

Investment
M&A

投融资

法律规范集成 典型案例与疑难精解

收录法律文件全面实用
选取司法案例真实典型
讲解疑难问题权威专业

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

Investment
M&A

投融资

法律规范集成
典型案例与疑难精解

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

图书在版编目 (CIP) 数据

投融资法律规范集成·典型案例与疑难精解 / 法规应用研究中心编. —北京: 中国法制出版社, 2012. 6

ISBN 978 - 7 - 5093 - 3686 - 1

I. ①投… II. ①法… III. ①企业 - 投资 - 经济法 - 案例 - 中国②企业 - 投资 - 经济法 - 法律解释 - 中国③企业 - 融资 - 经济法 - 案例 - 中国④企业 - 融资 - 经济法 - 法律解释 - 中国 IV. ①D922.291.915

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2012) 第 072960 号

责任编辑: 张 婧 (Z_Janet@163.com)

封面设计: 蒋 怡

投融资法律规范集成、典型案例与疑难精解

TOURONGZI FALU GUIFAN JICHENG、DIANXING ANLI YU YINAN JINGJIE

经销/新华书店

印刷/涿州市新华印刷有限公司

开本/880 × 1230 毫米 32

印张/33.25 字数/1533 千

版次/2012 年 7 月第 1 版

2012 年 7 月第 1 次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978 - 7 - 5093 - 3686 - 1

定价: 78.00 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: 66070046

市场营销部电话: 66017726

邮购部电话: 66033288

出版说明

应法律实务所需,为帮助广大读者精准查找法律依据,准确理解并适用法律规范,我社出版了“法律规范集成、典型案例与疑难精解”系列丛书。《投融资法律规范集成、典型案例与疑难精解》作为丛书的第十四分册,具有以下特色:

第一,收录法律文件全面、实用。本书根据司法实务的需要,分为综合、公司投资、并购、公司融资、担保、国有资产相关规定、矿业企业相关规定、房地产企业相关规定等七项专题,对法律规范文件进行编排。在每个专题部分中,按照法律效力层级收录了现行有效、最新实用的法律、行政法规、部门规章、司法解释、请示答复,便于读者进行查阅。此外,本书以脚注的方式解释法律条文之间的适用关系及相关难点,便于读者对重点法条进行理解。

第二,选取司法案例真实、典型。本书秉承“以案说法,深入浅出”的宗旨,精心选取《中华人民共和国最高人民法院公报》、最高人民法院、地方高级人民法院裁判中与投资并购、融资相关的指导性案例。在“典型案例”中,提供精确的裁判文书来源,便于读者查阅裁判文书原文;高度提炼裁判主旨,浓缩大量实践案例的精华,提高读者阅读案例的效率。

第三,讲解疑难问题权威、专业。结合司法实践,精心挑选与投资并购、融资相关的实务难题,并参考最高权威部门的解释、高端专业人士的经验进行详细解答。理论阐述与实务应用相结合,具有较强的指导性和参考性,方便司法工作人员理解法律规范并灵活运用。

目 录

一、综 合

● 法律规范集成

● 法律

中华人民共和国合同法(节录) 1
(1999年3月15日)

中华人民共和国中外合作经营
企业法 10
(2000年10月31日)

中华人民共和国中外合资经营
企业法 12
(2001年3月15日)

中华人民共和国公司法 14
(2005年10月27日)

中华人民共和国证券法 73
(2005年10月27日)

中华人民共和国合伙企业法 96
(2006年8月27日)

中华人民共和国企业所得税法 105
(2007年3月16日)

中华人民共和国反垄断法 110
(2007年8月30日)

中华人民共和国民法通则 115
(2009年8月27日)

● 部门规章及文件

创业投资企业管理暂行办法 127
(2005年11月15日)

● 司法解释及文件

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) 129
(1999年12月19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 132
(2000年12月8日)

最高人民法院关于适用《中华人民共
和国公司法》若干问题的解释(一) 141
(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》若干问题的解释(二) 141
(2008年5月12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) 144
(2009年4月24日)

最高人民法院关于适用《中华人民共
和国公司法》若干问题的解释(三) 146
(2011年1月27日)

● 典型案例

1. 香港锦程投资有限公司与山西省
心血管疾病医院、第三人山西襄
能科贸有限公司中外合资经营企
业合同纠纷案 150
2. 中国农业银行哈尔滨市太平支行
与哈尔滨松花江奶牛有限责任公
司、哈尔滨工大集团股份有限公司
、哈尔滨中隆会计师事务所所有
限公司借款合同纠纷案 166
3. 中国长城资产管理公司乌鲁木齐

