



新版“律师业务必备”丛书

最·权·威·的·中·国·律·师·业·务·指·南

企业法律顾问实务全书

LEGAL COUNSEL PRACTICE

(最新修订版)

律师非诉讼业务的集大成者

中国企业法律顾问实务第一书

中国企业法律顾问的工具书、常备书和案头必备书



主 编: 乔 路

副主编: 庄子安 陈 晖 谢晓静 冷雪峰
娄秋琴 曹 阳 黄 勇 陈景云



法律出版社

LAW PRESS · CHINA



”丛书

·务·指·南·

企业法律顾问实务全书

LEGAL COUNSEL PRACTICE

(最新修订版)

主 编: 乔 路

副主编: 庄子安 陈 晖 谢晓静 冷雪峰
娄秋琴 曹 阳 黄 勇 陈景云



法律出版社

LAW PRESS · CHINA

图书在版编目(CIP)数据

企业法律顾问实务全书 / 乔路主编. —修订本. —
北京: 法律出版社, 2012. 12 (2014. 2 重印)
ISBN 978 - 7 - 5118 - 4325 - 8

I. ①企… II. ①乔… III. ①企业—法律顾问—基本
知识—中国 IV. ①D926. 5

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2012) 第 283063 号

企业法律顾问实务全书 (最新修订版)
主编 乔路

编辑统筹 法律应用出版社
责任编辑 何海刚
装帧设计 贾丹丹

© 法律出版社·中国

出版 法律出版社
总发行 中国法律图书有限公司
经销 新华书店
印刷 北京北苑印刷有限责任公司
责任印制 翟国磊

开本 787 毫米×1092 毫米 1/16
印张 71.5
字数 2015 千
版本 2013 年 2 月第 2 版
印次 2014 年 2 月第 3 次印刷

法律出版社/北京市丰台区莲花池西里 7 号 (100073)
电子邮件/info@lawpress.com.cn
网址/www.lawpress.com.cn

销售热线/010-63939792/9779
咨询电话/010-63939796

中国法律图书有限公司/北京市丰台区莲花池西里 7 号 (100073)
全国各地中法图分、子公司电话:
第一法律书店/010-63939781/9782
重庆公司/023-65382816/2908
北京分公司/010-62534456

西安分公司/029-85388843
上海公司/021-62071010/1636
深圳公司/0755-83072995

书号: ISBN 978 - 7 - 5118 - 4325 - 8
(如有缺页或倒装, 中国法律图书有限公司负责退换)

定价: 188.00 元



新版“律师业务必备”丛书

最·权·威·的·中·国·律·师·业·务·指·南

-
- ① 死刑辩护——加强中国死刑案件辩护技能培训
 - ② 企业国有产权转让律师业务
 - ③ 律师谋略——原告的诉讼策略与技巧
 - ④ 应诉欧共体反倾销律师业务
 - ⑤ 医疗纠纷案件律师业务
 - ⑥ 婚姻家庭纠纷案件律师业务
 - ⑦ 中小企业境内上市法律实务
 - ⑧ 律师行政法业务
 - ⑨ 被告谋略——被告的诉讼策略与技巧
 - ⑩ 法律意见书的研究与制作
 - ⑪ 企业法律顾问实务全书_(最新修订版)
 - ⑫ 中国税务律师实务
 - ⑬ 律师房地产法律服务技能
 - ⑭ 刑事辩护实务操作指南
——尚权刑辩经验与风险提示
 - ⑮ 并购重组操作指引
 - ⑯ 破产清算律师实务
 - ⑰ 律师国有资产业务
 - ⑱ 政府法律顾问实务
 - ⑲ 证券律师实务
 - ⑳ 民商事再审程序操作指引
 - ㉑ 中国律师执业必备手册

主编简介

乔路

北京市大成律师事务所高级合伙人，财政部政府采购专家顾问，北京产权交易所专家顾问，北京市律师协会信托法律专业委员会委员，北京律协青年律师阳光成长计划培训讲师。法律、经济管理双本科学历，法学学士，中国政法大学法律硕士。持有律师资格、英文导游资格。

乔路律师主要从事投资并购、私募、信托、国企改革与产权交易、新公司成立及运作辅导、各类合同的起草审查、经济纠纷处理、公司治理、上市、税收筹划等方面的诉讼及非诉讼业务。

