



2011年全国企业法律顾问执业资格考试用书

全国企业法律顾问 执业资格考试

复习指南

..... 民商与经济法律知识分册

2011年全国企业法律顾问执业资格考试用书编委会 编审

QUANGUO QIYE FALU GUWEN ZHIYE ZIGE
KAOSHI FUXI ZHINAN

MINSHANG YU JINGJI FALU ZHISHI FENCE



经济科学出版社
Economic Science Press



2011年全国企业法律顾问执业资格考试用书

全国企业法律顾问 执业资格考试

复习指南

····· 民商与经济法律知识分册 ·····

2011年全国企业法律顾问执业资格考试用书编委会 编审



经济科学出版社
Economic Science Press

图书在版编目 (CIP) 数据

全国企业法律顾问执业资格考试复习指南. 民商与经济法知识分册/2011年全国企业法律顾问执业资格考试用书编委会编审. —北京: 经济科学出版社, 2011. 4
2011 年全国企业法律顾问执业资格考试用书
ISBN 978 - 7 - 5141 - 0559 - 9

I. ①全… II. ①2… III. ①民法 - 中国 - 法律顾问 - 资格考试 - 自学参考资料②商法 - 中国 - 法律顾问 - 资格考试 - 自学参考资料③经济法 - 中国 - 法律顾问 - 资格考试 - 自学参考资料 IV. ①D926.5

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2011) 第 058474 号

责任编辑: 柳 敏 于 源
责任校对: 杨晓莹
版式设计: 代小卫
技术编辑: 邱 天

全国企业法律顾问执业资格考试复习指南 民商与经济法知识分册

2011 年全国企业法律顾问执业资格考试用书编委会 编审

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址: 北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮编: 100142

总编部电话: 88191217 发行部电话: 88191540

网址: [www. esp. com. cn](http://www.esp.com.cn)

电子邮件: [esp@ esp. com. cn](mailto:esp@esp.com.cn)

北京欣舒印务有限公司印刷

永胜装订厂装订

787 × 1092 16 开 30.25 印张 560000 字

2011 年 4 月第 1 版 2011 年 4 月第 1 次印刷

印数: 00001—12000 册

ISBN 978 - 7 - 5141 - 0559 - 9 定价: 44.00 元

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

(版权所有 翻印必究)

2011 年全国企业法律顾问执业资格

考试用书编委会名单

编委会主任 王 勇
编委会副主任 黄淑和
主 编 周渝波
副 主 编 陈丽洁 孙才森 张 华 肖福泉

编委会委员 (按姓氏笔画排序)

于腾群	王黎晓	白 彦	朱力宇
衣学东	孙宪忠	毕 颖	吴文龙
张长青	李申田	张晓永	张锦平
周巧凌	周 昊	宫晓冰	徐永前
徐孟洲	顾 炜	康万福	魏素艳

本书编写人员 (按姓氏笔画排序)

刘永寿	朱 凯	孙宪忠	毕 颖
吴文龙	陈丽洁	陈 敦	周 昊
徐孟洲			

出版说明

企业法律顾问制度是伴随着我国社会主义市场经济体制的建立和完善应运而生并不断发展起来的。经过多年发展，企业法律顾问队伍在促进企业依法决策和依法经营管理、增强国际竞争力等方面发挥了重要作用。当前，企业经营发展正面临全新的外部环境，行业整合、并购重组、对外投资等活动更趋频繁，企业各类法律需求明显增加，进一步发展壮大企业法律顾问队伍，是我国企业增强国际竞争力、提高经济效益、促进企业发展的迫切要求。

为建立健全企业法律顾问制度，发展和规范企业法律顾问队伍，我国于1997年建立了企业法律顾问执业资格制度。企业法律顾问执业资格须经全国统一大纲、统一命题、统一组织的考试获得。自1998年以来，企业法律顾问执业资格考试已组织了十一次，2011年10月将举行第十二次考试。希望符合报考条件的人员踊跃报名，积极准备，认真应试，共同为我国企业法制建设作出贡献。