- 办事处与新疆华电工贸有限责任公司、新疆华电红雁池发电有限责任公司、新疆华电苇湖梁发电有限责任公司等借款合同纠纷案 171
4. 张建新诉杨照春股权确认纠纷案 178

● 疑难精解

1. 如何认定公司超越经营范围从事经营活动的效力? 180
2. 公司分支机构在法人变更中注销, 是否影响公司承担分支机构的民事责任? 181
3. 商业银行分支机构在总行授权范围内处置辖区内资产, 民事责任由谁承担? 181
4. 如何确定公司法定代表人行为的法律后果? 181
5. 隐名股东确认其股东地位应受何种限制? 181

二、公司投资、并购

● 法律规范集成

(一) 股权投资

● 法律

- 中华人民共和国企业破产法 182
(2006年8月27日)

● 行政法规及文件

- 中华人民共和国公司登记管理条例 194
(2005年12月18日)
- 中华人民共和国合伙企业登记管理办法 203
(2007年5月9日)
- 中华人民共和国企业法人登记管理条例 206
(2011年1月8日)

● 部门规章及文件

- 企业名称登记管理规定 210
(1991年7月22日)

- 企业法人法定代表人登记管理规定 213
(1999年6月23日)
- 企业登记程序规定 214
(2004年6月10日)
- 企业名称登记管理实施办法 216
(2004年6月14日)
- 企业经营范围登记管理规定 220
(2004年6月14日)
- 公司注册资本登记管理规定 221
(2005年12月27日)
- 企业年度检验办法 224
(2006年2月24日)
- 关于加强知识产权资产评估管理工
作若干问题的通知 227
(2006年4月19日)
- 股权出资登记管理办法 228
(2009年1月14日)
- 外国企业或者个人在中国境内设立
合伙企业管理办法 229
(2009年11月25日)
- 外商投资合伙企业登记管理规定 230
(2010年1月29日)
- 中华人民共和国企业法人登记管理
条例施行细则 236
(2011年12月12日)

(二) 境外投资

1. 项目核准、备案

● 部门规章及文件

- 境外投资项目核准暂行管理办法 243
(2004年10月9日)
- 关于对国家鼓励的境外投资重点项
目给予信贷支持政策的通知 246
(2004年10月27日)
- 国家发展改革委、中国出口信用保
险公司关于建立境外投资重点项
目风险保障机制有关问题的通知 247
(2005年1月25日)
- 关于进一步加强对外国投资重点项
目融资支持有关问题的通知 248
(2005年9月25日)

国家发展改革委办公厅关于境外投资 项目备案证明的通知	249
(2007年5月30日)	
保险资金境外投资管理暂行办法	249
(2007年6月28日)	
关于完善境外投资项目管理有关问 题的通知	257
(2009年6月8日)	
中国保险监督管理委员会关于中国 财产再保险股份有限公司境外投 资备案的通知	258
(2010年1月27日)	
大陆企业赴台湾地区投资管理办法	258
(2010年11月9日)	
国家发展改革委关于做好境外投资 项目下放核准权限工作的通知	259
(2011年2月14日)	
国家外汇管理局资本项目管理司关 于做好境外投资项目外汇登记工 作有关问题的通知	260
(2011年4月7日)	
中央企业境外投资监督管理暂行办法	261
(2012年3月18日)	

2. 企业设立

●部门规章及文件

境外投资财务管理暂行办法	263
(1996年6月6日)	
境外投资开办企业核准工作细则	266
(2005年10月17日)	
关于调整境外投资核准有关事项的 通知	267
(2007年12月19日)	
境外投资管理办法	268
(2009年3月16日)	
财政部关于规范国有企业境外投资 中个人代持股份有关问题的通知	271
(2010年3月26日)	

3. 外汇、外债管理

●行政法规及文件

中华人民共和国外汇管理条例	272
(2008年8月5日)	