曾经或正在为中国石油天然气股份有限公司、中国交通建设集团有限公司、中国航空集团公司、中国航天空气动力技术研究院、中国国际广告公司、中国航空港建设总公司、中纺工贸有限责任公司、国寿不动产投资管理有限公司、北京市基础设施投资有限公司、二十一世纪空间技术应用股份有限公司、洛阳轴承集团有限公司、晋城市国有资产监督管理委员会、北京天鸿房地产开发有限责任公司、北京城建集团二公司、五公司、中信信托有限责任公司、中国对外经济贸易信托有限公司、中泰信托有限责任公司、中诚信托有限责任公司、华润深国投信托有限公司、国投信托有限公司、中融国际信托有限公司、中海信托股份有限公司、北京国际信托有限公司、中国金谷国际信托有限责任公司、新华信托股份有限公司、大业信托有限责任公司、五矿国际信托有限公司、九鼎基金、KKR、嘉沃基金、泰发基金、融德资产管理有限公司、人保投资、华顿投资、新天域资本、雷岩投资、富汇投资、富恩德基金等百余家单位提供法律服务。

代表性学术著作：《企业法律顾问实务全书》（法律出版社）、《中国律师执业必备手册》（法律出版社）、《企业投资并购法律全书》（法律出版社）、《私募融资经典案例法律评析》（法律出版社）、《投资并购经典案例法律评析》（法律出版社）、《公司章程制定指南》（法律出版社）、《规范改制与产权交易 100 问》（企业管理出版社）、《晋城市市属国有企业改革政策问答》、《国有企业改革文件汇编》、《总法律顾问与国企高管法律风险防范》（《国企》杂志）等。

网址：www.dachengnet.com

E-mail：lu.qiao@dachengnet.com

编写组成员简介

庄子安

北京市大成律师事务所资深律师。经济学、法学双学士。曾担任大型国企财务主管，擅长公司业务、并购、诉讼。专业范围：投资咨询、财务会计、房地产等领域的法律事务。

E-mail: zian.zhuang@dachengnet.com

陈晖

北京市大成律师事务所资深律师。河北经贸大学法学学士。熟练使用英语、韩语。专业领域范围为公司、房地产、并购重组、IPO 及增发、破产重整，曾为诸多大型及海外公司提供该类法律服务，如中国网络、中国工艺美术、中国惠普、中国人寿、中国航空油料、亿城集团等。

E-mail: hui.chen@dachengnet.com

谢晓静

北京市大成律师事务所合伙人，主要从事并购重组及股权私募融资、公司事务、房地产等方面的法律业务。

冷雪峰

北京市大成律师事务所资深律师。辽宁大学法律硕士，拥有注册会计师和税收职业资格专业资质，在公司并购重组、企业改制及相关税收筹划领域具有丰富的法律操作经验，为客户提供综合的法律、财务及税收解决方案。

E-mail: xuefeng.leng@dachengnet.com

娄秋琴

北京市大成律师事务所合伙人律师。中国政法大学法学硕士，主要从事企业法律顾问、合同纠纷及劳动争议解决、法律风险防范以及刑事辩护等业务领域。著有《商界警示：企业管理人员不可不知的 88 种刑事风险》、《从政警示：国家公务人员不可忽视的 66 种刑事法律风险》、《这样做 HR 最有效：最新企业劳动人事管理全书》、《最新企业合同范本及风险规避大全》、《公司企业管理人员刑事法律风险与防范》等。

E-mail: qiuqin.lou@dachengnet.com

曹阳

北京市大成律师事务所合伙人律师。毕业于河北大学，主要从事房地产领域业务。通过多年业务实践，擅长房地产项目并购、房地产开发、工程建设施工、房地产预售与销售、房屋租赁、物业管理等业务。

E-mail: yang.cao@dachengnet.com

黄勇

北京市大成律师事务所人力资源部资深主管，中国政法大学法学学士，具有政府及公司法律工作经历，长期从事劳动法研究与实务工作，在劳动法律服务领域具有扎实的实践经验，熟知人力资源管理方式方法。