根据全国企业法律顾问执业资格考试需要，编委会总结历次考试情况，结合我国企业实行总法律顾问制度和法律风险防范机制建设的工作实践和要求，组织专家编写了《全国企业法律顾问执业资格考试复习指南》。全书按全国法律顾问执业资格考试的科目设置，分为四册，即综合法律知识、民商与经济法律知识、企业管理知识和企业法律顾问实务。《全国企业法律顾问执业资格考试复习指南》立足于法律顾问素质与实际能力的提高，着重介绍与法律顾问工作实际相关的内容，在体系及内容安排上都充分考虑该套用书的阅读对象，在注意学科科学性、系统性的同时，注重基本理论与法律顾问实务的结合，对应试人员应当掌握的各学科基本理论进行了系统阐述，具有较强的指导性和适用性。

2011年新版的《全国企业法律顾问执业资格考试复习指南》，结

合国家新出台的法律法规作了部分修改。鉴于企业法律顾问制度是一项不断探索和完善的制度，执业资格考试和考试用书的编写工作需要随之进行不断改进和调整，热忱欢迎广大应试人员和关心这项制度建设的社会各界人士提出宝贵意见。

2011 年全国企业法律顾问执业资格考试用书编委会

2011 年 4 月

目 录

第一章 民法通则	1
第一节 民法概述	1
一、民法的调整对象	1
二、民法的基本原则	2
第二节 民事主体	3
一、自然人	3
二、法人	8
三、合伙企业	14
第三节 民事法律行为	23
一、民事法律行为的概念和要件	23
二、民事法律行为的分类	25
三、民事法律行为的形式	26
四、无效民事行为	27
五、可变更和可撤销的民事行为	29
六、附条件和附期限的民事法律行为	30
第四节 代理	31
一、代理概述	31
二、代理的分类	32
三、代理权	33
四、无权代理与表见代理	36
第五节 民事权利与民事责任	38
一、民事权利	38
二、民事责任	45
第六节 诉讼时效与期间	47

一、诉讼时效	47
二、期限	53
第二章 物权法	54
第一节 物权法概述	54
一、物权	54
二、物权法基本制度	58
第二节 所有权	65
一、所有权概述	65
二、国家所有权、集体所有权和私人所有权	66
三、所有权的取得和消灭	69
四、建筑物区分所有权	71
五、相邻关系	74
六、共有	76
第三节 用益物权	78
一、用益物权概述	78
二、土地承包经营权	79
三、建设用地使用权	81
四、宅基地使用权	82
五、地役权	83
第四节 担保物权	84
一、担保物权概述	84
二、抵押权	87
三、质权	92
四、留置权	95
第五节 占有	97
一、占有的概念、意义以及适用规则	97
二、占有类型以及保护规则	98
第三章 担保法	100
第一节 担保的概念、特征和分类	100
一、担保的概念与特征	100
二、担保方式及其种类	101

三、担保的设立及其后果	102
四、担保的效力	104
五、反担保	104
第二节 保证	105
一、保证的概念、特征和分类	105
二、保证合同和保证方式	107
三、保证的效力	110
四、保证责任	111
第三节 定金	114
一、定金概述	114
二、定金的设立及其效力	115
第四章 合同法总则	117
第一节 合同法概述	117
一、合同的概念和特征	117
二、合同的分类	118
三、合同法的基本原则	120
第二节 合同的订立	121
一、合同的当事人	121
二、合同的内容	122
三、合同的形式	123
四、合同订立的程序	124
五、合同成立的时间与地点	126
六、缔约过失责任	127
第三节 合同的效力	128
一、合同效力的概念	128
二、合同的生效	128
三、无效合同	129
四、可撤销合同	130
五、效力待定合同	131
第四节 合同的履行	132
一、合同履行的概念	132
二、合同履行的原则	133

