

第三卷

商事 法律适用全书

(含指导案例)

Application of Commercial Law

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE



第三版

商事 法律适用全书

(含指导案例)

Application of Commercial Law

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

图书在版编目 (CIP) 数据

商事法律适用全书: 含指导案例/中国法制出版社编.
3 版. —北京: 中国法制出版社, 2010. 1
(法律适用全书系列)
ISBN 978 - 7 - 5093 - 1554 - 5

I. 商… II. 中… III. 商法 - 法律适用 - 中国 IV.
D923. 995

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2009) 第 199289 号

责任编辑: 袁笋冰

封面设计: 蒋云羽

商事法律适用全书 (含指导案例)

SHANGSHI FALU SHIYONG QUANSHU (HAN ZHIDAO ANLI)

经销/新华书店

印刷/三河市紫恒印装有限公司

开本/880 × 1230 毫米 32

版次/2010 年 1 月第 3 版

印张/22.5 字数/1165 千

2010 年 1 月第 1 次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978 - 7 - 5093 - 1554 - 5

定价: 50.00 元

北京西单横二条 2 号 邮政编码 100031

传真: 66031119

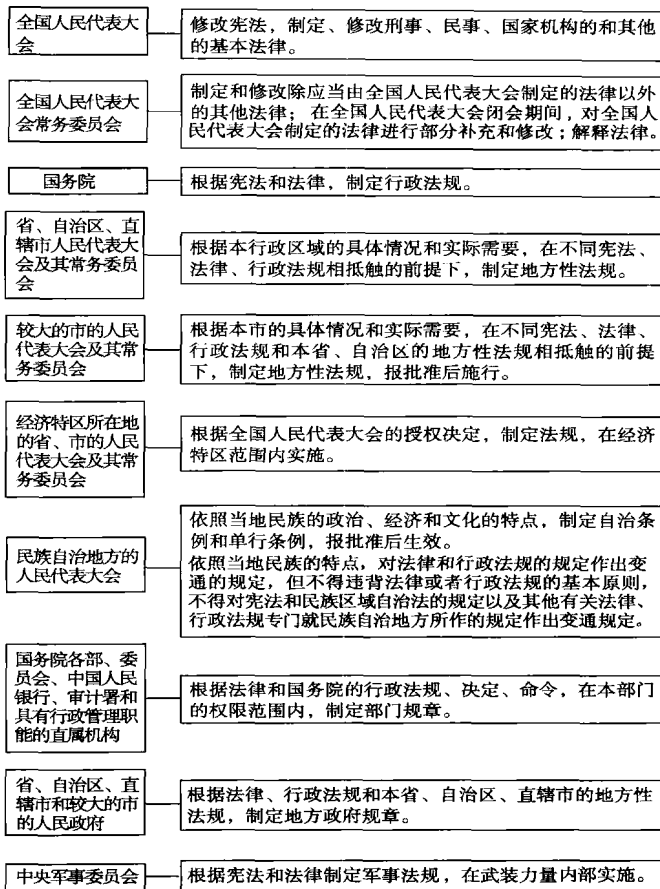
网址: <http://www.zgfs.com>

编辑部电话: 66066627

市场营销部电话: 66033393

邮购部电话: 66033288

我国的立法体系



- 注：1. 较大的市是指省、自治区的人民政府所在地的市，经济特区所在地的市和经国务院批准的较大的市。
2. 法的效力等级：宪法 > 法律 > 行政法规 > 地方性法规、部门规章、地方政府规章；地方性法规 > 本级和下级地方政府的规章；部门规章 = 地方政府规章。（> 表示效力高于，= 表示效力相等）
3. 司法解释：司法解释是最高人民法院对审判工作中具体应用法律问题 and 最高人民检察院对检察工作中具体应用法律问题所作的具有法律效力的解释，司法解释与被解释的有关法律规定一并作为人民法院或人民检察院处理案件的依据。

编辑说明

《法律适用全书》系列初版于2006年,一经面市就受到了广大读者的关注与喜爱。2007年,根据我国法律修订情况再适时推出了第二版,持续热销。2008年至2009年间,随着我国法治进程的加快,国家法律文件的清理取得了阶段性的成果,同时也出台了一批与民生密切相关的法律法规。

此次全新推出的第三版《法律适用全书》重在实用,保留了原版首创的具有强大检索功能的“**注释链接**”,并增加了链接关键词和页码查询。此外,根据各个分册的不同特点增补了指导案例、文书范本和相关标准。本书编排特色在于:

1. 收录范围

收录了与主题相关的所有现行有效的法律和行政法规,重要的部门规章和司法解释共106件,收录时间截止于2009年12月。

此次收录依据2009年6月27日全国人大常委会《关于废止部分法律的决定》和2009年8月27日全国人大常委会《关于修改部分法律的决定》,对相关法律文本进行了修订整理。为了便于读者了解法律文件的最新修改变化,在目录中注明了法律文件修订或修正的时间。

对于司法解释中与新颁布的法律相冲突,已经明令废止的条文,对照最高人民法院和最高人民检察院发布的废止文件目录进行了梳理,并用脚注加以说明。

2. 分类标准

对所收法律文件首先按照主题内容进行一级分类,每一类下再按照法律、行政法规及文件、部门规章及文件、司法解释四类效力层级进行区分,体系清晰明了。

3. 文本加工

条文主旨——主要法律和行政法规的条文前都附有条文主旨,读者可对法条内容一目了然。刑法则是根据最高人民法院和最高人民检察院颁布的五个罪名规定所确立的法定罪名作为条旨。

关联指引——重点法条的相关规定都以脚注的形式作出了链接,并在原版的基础上增加了关联规定内容的关键词及所在页码,便于读者迅速查找。

除了关联规定之外,对于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、最高人民检察院和有关部门对法律条文理解适用的解释性答

复、批复及复函等全文附在相关法条后作为脚注,使读者能够更全面、准确、高效的解决实际问题。

指导案例——本书精心选取了近年来最高人民法院公报公布的具有典型性的指导案例,以辅助读者更为深入地理解应用法律,把握司法实践中的审判观点。

4. 文件检索

在目录前制作了可供读者快捷检索的常用法律简目。目录之后,提供了简目和脚注中涉及到的诸多法律文件名称的缩略语对照表,按照缩略语首字的拼音字母排序。

5. 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,均可在寄回读者调查问卷表后免费获得我社 2010 年全年(12 辑)新法规汇编的电子版增补服务,详情可参见书后附页。

重在细节,胜在品质,最大程度的方便读者适用法律一直是我们的目标!

编者
2009 年 12 月

缩略语对照表

B	
保险法	中华人民共和国保险法
C	
存单纠纷若干规定	最高人民法院关于审理存单纠纷案件的若干规定
D	
担保法	中华人民共和国担保法
担保法解释	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
F	
反垄断法	中华人民共和国反垄断法
G	
公司法	中华人民共和国公司法
公司登记管理条例	中华人民共和国公司登记管理条例
公司法若干规定（一）	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）
公司法若干规定（二）	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）
H	
合同法	中华人民共和国合同法
合同法解释（一）	最高人民法院关于适用《中华人民共和国合同法》若干问题的解释（一）
合同法解释（二）	最高人民法院关于适用《中华人民共和国合同法》若干问题的解释（二）
海商法	中华人民共和国海商法

M	
民商事合同若干问题的意见	最高人民法院关于当前形势下审理民商事合同纠纷案件若干问题的指导意见
P	
票据法	中华人民共和国票据法
票据纠纷若干问题的规定	最高人民法院关于审理票据纠纷案件若干问题的规定
Q	
企业国有资产法	中华人民共和国企业国有资产法
企业所得税法	中华人民共和国企业所得税法
企业破产法	中华人民共和国企业破产法
企业改制民事纠纷规定	最高人民法院关于审理与企业改制相关的民事纠纷案件若干问题的规定
期货纠纷若干问题的规定	最高人民法院关于审理期货纠纷案件若干问题的规定
S	
涉外民事或商事合同纠纷若干问题的规定	最高人民法院关于审理涉外民事或商事合同纠纷案件法律适用若干问题的规定
W	
物权法	中华人民共和国物权法
外资保险公司管理条例	中华人民共和国外资保险公司管理条例
X	
信用证纠纷若干问题的规定	最高人民法院关于审理信用证纠纷案件若干问题的规定
信托法	中华人民共和国信托法
Z	
证券法	中华人民共和国证券法
证券投资基金法	中华人民共和国证券投资基金法

常用法律简目

一、公司、企业

- 公司法 /3
- 企业国有资产法 /45
- 企业所得税法 /52
- 反垄断法 /58
- 公司登记管理条例 /65
- 上市公司收购管理办法 /126
- 上市公司信息披露管理办法 /150
- 公司法若干规定（一） /171
- 公司法若干规定（二） /171

二、合同、担保

- 合同法 /193
- 物权法 /231
- 担保法 /237
- 合同法解释（一） /247
- 合同法解释（二） /249
- 民商事合同若干问题的意见 /252
- 涉外民事或商事合同纠纷若干问题的规定 /255
- 担保法解释 /256