●部门规章及文件

结汇、售汇及付汇管理规定	276
(1996年6月20日)	
关于《结汇、售汇及付汇管理规定》 中有关问题的解释和说明	280
(1996年7月4日)	
境内外汇帐户管理规定	285
(1997年10月7日)	
境内外汇帐户管理规定	290
(1997年12月11日)	
国家外汇管理局关于外商以人民币 再投资外汇管理有关问题的复函	291
(2000年5月10日)	
国家外汇管理局关于改革外商投资 项下资本金结汇管理方式的通知	291
(2002年6月17日)	
国家外汇管理局关于完善外商直接 投资外汇管理工作有关问题的通 知	294
(2003年3月3日)	
国家外汇管理局关于改进外商投资 企业资本项目结汇审核与外债登 记管理工作的通知	298
(2004年5月17日)	
国家外汇管理局关于境外上市外汇 管理有关问题的通知	298
(2005年2月1日)	
境内机构境外直接投资外汇管理规 定	299
(2009年7月13日)	
国家外汇管理局关于境内机构对外 担保管理问题的通知	302
(2010年7月30日)	
国家外汇管理局关于印发《境内居民 通过境外特殊目的公司融资及返 程投资外汇管理操作规程》的通知	306
(2011年5月20日)	
国家外汇管理局关于境内个人参与 境外上市公司股权激励计划外汇 管理有关问题的通知	306
(2012年2月15日)	

(三) 项目投资

●部门规章及文件

- 关于投资体制改革的决定(附《政府核准的投资项目目录》(2004 年本)) ... 309
(2004 年 7 月 16 日)
- 企业投资项目核准暂行办法 315
(2004 年 9 月 15 日)
- 外商投资项目核准暂行管理办法 318
(2004 年 10 月 9 日)
- 境外投资项目核准暂行管理办法 320
(2004 年 10 月 9 日)
- 关于改进和完善报请国务院审批或核准投资项目的管理办法 322
(2005 年 1 月 14 日)
- 中西部地区外商投资优势产业目录(2008 年修订) 323
(2008 年 12 月 23 日)
- 关于做好外商投资项目下放核准权限工作的通知 333
(2010 年 5 月 4 日)
- 固定资产投资项目节能评估和审查暂行办法 333
(2010 年 9 月 17 日)
- 产业结构调整指导目录(2011 年本) ... 336
(2011 年 3 月 27 日)
- 当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2011 年度) 375
(2011 年 6 月 23 日)
- 外商投资产业指导目录(2011 年修订) 391
(2011 年 12 月 24 日)

(四) 公司并购重组与股权转让

●行政法规及文件

- 国务院关于促进企业兼并重组的意见 406
(2010 年 8 月 28 日)

●部门规章及文件

- 企业境外并购事项前期报告制度 411
(2005 年 3 月 31 日)

- 上市公司回购社会公众股份管理办法(试行) 412
(2005 年 6 月 16 日)
- 国有单位受让上市公司股份管理暂行规定 415
(2007 年 6 月 28 日)
- 国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法 417
(2007 年 6 月 30 日)
- 关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定 422
(2008 年 4 月 16 日)
- 上市公司收购管理办法 423
(2008 年 8 月 27 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 437
(2008 年 10 月 9 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 438
(2008 年 11 月 11 日)
- 境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法 439
(2009 年 6 月 19 日)
- 上市公司重大资产重组管理办法 441
(2011 年 8 月 1 日)

●典型案例

1. 张艳娟诉江苏万华工贸发展有限公司、万华、吴亮亮、毛建伟股东权纠纷案 449
2. 张桂平诉王华股权转让合同纠纷案 455
3. 巴菲特投资有限公司诉上海自来水投资建设有限公司股权转让纠纷案 463
4. 中国科技证券有限责任公司与常熟市农村商业银行股份有限公司、中国科技国际信托投资有限责任公司特种金融债券兑付纠纷案 468
5. 中国金谷国际信托投资有限公司因天津市冶金供销运输总公司被

宣告破产案	474
-------------	-----

● 疑难精解

1. 个人股权转让如何确定股权转让价格?	476
2. 公司股东退出公司后,又以公司在其股东资格存续期间,对其隐瞒真实经营状况为由,诉请对公司行使知情权的,法院应否支持?	476
3. 股东出资有瑕疵,有何法律后果?	476
4. 如果股东出资不实,会产生什么法律后果?	476
5. 其他股东对违反出资义务的股东有何请求权?	477
6. 公司对违反出资义务的股东有何种请求权?	477
7. 如何认定发起人的合同责任?	477
8. 发起人为设立公司而以自己名义对外订立合同,合同相对人向谁主张权利?	478
9. 发起人以设立中公司名义对外订立合同,合同相对人向谁主张权利?	478
10. 合作者一方转让其权利、义务,转让合同成立但未报批,合同效力如何认定?	478
11. 股权转让后尚未向公司登记机关变更登记,对请求认定处分股权行为无效的处理发起人因设立公司而发生的职务侵权行为如何承担责任?	478
12. 中外合作经营企业的一方转让其本身所持有的其他公司的股份时,该合作经营企业的另一方是否享有优先购买权?	479
13. 股东大会在股东未参加的情况下做出转让该股东股份的决议,该决议是否有效?	479
14. GP 的劳务出资应当如何评估? ...	479