三、合同履行的规则	133
四、合同履行中的抗辩权	135
五、合同的保全	136
第五节 合同的变更和转让	138
一、合同的变更	138
二、合同的转让	139
第六节 合同的终止	142
一、合同终止的概念	142
二、合同终止的原因	142
第七节 违约责任	146
一、违约责任的概念和特征	146
二、违约责任的构成要件	147
三、违约责任的形式	147
四、违约责任的免责条件	148
 第五章 合同法分则	149
第一节 买卖合同	149
一、买卖合同的概念和特征	149
二、买卖合同的效力	149
三、买卖合同的风险承担	152
第二节 借款合同	153
一、借款合同的概念和特征	153
二、借款合同的效力	154
第三节 租赁合同	155
一、租赁合同的概念和特征	155
二、租赁合同的期限和解除	156
三、租赁合同的效力	157
第四节 融资租赁合同	158
一、融资租赁合同的概念和特征	158
二、融资租赁合同的效力	159
第五节 承揽合同	160
一、承揽合同的概念和特征	160
二、承揽合同的种类	161

三、承揽合同的效力	161
第六节 建设工程合同	163
一、建设工程合同的概念和特征	163
二、建设工程合同的种类	163
三、建设工程合同的效力	164
第七节 货物运输合同	166
一、货物运输合同的概念和特征	166
二、货物运输合同的签订、变更和解除	166
三、货物运输合同的效力	167
四、货物运输合同的风险承担	169
第八节 技术合同	169
一、技术合同	169
二、技术开发合同	171
三、技术转让合同	173
四、技术咨询合同和技术服务合同	174
第九节 委托合同	175
一、委托合同的概念和特征	175
二、委托合同的效力	176
三、委托与代理	177
四、委托合同的终止	179
第十节 其他合同	179
一、供用电合同	179
二、赠与合同	181
三、保管合同	182
四、仓储合同	184
五、行纪合同	186
六、居间合同	187
第六章 侵权责任法	189
第一节 侵权责任概述	189
一、侵权行为概述	189
二、侵权责任的归责原则	190
三、一般侵权责任的构成要件	192

四、关于责任主体的特殊规定	195
第二节 共同侵权责任	199
一、共同侵权责任的特征	199
二、有意思联络的共同侵权责任	199
三、无意思联络的共同侵权责任	200
四、共同危险行为责任	200
第三节 特殊侵权责任	201
一、产品责任	201
二、机动车交通事故责任	203
三、医疗损害责任	205
四、环境污染责任	207
五、高度危险责任	209
六、饲养动物损害责任	210
七、物件损害责任	212
第四节 侵权责任的承担	213
一、侵权责任方式	213
二、侵权损害赔偿	215
三、侵权责任的抗辩事由	218
第七章 公司法	220
第一节 公司法概述	220
一、公司的概念与种类	220
二、公司法的概念	223
第二节 公司的设立	225
一、有限责任公司的设立	225
二、股份有限公司的设立	228
第三节 公司股东的股东权	232
一、股东权的含义	232
二、股东权的分类	233
三、股东权的内容	234
四、股东权的规范行使	240
第四节 公司的组织机构	241
一、有限责任公司的组织机构	241

二、国有独资公司的组织机构	245
三、股份有限公司的组织机构	247
四、上市公司组织机构的特别规定	251
第五节 股份有限公司股份的发行和转让	254
一、股份与股票	254
二、股份的发行	255
三、股份的转让	256
第六节 公司债券	258
一、公司债券的概念与特征	258
二、公司债券的发行条件	259
三、公司债券的发行程序	259
四、可转换公司债券的发行	260
五、公司债券的转让	261
第七节 公司的财务会计	261
一、公司财务会计报告	261
二、公积金制度	261
三、公司利润分配	263
第八节 公司的合并、分立、增资、减资	263
一、公司的合并	263
二、公司的分立	264
三、公司增加资本	265
四、公司减少资本	265
第九节 公司解散和清算	266
一、公司的解散	266
二、公司的清算	267
第十节 外国公司的分支机构	268
一、外国公司分支机构的法律地位	268
二、外国公司分支机构的设立	269
三、外国公司分支机构的撤销和清算	269
第十一节 违反《公司法》的法律责任	269
一、公司登记中的违法行为及法律责任	269
二、出资方面的违法行为及法律责任	270
三、财务、会计方面的违法行为及法律责任	270