三、破产、改制

- 企业破产法 /269
- 企业改制民事纠纷规定 /307

四、证券

证券法 /319

证券投资基金法 /345

首次公开发行股票并上市管理办法 /407

首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法 /412

五、期货

期货交易管理条例 /493

期货纠纷若干问题的规定 /527

六、票据

票据法 /535

信用证纠纷若干问题的规定 /549

票据纠纷若干问题的规定 /551

存单纠纷若干规定 /556

七、信托

信托法 /563

八、保险

保险法 /577

外资保险公司管理条例 /599

保险公司管理规定 /603

人身保险新型产品信息披露管理办法 /629

九、海商

海商法 /663

目 录*

一、公司、企业

● 法律

中华人民共和国公司法	3
(2005 年 10 月 27 日修订)	
中华人民共和国合伙企业法	31
(2006 年 8 月 27 日修订)	
中华人民共和国个人独资企业法	39
(1999 年 8 月 30 日)	
中华人民共和国中小企业促进法	42
(2002 年 6 月 29 日)	
中华人民共和国企业国有资产法	45
(2008 年 10 月 28 日)	
中华人民共和国企业所得税法	52
(2007 年 3 月 16 日)	
中华人民共和国反垄断法	58
(2007 年 8 月 30 日)	

● 行政法规及文件

中华人民共和国公司登记管理条例	65
(2005 年 12 月 18 日修订)	
中华人民共和国企业法人登记管理条例	76
(1988 年 6 月 3 日)	
企业名称登记管理规定	79
(1991 年 7 月 22 日)	
中华人民共和国合伙企业登记管理办法	82
(2007 年 5 月 9 日修订)	

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

中华人民共和国企业所得税法实施条例	86
(2007 年 12 月 6 日)	
国务院关于经营者集中申报标准的规定	99
(2008 年 8 月 3 日)	
国务院关于进一步促进中小企业发展的若干意见	99
(2009 年 9 月 19 日)	
● 部门规章及文件	
(一) 公司设立、登记	
商务部关于下放外商投资股份公司、企业变更、审批事项的通知	104
(2008 年 8 月 5 日)	
公司注册资本登记管理规定	104
(2005 年 12 月 27 日)	
企业经营范围登记管理规定	107
(2004 年 6 月 14 日)	
企业名称登记管理实施办法	109
(2004 年 6 月 14 日修订)	
企业登记程序规定	112
(2004 年 6 月 10 日)	
企业年度检验办法	115
(2006 年 2 月 24 日修订)	
中华人民共和国企业法人登记管理条例施行细则	118
(2000 年 12 月 1 日第二次修订)	
(二) 上市公司	
关于修改上市公司现金分红若干规定的决定	126
(2008 年 10 月 9 日)	
上市公司收购管理办法	126
(2008 年 8 月 27 日修订)	
上市公司重大资产重组管理办法	141
(2008 年 4 月 16 日)	
关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定	149
(2008 年 4 月 16 日)	
上市公司信息披露管理办法	150
(2007 年 1 月 30 日)	
(三) 并购、投资	
关于外国投资者并购境内企业的规定	158
(2009 年 6 月 22 日修订)	
境外投资管理办法	166
(2009 年 3 月 16 日)	

● 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）	171
（2006 年 4 月 28 日）	

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）	171
（2008 年 5 月 12 日）	

· 公报案例 ·

1. 张桂平诉王华股权转让合同纠纷案	175
2. 陕西省渭南市人民检察院诉渭南市尤湖塔园有限责任公司、惠庆祥、陈创、冯振达非法吸收公众存款，惠庆祥挪用资金案	184

二、合同、担保

● 法律

中华人民共和国合同法	193
（1999 年 3 月 15 日）	

中华人民共和国物权法（节录）	231
（2007 年 3 月 16 日）	

中华人民共和国担保法	237
（1995 年 6 月 30 日）	

● 司法解释

最高人民法院关于适用《中华人民共和国合同法》若干问题的解释（一）	247
（1999 年 12 月 19 日）	

最高人民法院关于适用《中华人民共和国合同法》若干问题的解释（二）	249
（2009 年 4 月 24 日）	

最高人民法院关于当前形势下审理民商事合同纠纷案件若干问题的指导意见	252
（2009 年 7 月 7 日）	

最高人民法院关于审理涉外民事或商事合同纠纷案件法律适用若干问题的规定	255
（2007 年 7 月 23 日）	

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	256
（2000 年 12 月 8 日）	

三、破产、改制

● 法律

中华人民共和国企业破产法	269
(2006 年 8 月 27 日)	

● 行政法规及文件

企业国有资产监督管理暂行条例	289
(2003 年 5 月 27 日)	
国务院办公厅转发国资委关于进一步规范国有企业改制工作实施 意见的通知	293
(2005 年 12 月 19 日)	