三、公司融资

● 法律规范集成

(一) 股权融资

1. 私募股权融资及风险投资

● 法律

中华人民共和国信托法	480
(2001 年 4 月 28 日)	

中华人民共和国保险法	485
(2009 年 2 月 28 日)	

● 部门规章及文件

关于取缔非法金融机构和非法金融业务活动中有关问题的通知	503
(1999 年 4 月 27 日)	

外商投资创业投资企业管理规定	504
(2003 年 1 月 30 日)	

关于外商投资举办投资性公司的规定	510
(2004 年 11 月 17 日)	

创业投资企业管理暂行办法	514
(2005 年 11 月 15 日)	

关于做好创业投资企业备案申请受理工作的通知	517
(2006 年 4 月 17 日)	

关于外商投资举办投资性公司的补充规定	518
(2006 年 5 月 26 日)	

金融类企业国有资产产权登记管理暂行办法	519
(2006 年 10 月 12 日)	

信托公司管理办法	523
(2007 年 1 月 23 日)	

金融企业国有资产评估监督管理暂行办法	528
(2007 年 10 月 12 日)	

信托公司私人股权投资信托业务操作指引	531
(2008 年 6 月 25 日)	

信托公司证券投资信托业务操作指

引 533

(2009年1月23日)

信托公司集合资金信托计划管理办

法 536

(2009年2月4日)

金融企业国有资产转让管理办法 541

(2009年3月17日)

国家发展和改革委员会关于加强创业投

资企业备案管理严格规范创业投

资企业募行为的通知 548

(2009年7月10日)

项目融资业务指引 549

(2009年7月18日)

保险公司管理规定 551

(2009年9月25日)

关于贯彻落实《金融企业国有资产

转让管理办法》有关事项的通知 558

(2009年12月27日)

保险公司股权管理办法 560

(2010年5月4日)

保险资金投资股权暂行办法 563

(2010年7月31日)

保险资金投资不动产暂行办法 569

(2010年7月31日)

关于豁免国有创业投资机构 and 国有

创业投资引导基金国有股持义

务有关问题的通知 575

(2010年10月13日)

国家发展改革委办公厅关于进一步

规范试点地区股权投资企业发展

和备案管理工作的通知 576

(2011年1月31日)

●司法解释及文件

最高人民法院关于适用《中华人民共

和国保险法》若干问题的解释(一) 579

(2009年9月21日)

最高人民法院关于审理非法集资刑

事案件具体应用法律若干问题的

解释 579

(2010年12月13日)

2. 引进外资

(1) 外商投资

●行政法规及文件

中华人民共和国中外合作经营企业

法实施细则 582

(1995年9月4日)

关于进一步做好利用外资工作的若

干意见 587

(2010年4月6日)

中华人民共和国中外合资经营企业

法实施条例 589

(2011年1月8日)

●部门规章及文件

关于加强外商投资企业审批、登记、

外汇及税收管理有关问题的通知 ... 597

(2002年12月30日)

关于外商投资的公司审批登记管理

法律适用若干问题的执行意见 598

(2006年4月24日)

商务部公告2007第11号——关于

委托审批部分外商投资企业变更

事项 602

(2007年2月27日)

关于依法做好外商投资企业解散和

清算工作的指导意见 603

(2008年5月5日)

关于省级商务主管部门和国家级经

济技术开发区负责审核管理部分

服务业外商投资企业审批事项的

通知 603

(2008年10月30日)

关于进一步改进外商投资审批工作

的通知 604

(2009年3月5日)

商务部关于外商投资管理工作有关

问题的通知 605

(2011年2月25日)

国家外汇管理局资本项目管理司关

于外商投资性公司再投资所涉验

资询证有关问题操作指引的通知 ... 606

(2011年3月29日)