四、公司变更、清算中的违法行为及法律责任	270
五、资产评估、验资或者验证机构的违法行为及其法律责任	271
六、公司登记机关及其工作人员的违法行为及其法律责任	271
七、外国公司的违法行为及其法律责任	271
八、其他违法行为及其法律责任	272
九、违反《公司法》的民事责任和刑事责任	272
第八章 企业国有资产法	273
第一节 企业国有资产法律制度概述	273
一、企业国有资产的概念	273
二、企业国有资产监督管理体制的原则	274
第二节 履行出资人职责的机构	274
一、履行出资人职责的机构	274
二、履行出资人职责的机构的权利	275
三、履行出资人职责的机构的义务	276
第三节 国家出资企业	277
一、国家出资企业概述	277
二、国家出资企业的权利	277
三、国家出资企业的义务	278
第四节 国家出资企业管理者的选择与考核	279
一、国家出资企业管理者的选择	279
二、国家出资企业管理者的考核	280
第五节 关系国有资产出资人权益的重大事项	282
一、重大事项管理的一般规定	282
二、企业改制	283
三、与关联方的交易	284
四、资产评估	286
五、国有资产转让	287
第六节 国有资本经营预算	287
一、国有资本经营预算的收支范围	288
二、国有资本经营预算的编制、批准及编制原则	289
三、国有资本经营预算的编制主体	289
第七节 国有资产监督与法律责任	290

一、国有资产监督	290
二、法律责任	291
第九章 金融法	293
第一节 证券法	293
一、证券法概述	293
二、证券发行	294
三、证券交易	298
四、上市公司收购	303
五、证券机构	306
六、违反《证券法》的法律责任	309
第二节 银行法	309
一、中国人民银行法	309
二、商业银行法	312
三、银行监督管理法	318
四、现金管理暂行条例	321
五、贷款通则	324
第三节 信托法	328
一、信托的概念和种类	328
二、信托当事人	329
三、信托财产	333
四、信托的设立、变更和终止	335
五、公益信托	337
第四节 票据法	339
一、票据概述	339
二、汇票	346
三、本票	350
四、支票	350
第五节 保险法	351
一、保险与保险法	351
二、保险合同	352
三、财产保险合同和人身保险合同	355
四、保险业和保险业的监督管理	356

第六节 外汇管理与期货交易管理制度	357
一、外汇管理法律制度	357
二、期货交易管理制度	362
第十章 市场规制法	366
第一节 反垄断法	366
一、反垄断法概述	366
二、反垄断机构设置	367
三、垄断协议	368
四、滥用市场支配地位	369
五、经营者集中	370
六、滥用行政权力排除、限制竞争	373
七、对涉嫌垄断行为的调查	373
八、反垄断法适用除外	374
九、违反反垄断法的法律责任	374
第二节 反不正当竞争法	375
一、反不正当竞争法概述	375
二、不正当竞争行为	376
三、对不正当竞争行为的监督检查	381
四、违反《反不正当竞争法》的法律责任	382
第三节 产品质量法	384
一、产品质量法的概念和适用范围	384
二、产品质量的监督管理	385
三、生产者的产品质量义务	387
四、销售者的产品质量义务	388
五、违反产品质量法的民事责任	389
六、违反产品质量法的行政责任和刑事责任	393
第四节 消费者权益保护法	394
一、消费者权益保护法概述	394
二、消费者的权利	395
三、经营者的义务	399
四、消费者合法权益的保护	403
五、消费者组织	404

六、消费者权益争议的解决	406
七、违反消费者权益保护法的法律责任	407
第五节 招标投标法	409
一、招标投标法概述	409
二、招标	412
三、投标	415
四、开标、评标与中标	416
五、违反招标投标法的法律责任	418
第十一章 税法	420
第一节 税法概述	420
一、税收与税法的概念	420
二、税法构成要素	422
三、纳税人的权利	424
第二节 企业所得税法	424
一、纳税人与征税对象	425
二、税率	426
三、应纳税所得额的计算	426
四、应纳税额的计算	428
五、税收优惠	429
六、纳税申报与征收管理	432
第三节 个人所得税法	433
一、纳税主体	433
二、征税对象	434
三、计税依据	434
四、税率和应纳税额的计算	435
五、个人所得税的税收优惠	438
第四节 增值税法	439
一、增值税的概念、分类和特征	439
二、增值税的征税范围	440
三、增值税的纳税人	441
四、增值税的税率	442
五、增值税的应纳税额计算	443