生导师，第四届国务院学科评议组成员

**李玉泉** 法学博士，中国人民保险公司法律部总经理，北京大学、武汉大学、大连海事大学兼职教授，中国国际经济贸易仲裁委员会委员、仲裁员，中国海事仲裁委员会委员、仲裁员、专家咨询委员会委员

**肖伟** 法学博士，厦门大学法学院高级经济师、硕士生导师

- 张树义 中国政法大学法学院宪法与行政法学研究所副所长, 教授、博士生导师, 普通高等学校人文社会科学重点研究基地——中国政法大学诉讼法学研究中心副主任
- 杨立新 中国人民大学法学院教授、博士生导师、民商事法律科学研究中心副主任, 中国法学会婚姻法研究会副会长
- 杨荣新 中国政法大学教授、博士生导师, 普通高等学校人文社会科学重点研究基地——中国政法大学诉讼法学研究中心顾问, 民事经济司法研究中心主任
- 房绍坤 法学博士, 烟台大学法学院院长, 教授、硕士生导师
- 费安玲 中国政法大学民商经济法学院副院长, 教授、博士生导师
- 郭明瑞 烟台大学校长, 教授、博士生导师
- 顾功耘 华东政法学院副院长, 教授、博士生导师, 中国法学会商法研究会副会长
- 高西庆 美国杜克大学法律博士, 中国社会保障基金理事会副理事长, 中国证券监督管理委员会原副主席, 清华大学法学院教授、博士生导师
- 徐 杰 中国政法大学教授、博士生导师
- 徐孟洲 中国人民大学法学院教授、博士生导师、经济法研究中心副主任, 中国法学会财税法学研究会副会长
- 陶 毅 北京航空航天大学教授、硕士生导师, 中国法学会婚姻家庭法研究会常务理事
- 梁淑英 中国政法大学国际法学院教授、硕士生导师
- 焦洪昌 中国政法大学法学院副院长, 教授、硕士生导师
- 蒋新苗 法学博士, 湖南师范大学法学院院长, 教授、硕士生导师
- 樊崇义 中国政法大学教授、博士生导师, 普通高等学校人文社会科学重点研究基地——中国政法大学诉讼法学研究中心主任

# 目 录

|                             |       |
|-----------------------------|-------|
| <b>第一章 绪 论</b> .....        | ( 1 ) |
| <b>本章学习要点和要求</b> .....      | ( 1 ) |
| <b>本章知识点概要</b> .....        | ( 1 ) |
| 第一节 经济法的产生与发展 .....         | ( 1 ) |
| 第二节 经济法的调整对象、价值与原则 .....    | ( 5 ) |
| 第三节 经济法律关系 .....            | (17)  |
| 第四节 中国经济法的发展与展望 .....       | (20)  |
| <b>第二章 公司法律制度</b> .....     | (24)  |
| <b>本章学习要点和要求</b> .....      | (24)  |
| <b>本章知识点概要</b> .....        | (24)  |
| 第一节 公司法人制度 .....            | (30)  |
| 第二节 有限责任公司 .....            | (32)  |
| 第三节 国有独资公司 .....            | (34)  |
| 第四节 股份有限公司 .....            | (36)  |
| 第五节 公司的登记 .....             | (39)  |
| 第六节 公司债券 .....              | (41)  |
| 第七节 公司的合并与分立 .....          | (48)  |
| 第八节 公司的解散与清算 .....          | (51)  |
| <b>第三章 合伙企业法律制度</b> .....   | (54)  |
| <b>本章学习要点和要求</b> .....      | (54)  |
| <b>本章知识点概要</b> .....        | (54)  |
| 第一节 合伙企业的设立 .....           | (57)  |
| 第二节 合伙企业的财产 .....           | (59)  |
| 第三节 合伙事务的执行 .....           | (62)  |
| 第四节 合伙企业与第三人的关系 .....       | (64)  |
| 第五节 合伙企业的入伙和退伙 .....        | (66)  |
| 第六节 合伙企业的解散与清算 .....        | (67)  |
| <b>第四章 个人独资企业法律制度</b> ..... | (69)  |
| <b>本章学习要点和要求</b> .....      | (69)  |
| <b>本章知识点概要</b> .....        | (69)  |