商务部、外汇局关于进一步完善外商投资性公司有关管理措施的通知	607
(2011 年 12 月 8 日)	

(2) 外商投资行业性规定

●行政法规及文件

指导外商投资方向规定	608
(2002 年 2 月 11 日)	
外商投资电信企业管理规定	609
(2008 年 9 月 10 日)	

●部门规章及文件

关于上市公司涉及外商投资有关问题的若干意见	612
(2001 年 11 月 5 日)	

外商投资商业领域管理办法	613
(2004 年 4 月 16 日)	

关于进一步明确外商投资商业企业申报和审批程序的通知	616
(2004 年 11 月 12 日)	

外国投资者对上市公司战略投资管理办法	617
(2005 年 12 月 31 日)	

《外商投资商业领域管理办法》的补充规定	620
(2006 年 1 月 9 日)	

外商投资商业领域管理办法补充规定(二)	621
(2006 年 11 月 6 日)	

外商投资商业领域管理办法补充规定(三)	621
(2007 年 11 月 5 日)	

关于下放外商投资商业企业审批事项的通知	621
(2008 年 9 月 12 日)	

外商投资商业领域管理办法补充规定(四)	622
(2009 年 2 月 5 日)	

3. 外资并购

●行政法规及文件

国务院办公厅关于建立外国投资者并购境内企业安全审查制度的通	
-------------------------------	--

知	622
(2011 年 2 月 3 日)	

●部门规章及文件

关于外商投资企业合并与分立的规定	624
(2001 年 11 月 22 日)	

关于外国投资者并购境内企业的规定	628
(2009 年 6 月 22 日)	

4. 境内上市

●部门规章及文件

上市公司治理准则	636
(2002 年 1 月 7 日)	

关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知	642
(2002 年 2 月 3 日)	

上市公司证券发行管理办法	643
(2006 年 5 月 6 日)	

首次公开发行股票并上市管理办法	650
(2006 年 5 月 17 日)	

上市公司信息披露管理办法	655
(2007 年 1 月 30 日)	

中小企业板上市公司募集资金管理细则	662
(2008 年 2 月 4 日)	

首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法	667
(2009 年 3 月 31 日)	

证券发行与承销管理办法	671
(2010 年 10 月 11 日)	

上市公司非公开发行股票实施细则	677
(2011 年 8 月 1 日)	

5. 境外上市

●行政法规及文件

关于进一步加强在境外发行股票和上市管理的通知	682
(1997 年 6 月 20 日)	

●部门规章及文件

关于企业申请境外上市有关问题的通知	683
(1999 年 7 月 14 日)	

关于规范境内上市公司所属企业到境外上市有关问题的通知	684
(2004年7月21日)	
境内个人参与境外上市公司员工持股计划和认股权计划等外汇管理操作规程	686
(2007年3月28日)	
关于下放境内个人参与境外上市公司员工持股计划首次购付汇额度及开立外汇账户审批权限的通知 ...	688
(2008年1月7日)	

(二) 债权融资

1. 银行贷款

●法律

中华人民共和国商业银行法(节录) ...	688
(2003年12月27日)	

●行政法规及文件

关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知	690
(2009年5月25日)	

●部门规章及文件

贷款通则	691
(1996年6月28日)	

2. 民间借贷

●部门规章及文件

关于小额贷款公司试点的指导意见 ...	698
(2008年5月4日)	

●司法解释及文件

最高人民法院关于人民法院审理借贷案件的若干意见	700
(1991年8月13日)	

●请示答复

最高人民法院关于对企业借贷合同借款方逾期不归还借款的应如何处理的批复	702
(1996年9月23日)	

3. 境外借贷

●部门规章及文件

境内机构对外担保管理办法	702
(1996年9月25日)	

境内机构借用国际商业贷款管理办法	704
(1997年9月24日)	
境内机构对外担保管理办法实施细则	708
(1997年12月11日)	
外债管理暂行办法	713
(2003年1月8日)	

4. 融资租赁

●行政法规及文件

企业债券管理条例	716
(2011年1月8日)	

●部门规章及文件

公司债券发行试点办法	718
(2007年8月14日)	
中央企业债券发行管理暂行办法	721
(2008年4月3日)	
上市公司股东发行可交换公司债券试行规定	722
(2008年10月17日)	
关于规范上市公司国有股东发行可交换公司债券及国有控股上市公司发行证券有关事项的通知	724
(2009年6月24日)	