E-mail: yong.huang@dachengnet.com

陈景云

北京市大成律师事务所资深律师。中国政法大学法学硕士，拥有企业法律顾问资格。十余年的高校教师生涯和企业法律顾问工作，铸就了扎实的法学理论功底，积累了丰富的法律服务经验。主要业务范围：公司并购、企业改制重组、公司治理与股权激励、投融资。

E-mail: jingyun.chen@dachengnet.com

王金龙、刘勇、唐文波、殷艳红、钱惊宇、于江源

北京市大成律师事务所资深律师，长期从事诉讼及非诉讼的法律实务操作工作。

网址: www.dachengnet.com

法律法规索引

(本书所涉核心法律、行政法规和部委规章)

第一章 企业设立业务

1. 中华人民共和国企业法人登记管理条例(国务院令第1号,1988年7月1日施行)
2. 中华人民共和国企业法人登记管理条例施行细则(2000年12月1日)
3. 企业名称登记管理规定(1991年5月21日)
4. 企业名称登记管理实施办法(2004年6月14日)
5. 企业法人法定代表人登记管理规定(1999年6月23日修订)
6. 企业经营范围登记管理规定(2004年6月14日)
7. 公司注册资本登记管理规定(2005年12月27日)
8. 中华人民共和国合伙企业登记管理办法(国务院令第497号,2007年6月1日修订施行)
9. 企业年度检验办法(2006年2月24日)
10. 国家工商行政管理局关于自然人出资设立有限责任公司登记注册和监督管理问题的通知(1994年11月18日)
11. 国家工商行政管理局关于规范公司登记管辖有关问题的通知(1996年4月16日)
12. 国家工商行政管理局对公司登记违法行为行政处罚追责时效问题的答复(2000年8月22日)
13. 国家工商行政管理局关于公司登记机关是否应对法定验资机构出具的验资报告的真实性和承担审查责任问题的答复(2000年10月20日)
14. 最高人民法院关于金融机构为行政机关批准开办的公司提供注册资金验资报告不实应当承担责任问题的批复(1996年3月27日)
15. 最高人民法院关于会计师事务所为企业出具虚假验资证明应如何承担责任问题的批复(1998年6月19日)
16. 最高人民法院关于金融机构为企业出具不实或者虚假验资报告资金证明如何承担民事责任问题的通知(2000年2月9日)
17. 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(工商外企字[2006]81号,2006年4月24日发布实施)
18. 创业投资企业管理暂行办法(国家发展和改革委员会、科学技术部、财政部、商务部、中国人民银行、国家税务总局、国家工商行政管理总局、中国银行业监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、国家外汇管理局令第39号,2006年3月1日实施)
19. 中华人民共和国公司登记管理条例(国务院令第451号,2006年1月1日施行)
20. 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(外经贸法发[2002]575号,2003年1月1日施行)

第二章 企业治理业务

一、综合

21. 关于适用《中华人民共和国公司法》若干问题的规定(二)(法释[2006]6号,2008年5月19日施行)
22. 中华人民共和国合伙企业法(主席令第55号,2007年6月1日施行)
23. 关于适用《中华人民共和国公司法》若干问题的规定(一)(法释[2006]3号,2006年5月9日施行)
24. 上市公司章程指引(2006年修订)(证监公司字[2006]38号,2006年3月16日发布施行)
25. 上市公司股权激励管理办法(试行)(证监公司字[2005]151号,2006年1月1日施行)
26. 中华人民共和国公司法(主席令第42号,2006年1月1日施行)
27. 国有企业法律顾问管理办法(国务院国有资产监督管理委员会令第6号,2004年6月1日施行)
28. 上市公司治理准则(证监发[2002]1号,2002年1月7日发布施行)
29. 企业法律顾问管理办法(国家经济贸易委员会令第2号,1997年5月3日公布施行)
30. 到境外上市公司章程必备条款(1994年9月29日)
31. 关于规范上市公司与关联方资金往来及公司对外担保若干问题的通知(2003年8月28日)

二、股东与股东会

32. 上市公司股东大会规则(2006年3月16日施行)
33. 上市公司股东大会网络投票系统技术管理规范(试行)(2004年12月20日)