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| 第一节 个人独资企业的设立 .....         | (71)         |
| 第二节 个人独资企业的投资人及事务管理 .....   | (74)         |
| 第三节 个人独资企业的解散和清算 .....      | (76)         |
| <b>第五章 国有企业法律制度 .....</b>   | <b>(79)</b>  |
| <b>本章学习要点和要求 .....</b>      | <b>(79)</b>  |
| <b>本章知识点概要 .....</b>        | <b>(79)</b>  |
| 第一节 国有企业财产性质 .....          | (86)         |
| 第二节 国有企业的改制 .....           | (88)         |
| 第三节 国有资产监督管理体制 .....        | (97)         |
| 第四节 国有资产法律保护 .....          | (102)        |
| <b>第六章 外商投资企业法律制度 .....</b> | <b>(105)</b> |
| <b>本章学习要点和要求 .....</b>      | <b>(105)</b> |
| <b>本章知识点概要 .....</b>        | <b>(105)</b> |
| 第一节 外商投资企业的基本文件 .....       | (107)        |
| 第二节 外商投资企业的设立 .....         | (110)        |
| 第三节 外商投资企业的资本与利润分配 .....    | (115)        |
| 第四节 外商投资企业的组织机构 .....       | (120)        |
| 第五节 外商投资企业的终止与清算 .....      | (125)        |
| <b>第七章 税收法律制度 .....</b>     | <b>(131)</b> |
| <b>本章学习要点和要求 .....</b>      | <b>(131)</b> |
| <b>本章知识点概要 .....</b>        | <b>(131)</b> |
| 第一节 税收实体法律 .....            | (134)        |
| 第二节 税收征管法 .....             | (148)        |
| <b>第八章 银行法律制度 .....</b>     | <b>(150)</b> |
| <b>本章学习要点和要求 .....</b>      | <b>(150)</b> |
| <b>本章知识点概要 .....</b>        | <b>(150)</b> |
| 第一节 中央银行法律制度 .....          | (152)        |
| 第二节 商业银行法律制度 .....          | (156)        |
| 第三节 银行监督管理法律制度 .....        | (163)        |
| <b>第九章 会计及审计法律制度 .....</b>  | <b>(168)</b> |
| <b>本章学习要点和要求 .....</b>      | <b>(168)</b> |
| <b>本章知识点概要 .....</b>        | <b>(168)</b> |
| 第一节 会计法 .....               | (169)        |

|                              |       |
|------------------------------|-------|
| 第二节 审计法·····                 | (172) |
| <b>第十章 反不正当竞争法律制度</b> ·····  | (177) |
| 本章学习要点和要求 ·····              | (177) |
| 本章知识点概要 ·····                | (177) |
| 第一节 不正当竞争行为的类型及特征·····       | (178) |
| 第二节 反不正当竞争法规定的监督检查及法律责任····· | (192) |
| <b>第十一章 反垄断法律制度</b> ·····    | (196) |
| 本章学习要点和要求 ·····              | (196) |
| 本章知识点概要 ·····                | (196) |
| 第一节 反垄断法律制度概述·····           | (201) |
| 第二节 禁止滥用市场支配地位的法律制度·····     | (204) |
| 第三节 禁止限制竞争协议的法律制度·····       | (211) |
| 第四节 企业集中的反垄断法规制·····         | (214) |
| 第五节 禁止行政性垄断的法律制度·····        | (221) |
| <b>第十二章 证券法律制度</b> ·····     | (226) |
| 本章学习要点和要求 ·····              | (226) |
| 本章知识点概要 ·····                | (226) |
| 第一节 证券的发行与上市·····            | (228) |
| 第二节 证券交易制度·····              | (231) |
| 第三节 上市公司收购·····              | (234) |
| 第四节 证券监管制度·····              | (239) |
| 第五节 禁止的证券交易行为·····           | (242) |
| <b>第十三章 房地产法律制度</b> ·····    | (246) |
| 本章学习要点和要求 ·····              | (246) |
| 本章知识点概要 ·····                | (246) |
| 第一节 房地产开发用地·····             | (250) |
| 第二节 房地产开发·····               | (254) |
| 第三节 房地产交易·····               | (256) |
| 第四节 房地产权属登记管理·····           | (262) |
| <b>第十四章 产品质量法律制度</b> ·····   | (266) |
| 本章学习要点和要求 ·····              | (266) |
| 本章知识点概要 ·····                | (266) |
| 第一节 产品质量的监督与管理·····          | (269) |

---

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| 第二节 生产者、销售者的产品质量责任和义务·····    | (270) |
| 第三节 产品质量责任·····               | (273) |
| <b>第十五章 消费者权益保护法律制度</b> ····· | (278) |
| <b>本章学习要点和要求</b> ·····        | (278) |
| <b>本章知识点概要</b> ·····          | (278) |
| 第一节 消费者权益保护法的适用范围·····        | (281) |
| 第二节 消费者的权利及经营者的义务·····        | (283) |
| 第三节 社会对消费者合法权益的保护·····        | (287) |
| <b>第十六章 对外贸易法律制度</b> ·····    | (289) |
| <b>本章学习要点和要求</b> ·····        | (289) |
| <b>本章知识点概要</b> ·····          | (289) |
| 第一节 “入世”对我国对外贸易法律制度的影响·····   | (293) |
| 第二节 对外贸易的管理·····              | (301) |
| 第三节 反倾销、反补贴与保障措施·····         | (306) |
| <b>后 记</b> ·····              | (313) |