5. 项目融资

●部门规章及文件

境外进行项目融资管理暂行办法	726
(1997年4月16日)	
银团贷款业务指引	728
(2007年8月11日)	
项目融资业务指引	732
(2009年7月18日)	
固定资产贷款管理暂行办法	733
(2009年7月23日)	
关于《固定资产贷款管理暂行办法》的解释口径	736
(2010年3月11日)	

6. 政策融资

●法律

中华人民共和国中小企业促进法	738
(2002年6月29日)	

● 部门规章及文件

中小企业国际市场开拓资金管理办 法实施细则(暂行)	741
(2001年6月13日)	
科技型中小企业技术创新基金项目 管理暂行办法	745
(2005年3月2日)	
科技型中小企业创业投资引导基金 管理暂行办法	747
(2007年7月6日)	
中小企业发展专项资金管理办法	751
(2008年9月3日)	
中小企业信用担保资金管理暂行办 法	752
(2010年4月30日)	

● 典型案例

1. 兰州神骏物流有限公司与兰州民 百(集团)股份有限公司侵权纠 纷案	755
2. 绵阳市红日实业有限公司、蒋洋诉 绵阳高新区科创实业有限公司股 东会决议效力及公司增资纠纷案	761
3. 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	771
4. 浙江省宁波市人民检察院诉宁 波利百代投资咨询有限公司、 陈宗纬、王文泽、郑淳中非法经 营案	779
5. 申银万国证券股份有限公司诉 上海国宏置业有限公司财产权 属纠纷案	783
6. 邢立强诉上海证券交易所权证 交易侵权纠纷案	791
7. 天同证券有限责任公司清算组 与恒丰银行股份有限公司、恒 丰银行股份有限公司济南分行、 恒丰银行股份有限公司烟台青 年路支行返还扣划结算资金纠 纷案	797
8. 北京市人民检察院第二分院诉 上海华亚公司和丁福根等人操 纵证券交易价格案	802
9. 陕西省渭南市人民检察院诉渭南 市尤塔塔园有限责任公司、惠庆祥、 陈创、冯振达非法吸收公众存款、 惠庆祥挪用资金案	808
● 疑难精解	
1. 适用股权并购的前提条件有哪 些?	813
2. 公司发出增资扩股的通知并接 受认缴股金,增资扩股合同是否 成立?	814
3. 信托制私募股权基金成功募集 的程序有哪些?	814
4. 私募股权基金的投资中,法律 尽职调查包括哪些内容?	815
5. 股权回购所涉及的主要法律问 题	815
6. 有限合伙人的“避风港”条款有 哪些?	816
7. 不去备案的全面版本LPA是否 具有法律效力?如果该全面版本 LPA与工商版本LPA存在冲突 时,谁具有优先的法律效力?	816
8. 全面版本LPA和工商版本LPA, 与日常生活中所说的“阴阳合同” 是否是一回事?	817
9. 如何为GP避税?	817
10. 融资有哪些途径?	818
11. 间接融资有哪些特征?	818
12. 项目融资的基本条件有哪些?	819
13. 如何区别股权融资和非法集 资?	819
14. 企业如何筹划贷款?	819
15. 金融控股公司存在哪些风险?	821

四、担保

● 法律规范集成

● 法律

中华人民共和国担保法 822
(1995年6月30日)

中华人民共和国物权法(节录) 829
(2007年3月16日)

● 部门规章及文件

单位定期存单质押贷款管理规定 835
(2007年7月3日)

工商行政管理机关股权出质登记办法 837
(2008年9月1日)

● 司法解释及文件

最高人民法院关于审理存单纠纷案件的若干规定 839
(1997年12月11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 841
(2000年12月8日)

● 典型案例

1. 中国长城资产管理公司济南办事处与中国重汽集团济南卡车股份有限公司、山东小鸭集团有限公司借款抵押合同纠纷案 851
2. 中国进出口银行与光彩事业投资集团有限公司、四通集团公司借款担保合同纠纷案 858

● 疑难精解

1. 保证人为诉讼时效期间届满的债务提供保证,保证人行使时效抗辩权,人民法院是否予以支持? 862
2. 公司“违规”担保合同的效力如何认定? 862
3. 如何审查独立担保的效力? 863

五、国有资产相关规定

● 法律规范集成

(一) 国有资产监管

● 法律

中华人民共和国企业国有资产法 865
(2008年10月28日)