● 司法解释

最高人民法院关于审理企业破产案件指定管理人的规定	298
(2007 年 4 月 12 日)	
最高人民法院关于审理企业破产案件确定管理人报酬的规定	302
(2007 年 4 月 12 日)	
最高人民法院关于正确审理企业破产案件为维护市场经济秩序提 供司法保障若干问题的意见	304
(2009 年 6 月 12 日)	
最高人民法院关于审理与企业改制相关的民事纠纷案件若干问题 的规定	307
(2003 年 1 月 3 日)	

· 公报案例 ·

广东国际信托投资公司破产案	311
---------------------	-----

四、证券

● 法律

中华人民共和国证券法	319
(2005 年 10 月 27 日修订)	
中华人民共和国证券投资基金法	345
(2003 年 10 月 28 日)	

● 行政法规及文件

证券公司风险处置条例	356
(2008 年 4 月 23 日)	

证券公司监督管理条例	362
(2008 年 4 月 23 日)	
国务院关于股份有限公司境内上市外资股的规定	373
(1995 年 12 月 25 日)	
国务院关于股份有限公司境外募集股份及上市的特别规定	376
(1994 年 8 月 4 日)	
企业债券管理条例	378
(1993 年 8 月 2 日)	
股票发行与交易管理暂行条例	380
(1993 年 4 月 22 日)	
● 部门规章及文件	
(一) 风险控制与资金管理	
证券公司风险控制指标管理办法	391
(2008 年 6 月 24 日修订)	
证券结算风险基金管理办法	396
(2006 年 6 月 16 日)	
证券投资基金管理公司管理办法	397
(2004 年 9 月 16 日)	
客户交易结算资金管理办法	403
(2001 年 5 月 16 日)	
(二) 证券发行与交易	
首次公开发行股票并上市管理办法	407
(2006 年 5 月 17 日)	
首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法	412
(2009 年 3 月 31 日)	
关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知	416
(2008 年 10 月 21 日)	
关于破产重整上市公司重大资产重组股份发行定价的补充规定	419
(2008 年 11 月 11 日)	
关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定	420
(2008 年 10 月 9 日)	
上市公司解除限售存量股份转让指导意见	421
(2008 年 4 月 20 日)	
股权出资登记管理办法	421
(2009 年 1 月 14 日)	
证券发行上市保荐业务管理办法	423
(2009 年 5 月 13 日修订)	

上市公司股东发行可交换公司债券试行规定	433
(2008 年 10 月 17 日)	
银行间债券市场债券登记托管结算管理办法	435
(2009 年 3 月 26 日)	
国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法	439
(2007 年 6 月 30 日)	
证券发行与承销管理办法	444
(2006 年 9 月 17 日)	
上市公司证券发行管理办法	450
(2006 年 5 月 6 日)	
证券登记结算管理办法	457
(2006 年 4 月 7 日)	

● 司法解释

最高人民法院关于证券监督管理机构申请人民法院冻结资金 帐户、证券帐户的若干规定	466
(2005 年 4 月 29 日)	
最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿 案件的若干规定	467
(2003 年 1 月 9 日)	
最高人民法院关于受理证券市场因虚假陈述引发的民事侵权 纠纷案件有关问题的通知	471
(2002 年 1 月 15 日)	
最高人民法院关于冻结、拍卖上市公司国有股和社会法人股 若干问题的规定	471
(2001 年 9 月 21 日)	

· 公报案例 ·

1. 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	474
2. 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	482

五、期货

● 行政法规及文件

期货交易管理条例	493
(2007 年 3 月 6 日)	

● 部门规章及文件

期货公司管理办法	506
(2007 年 4 月 9 日)	

期货交易所管理办法	517
(2007 年 4 月 9 日)	

● 司法解释

最高人民法院关于审理期货纠纷案件若干问题的规定	527
(2003 年 6 月 18 日)	

六、票据

● 法律

中华人民共和国票据法	535
(2004 年 8 月 28 日修正)	

● 部门规章及文件

票据管理实施办法	546
(1997 年 8 月 21 日)	

● 司法解释

最高人民法院关于审理信用证纠纷案件若干问题的规定	549
(2005 年 11 月 14 日)	

最高人民法院关于审理票据纠纷案件若干问题的规定	551
(2000 年 11 月 14 日)	

最高人民法院关于审理存单纠纷案件的若干规定	556
(1997 年 12 月 11 日)	

七、信托

● 法律

中华人民共和国信托法	563
(2001 年 4 月 28 日)	

● 部门规章及文件

信托公司管理办法	569
(2007 年 1 月 23 日)	