# 第一章 绪 论

## 本章学习要点和要求

通过本章的学习，要求熟悉经济法的产生和发展，掌握经济法的概念和调整对象、经济法的主要内容、经济法律关系，了解中国经济法的作用和未来发展等问题。

## 本章知识点概要

本章分为四个小节，分别为读者介绍了经济法的产生和发展，经济法的调整对象、价值与原则，经济法律关系以及中国经济法的发展与展望。在第一节中简要介绍了经济法概念及经济法的产生与发展历程；关于经济法的调整对象问题，一直是学术界争论不休的话题，本文对目前的主要观点做了概述，另外关于经济法的价值和原则等重要的问题都在第二节中给予说明；本章第三节对经济法律关系的概念、特征及构成做了分析；第四节是关于我国经济法的发展历程和未来道路的粗略描述，简要分析了当前我国经济法发展面临的问题和解决问题的思路。

这四个作为经济法学科重要的理论知识，将会为读者下面深入地展开案例研习打下坚实的基础。

## 第一节 经济法的产生与发展

### 背景资料 1 经济法概念的由来

1755年，法国空想社会主义者摩莱里出版了《自然法典》一书，在该书的第四篇，摩莱里拟制了“合乎自然意图的法制蓝本”，其第二部分标题为“分配法或经济法”，共12条。1842年，空想社会主义者德萨米出版了《公有法典》，其第三章标题为“分配法和经济法”。1865年，小资产阶级激进派蒲鲁东在其《工人阶级的政治能力》一书中提出：“法律应该通过普遍和解来解决社会生活矛盾，为此需要改组社会，由‘经济法’来构成新社会组织的基础。因为公法会造成政府过多地限制经济自由，私法则无法影响经济活动的整个结构，必须将社会组织建立在‘作为政治法和民法之补充和必然结果的经济法’之上。”

1906年，在德国创刊的《世界经济年鉴》中，学者莱特使用“经济法”一词，

表示有关世界经济的各种法规。此后,在1910年前后几年,学者赫德曼等发表了一系列关于经济法的论文,用经济法来表达有关国家经济统制和保护、监督卡特尔的法律、法规。1914至1918年第一次世界大战期间,德国广泛采用卡特尔形式组织和协调战时经济,颁布大量战时经济统制法令;1919年,制定了世界上第一次以经济法命名的法典——《煤炭经济法》。

日本和德国的经济体制、意识形态及其近世跻身于发达国家的经历十分相似,尤其因为日本继受了德国法系而在法学上对德国具有依赖性,这使日本成为较早接受德国经济法学说的资本主义国家,基本是照搬德国的经济法概念。作为经济法学被引入日本的开端,1924年出版的孙田秀春所著《劳动法总论》一书,就“劳动法与经济法的关系”作了专门论述。此外,有的学者主张避免使用引起争论的“经济法”一词,而以“经济统制论”表示有关经济统制的实体法的汇集。

在其他国家,1924年前苏联学者格哥·依赫巴尔格出版了第一部经济法著作——《经济法》,但是经过多年的研究,前苏联一直未颁布专门的《经济法典》,理论上对经济法是否属于一个独立的部门法也产生较大分歧。1964年前捷克斯洛伐克颁布了世界上第一部系统完备的经济法典——《捷克斯洛伐克社会主义共和国经济法典》。

### 【法理分析】

我国法学界通说认为,经济法理论源于18世纪法国空想社会主义者。应该指出,摩莱里在《自然法典》中提到的“经济法”还不是以现实生活为基础的科学概念,而只是一种惟理论的对于未来的主观构想。德萨米的“经济法”含义与摩莱里的大致相同,但其包括的内容比摩莱里的更广,涉及各种经济法律制度。实际上,德萨米的所谓“经济法”是泛指各种经济方面的法律,而不是今天人们所特指的调整一定社会经济关系的经济法。尽管蒲鲁东所谓的“经济法”仍不脱离空想的窠臼,但其含义显然大大前进了一步,他似乎已经模糊地触及到经济法概念的一些本质属性。

由此可以看出,“经济法”一词的出现最早是在200多年前的法国,但是现代意义上的经济法概念则产生于20世纪初的德国,并影响到欧亚一些国家,繁荣于德国和日本。目前经济法成为世界各国重要的法律部门和重要的法学学科。

作为国家法律体系中的一个重要的法律部门,经济法在社会主义市场经济法律体系中占有举足轻重的位置。一般认为,经济法是指调整国家对经济进行宏观调控、管理、协调过程中产生的社会关系的法律规范的总称。研究经济法的产生和发展的历史过程,正是从这个意义的理解上展开的。