● 行政法规及文件

国有资产评估管理办法 871
(1991年11月16日)

企业国有资产监督管理暂行条例 874
(2011年1月8日)

● 部门规章及文件

企业国有资本与财务管理暂行办法 878
(2001年4月28日)

国有资产评估管理若干问题的规定 882
(2001年12月31日)

国有企业清产核资办法 884
(2003年9月9日)

国务院国有资产监督管理委员会关于印发《中央企业固定资产投资项目后评价工作指南》的通知 888
(2005年5月25日)

企业国有资产评估管理暂行办法 892
(2005年8月25日)

事业单位国有资产管理暂行办法 898
(2006年5月30日)

中央企业资产评估项目核准工作指引 903
(2010年5月25日)

财政部关于金融企业国有资产评估监督管理有关问题的通知 906
(2011年6月16日)

(二) 国有产权转让

● 部门规章及文件

企业国有产权转让管理暂行办法 908
(2003年12月31日)

企业国有产权向管理层转让暂行规定	912
(2005 年 4 月 11 日)	
企业国有产权无偿划转工作指引	914
(2009 年 2 月 16 日)	
企业国有产权交易操作规则	915
(2009 年 6 月 15 日)	
国务院国有资产监督管理委员会关于中央企业国有产权协议转让有关事项的通知	919
(2010 年 1 月 26 日)	
国务院国有资产监督管理委员会关于中央企业国有产权置换有关事项的通知	920
(2011 年 9 月 7 日)	

(三) 职工持股

● 部门规章及文件

国务院国有资产监督管理委员会关于实施《关于规范国有企业职工持股、投资的意见》有关问题的通知	921
(2009 年 3 月 24 日)	
财政部、中国人民银行、银监会、证监会、保监会关于规范金融企业内部职工持股的通知	923
(2010 年 9 月 15 日)	
国务院国有资产监督管理委员会关于在部分中央企业开展分红权激励试点工作的通知	925
(2010 年 10 月 11 日)	

六、矿业企业相关规定

● 法律规范集成

● 法律

中华人民共和国矿产资源法	928
(2009 年 8 月 27 日)	

● 行政法规及文件

中华人民共和国矿产资源法实施细则	932
(1994 年 3 月 26 日)	

矿产资源补偿费征收管理规定	939
(1997 年 7 月 3 日)	
矿产资源开采登记管理办法	942
(1998 年 2 月 12 日)	
探矿权采矿权转让管理办法	945
(1998 年 2 月 12 日)	
矿产资源勘查区块登记管理办法	947
(1998 年 2 月 12 日)	
国务院办公厅转发国土资源部等部门对矿产资源开发进行整合意见的通知	951
(2006 年 12 月 31 日)	
● 部门规章及文件	
探矿权采矿权招标投标挂牌管理办法(试行)	954
(2003 年 6 月 11 日)	

● 典型案例

1. 桐柏 Y 公司与 H 省地质矿产勘查开发局第三地质调查队探矿合同纠纷再审查	958
2. 四川 J 公司与云南 D 公司等探矿权转让合同纠纷上诉案	959
3. 何某等与范某探矿权纠纷上诉案	960
4. 叶某等与王某等采矿权转让合同纠纷上诉案	961
5. 蔡某诉 H 地勘院等擅将采矿权发包致其被政府主管部门责令停产要求确认承包合同无效赔偿损失案	963
6. A 城 L 公司等与 A 省地质矿产勘查局 313 地质队采矿权出让合同纠纷上诉案	965
7. T 公司诉陈某采矿权纠纷案	966
8. J 公司与何某等矿业权侵权纠纷上诉案	967
9. X 公司与李某财产所有权(采矿权变更补偿)纠纷案	968

七、房地产企业相关规定

● 法律规范集成

● 法律

中华人民共和国城市房地产管理法 970
(2009年8月27日)

● 行政法规及文件

中华人民共和国城镇国有土地使用
权出让和转让暂行条例 975
(1990年5月19日)

国务院关于促进房地产市场持续健
康发展的通知 978
(2003年8月12日)

国务院办公厅关于促进房地产市
场健康发展的若干意见 981
(2008年12月20日)

国务院办公厅关于促进房地产市
场平稳健康发展的通知 983
(2010年1月7日)

城市房地产开发经营管理条例 985
(2011年1月8日)

国务院办公厅关于进一步做好房地
产市场调控工作有关问题的通知 ... 988
(2011年1月26日)