三、董事、监事与公司高管

34. 关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见(2001年8月16日)
35. 国有企业监事会暂行条例(2000年3月15日)
36. 国有重点金融机构监事会暂行条例(2000年3月15日)
37. 证券公司高级管理人员管理办法(2004年10月9日)
38. 证券公司董事、监事和高级管理人员任职资格管理办法(2006年11月30日)
39. 期货公司董事、监事和高级管理人员任职资格管理办法(2007年7月4日)

四、信息披露

40. 上市公司信息披露管理办法(2007年1月30日)
41. 商业银行信息披露暂行办法(2002年5月15日)
42. 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(2003年1月9日)

第三章 合同审查制作业务

43. 中华人民共和国合同法(主席令第15号,1999年10月1日施行)
44. 关于适用《中华人民共和国合同法》若干问题的解释(一)(法释[1999]19号,1999年12月29日施行)
45. 关于适用《中华人民共和国合同法》若干问题的解释(二)(法释[2009]5号,2009年2月9日)
46. 最高人民法院关于审理涉外民事或商事合同纠纷案件适用法律若干问题的规定(2007年7月23日)
47. 最高人民法院关于修改《最高人民法院关于逾期付款违约金应当按照何种标准计算问题

的批复》的批复(2000年11月15日)

48. 最高人民法院关于经商检局检验出口的商品被退回应否将商检局列为经济合同纠纷案件当事人问题的批复(1998年6月23日)

49. 最高人民法院关于电话费逾期未交违约金如何计算问题的复函(1998年1月12日)

50. 最高人民法院关于经济合同的名称与内容不一致时如何确定管辖权问题的批复(1996年11月13日)

51. 最高人民法院关于鉴证机关对经济合同鉴证错误给当事人造成损失,应当承担赔偿责任的答复(1996年4月19日)

52. 最高人民法院关于当事人在合同中协议选择管辖法院问题的复函(1995年12月7日)

53. 最高人民法院关于因第三人的过错导致合同不能履行应如何适用定金罚则问题的复函(1995年6月16日)

54. 最高人民法院关于在实体处理合同纠纷案件以前可以依法裁定终止合同履行的复函(1991年6月7日)

55. 最高人民法院关于合同转让后如何确定合同签订地的批复(1986年10月30日)

56. 中华人民共和国担保法(主席令第50号,1995年10月1日施行)

57. 关于适用《中华人民共和国担保法》若干问题的解释(法释[2000]44号,2000年12月13日施行)

第四章 劳动合同关系处理业务

一、综合

58. 中华人民共和国劳动法(主席令第28号,1995年1月1日施行)

59. 劳动部关于《中华人民共和国劳动法》若干条文的说明(1994年9月5日)

60. 劳动部关于贯彻执行《中华人民共和国劳动法》若干问题的意见(1995年8月4日)

61. 中华人民共和国工会法(2001年10月27日)

62. 私营企业劳动管理暂行规定(1989年9月21日)

63. 乡镇企业劳动管理规定(1997年12月25日)

二、劳动就业

64. 中华人民共和国就业促进法(2007年8月30日)

65. 企业职工奖惩条例(1982年4月10日)

66. 劳动就业服务企业管理规定(1990年11月22日)

67. 劳动就业服务企业知识产权界定规定(1997年5月29日)

68. 就业训练规定(1994年12月9日)

三、劳动合同

69. 中华人民共和国劳动合同法(主席令第65号,2008年1月1日施行)

70. 中华人民共和国劳动合同法实施条例(国务院令第535号,2008年9月18日公布施行)

71. 中华人民共和国劳动争议调解仲裁法(主席令第80号,2008年5月1日施行)

72. 最高人民法院关于审理劳动争议案件适用法律若干问题的解释(二)(法释[2006]6号,2006年10月1日施行)

73. 最高人民法院关于审理劳动争议案件适用法律若干问题的解释(法释[2001]14号,2001年4月30日施行)

74. 劳动部关于全面实行劳动合同制的通知(1984年8月24日)

75. 实施《劳动法》中有关劳动合同问题的解答(1995年4月27日)

76. 劳动部关于实行劳动合同制度若干问题的通知(1996年10月31日)
77. 劳动和社会保障部办公厅关于妥善处理劳动关系有关问题的通知(2003年5月14日)
78. 劳动和社会保障部关于确立劳动关系有关事项的通知(2005年5月25日)
79. 劳动和社会保障部关于建立劳动用工备案制度的通知(2006年2月22日)
80. 最高人民法院关于雇工合同应当严格执行劳动保护法规问题的批复(1988年10月14日)
81. 违反和解除劳动合同的经济补偿办法(劳部发[1994]481号,1995年1月1日执行)