● 部门规章及文件

城市房地产转让管理规定 990
(2001年8月15日)

城市房地产抵押管理办法 992
(2001年8月15日)

城市商品房预售管理办法 996
(2004年7月20日)

招标投标挂牌出让国有土地使用权
规范(试行) 997
(2006年5月31日)

招标投标挂牌出让国有建设用地使
用权规定 1007
(2007年9月21日)

商务部关于做好外商投资房地产业
备案工作的通知 1010

(2008年6月18日)

国土资源部关于加强房地产用地供
应和监管有关问题的通知 1011

(2010年3月8日)

国土资源部、住房和城乡建设部关
于进一步加强房地产用地和建设
管理调控的通知 1014

(2010年9月21日)

国土资源部关于坚持和完善土地招
标拍卖挂牌出让制度的意见 1017
(2011年5月11日)

国土资源部关于做好2012年房地产
用地管理和调控重点工作的通知 1019
(2012年2月15日)

● 司法解释及文件

最高人民法院关于审理涉及国有土
地使用权合同纠纷案件适用法律
问题的解释 1022

(2005年6月18日)

最高人民法院关于当前形势下进一
步做好房地产纠纷案件审判工作
的指导意见 1024

(2009年7月9日)

● 典型案例

1. 广州市仙源房地产股份有限公司
与广东中大中鑫投资策划有限公
司、广州远兴房产有限公司、中国
投资集团国际理财有限公司股权
转让纠纷案 1026

2. 彭丽静与梁喜平、王保山、河北金
海岸房地产开发有限公司股权转
让侵权纠纷案 1037

● 疑难精解

1. 房地产公司股权转让前应做好哪
些调查工作? 1047

2. 房地产公司股权转让价款如何确
定? 1047

3. 房地产公司股权转让时如何防范
风险? 1048

一、综 合

法律规范集成

◎ 法律

中华人民共和国合同法(节录)

- 1999年3月15日第九届全国人民代表大会第二次会议通过
- 1999年3月15日中华人民共和国主席令第十五号公布
- 自1999年10月1日起施行

总 则

第一章 一般规定

第一条 【立法目的】为了保护合同当事人的合法权益,维护社会经济秩序,促进社会主义现代化建设,制定本法。

第二条 【合同的定义】本法所称合同是平等主体的自然人、法人、其他组织之间设立、变更、终止民事权利义务关系的协议。

婚姻、收养、监护等有关身份关系的协议,适用其他法律的规定。

第三条 【双方平等原则】合同当事人的法律地位平等,一方不得将自己的意志强加给另一方。

第四条 【合同自由原则】当事人依法享有自愿订立合同的权利,任何单位和个人不得非法干预。

第五条 【公平原则】当事人应当遵循公平原则确定各方的权利和义务。

第六条 【诚实信用原则】当事人行使权利、履行义务应当遵循诚实信用原则。

第七条 【合法与公序良俗原则】当事人订立、履行合同,应当遵守法律、行政法规,尊重社会公德,不得扰乱社会经济秩序,损害社

会公共利益。

第八条 【依合同履行义务原则】依法成立的合同,对当事人具有法律约束力。当事人应当按照约定履行自己的义务,不得擅自变更或者解除合同。

依法成立的合同,受法律保护。

第二章 合同的订立

第九条 【订立合同的能力】当事人订立合同,应当具有相应的民事权利能力和民事行为能力。

当事人依法可以委托代理人订立合同。

第十条 【合同的形式】当事人订立合同,有书面形式、口头形式和其他形式。

法律、行政法规规定采用书面形式的,应当采用书面形式。当事人约定采用书面形式的,应当采用书面形式。

第十一条 【书面形式的定义】书面形式是指合同书、信件和数据电文(包括电报、电传、传真、电子数据交换和电子邮件)等可以有形地表现所载内容的形式。

第十二条 【合同条款与文本】合同的内容由当事人约定,一般包括以下条款:

- (一) 当事人的名称或者姓名和住所;
- (二) 标的;
- (三) 数量;
- (四) 质量;
- (五) 价款或者报酬;
- (六) 履行期限、地点和方式;
- (七) 违约责任;
- (八) 解决争议的方法。

当事人可以参照各类合同的示范文本订立合同。

第十三条 【订立合同的方式】当事人订立合同,采取要约、承诺方式。

第十四条 【要约的定义】要约是希望和他人订立合同的意思表示,该意思表示应当符