第五章 知识产权业务

82. 最高人民法院关于审理注册商标、企业名称与在先权利冲突的民事纠纷案件若干问题的规定(法释[2008]3号,2008年3月1日施行)
83. 最高人民法院关于审理涉及计算机网络著作权纠纷案件适用法律若干问题的解释(2006年11月20日最高人民法院审判委员会第1406次会议《关于修改〈最高人民法院关于审理涉及计算机网络著作权纠纷案件适用法律若干问题的解释〉的决定(二)》第二次修正)
84. 最高人民法院关于审理商标民事纠纷案件适用法律若干问题的解释(法释[2002]32号,2002年10月16日施行)
85. 最高人民法院关于审理著作权民事纠纷案件适用法律若干问题的解释(法释[2002]31号,2002年10月15日施行)
86. 中华人民共和国著作权法(2001年10月27日第九届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议《关于修改〈中华人民共和国著作权法〉的决定》修正)
87. 中华人民共和国商标法(2001年10月27日第九届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议《关于修改〈中华人民共和国商标法〉的决定》第二次修正)
88. 最高人民法院关于审理专利纠纷案件适用法律问题的若干规定(法释[2001]21号,2001年7月1日施行)
89. 中华人民共和国专利法(2000年12月7日第十一届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国专利法〉的决定》第三次修正)
90. 中华人民共和国反不正当竞争法(主席令第十号,1993年12月1日)
91. 中华人民共和国知识产权海关保护条例(国务院令第三九五号,2004年3月1日施行)
92. 与贸易有关的知识产权协议(TRIPS)(1994年4月15日签署,2001年12月11日起对中国生效)
93. 保护工业产权巴黎公约(1967年7月14日修订)
94. 传统工艺美术保护条例(1997年5月20日国务院令第二一七号公布)
95. 伯尔尼保护文学和艺术作品公约(1971年7月24日修订)
96. 著作权集体管理条例(国务院令第四二九号,2005年3月1日施行)
97. 世界版权公约(1971年7月24日修订)
98. 出版管理条例(国务院令第三四三号,2002年2月1日施行)
99. 音像制品管理条例(国务院令第三四一号,2002年2月1日施行)
100. 商标注册用商品和服务国际分类尼斯协定(1979年10月2日修改)
101. 商标代理管理办法(2000年1月1日施行)
102. 特殊标志管理条例(国务院令第二〇二号)
103. 专利代理条例(国务院令第七六号,1991年4月1日施行)
104. 中华人民共和国植物新品种保护条例(国务院令第二一三号,1997年10月1日施行)
105. 信息网络传播权保护条例(国务院令第四六八号,2006年7月1日施行)

第六章 房地产业务

106. 招标投标挂牌出让国有土地使用权规范(试行)(国土资源部2006年5月31日发布,2006年8月1日实施)
107. 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(法释[2005]5号,2005年8月1日施行)
108. 招标投标挂牌出让国有土地使用权规定(国土资源部令第11号,2002年7月1日施行)
109. 中华人民共和国土地管理法(2004年8月28日修正)
110. 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(1990年5月19日国务院令 第55号)
111. 中华人民共和国城市房地产管理法(2007年8月30日修正)
112. 建设工程质量管理条例(2000年1月30日国务院令 第279号)
113. 商品房销售管理办法(2001年4月4日建设部令第88号)
114. 城市房地产转让管理规定(2001年8月15日修正)
115. 城市商品房预售管理办法(2004年7月20日修正)
116. 商品房销售管理办法(2001年4月4日建设部令第88号)
117. 城市房产交易价格管理暂行办法(1994年11月11日国家计划委员会)
118. 城市房屋租赁管理办法(建设部令第42号,1995年6月1日施行)
119. 中华人民共和国建筑法(1997年11月1日主席令 第91号)
120. 物业管理条例(2007年8月26日修订)
121. 城市房屋拆迁管理条例(2001年6月13日国务院令 第305号)
122. 住房公积金管理条例(2002年3月24日修订)
123. 城市房屋权属登记管理办法(2001年8月15日修正)
124. 业主大会规程(2003年6月26日建设部)
125. 中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例(2006年12月31日修订)
126. 城镇经济适用住房建设管理办法(1994年12月15日建设部、国务院住房制度改革领导小组、财政部)
127. 土地登记规则(1995年12月28日修正)

第七章 国企改制与产权转让

128. 关于企业国有产权转让有关事项的通知(国资发产权[2006]306号,2006年12月31日发布实施)
129. 关于进一步规范国有企业改制工作的实施意见(国办发[2005]60号,2005年12月19日发布实施)
130. 企业国有产权无偿划转管理暂行办法(国资发产权[2005]239号,2005年8月29日)
131. 企业国有产权向管理层转让暂行规定(国资发产权[2005]78号,2005年4月11日发布实施)
132. 关于《企业公司制改建有关国有资本管理与财务处理的暂行规定》有关问题的补充通知(财企[2005]12号,2005年1月26日发布实施)
133. 关于企业国有产权转让有关问题的通知(国资发产权[2004]268号,2004年8月25日发布实施)
134. 企业国有产权转让管理暂行办法(国务院国有资产监督管理委员会、财政部令第3号,2004年2月1日施行)

135. 关于规范国有企业改制工作的意见(国办发[2003]96号,2003年11月30日发布实施)
136. 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(法释[2003]1号,2003年2月1日施行)
137. 中华人民共和国公司登记管理条例(2005年12月18日国务院令第451号)
138. 国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知(2005年10月19日国发[2005]34号)
139. 国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见(2004年1月31日国发[2004]3号)
140. 国务院办公厅转发国资委《关于推进国有资本调整和国有企业重组指导意见》的通知(2006年12月5日国办发[2006]97号)
141. 国务院办公厅转发国务院国有资产监督管理委员会关于规范国有企业改制工作意见的通知(2003年11月30日国办发[2003]96号)
142. 指导外商投资方向规定(2002年2月11日国务院令第346号)
143. 企业国有资产监督管理暂行条例(2003年5月27日国务院令第378号)
144. 国务院办公厅转发财政部关于改革国有资产评估行政管理方式加强资产评估监督管理工作的意见(2001年12月28日国办发[2001]102号)
145. 国有资产评估管理若干问题的规定(2001年12月31日财政部令第14号)
146. 财政部关于股份有限公司国有股权管理工作有关问题的通知(2000年5月19日财管字[2000]200号)
147. 关于上市公司涉及外商投资有关问题的若干意见(2001年11月8日外经贸部发[2001]538号)

第八章 投资并购

148. 中华人民共和国反垄断法(主席令第68号,2008年8月1日起施行)
149. 外商投资产业指导目录(2007年修订)(国家发展和改革委员会、商务部令第57号,2007年12月1日施行)
150. 关于外国投资者并购境内企业的规定(商务部、国务院国有资产监督管理委员会、国家税务总局、国家工商行政管理总局、中国证券监督管理委员会、国家外汇管理局令2006年第10号,2006年9月8日施行)
151. 产业结构调整指导目录(2005年本)(国家发展和改革委员会令第40号,2005年12月2日发布施行)
152. 关于投资体制改革的决定(国发[2004]20号,2004年7月16日发布实施)
153. 关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见(即“国九条”,国发[2004]3号,2004年1月31日发布实施)
154. 中华人民共和国公司法(2005年10月27日修订,2006年1月1日施行)
155. 中华人民共和国外资企业法(2000年10月31日修正)
156. 中华人民共和国中外合作经营企业法(2000年10月31日修正)
157. 中央企业投资监督管理暂行办法(2006年6月28日国务院国有资产监督管理委员会令第16号)
158. 合格境外机构投资者境内证券投资管理暂行办法(2006年8月24日中国证券监督管理委员会、中国人民银行、国家外汇管理局)
159. 上市公司收购管理办法(2006年7月31日中国证券监督管理委员会令第35号)

160. 股份转让公司信息披露实施细则(2001年11月28日中国证券业协会)

161. 关于上市公司重大购买、出售、置换资产若干问题的通知(2001年12月10日中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]105号)

162. 上市公司流通股协议转让业务办理暂行规则(2006年8月14日)

163. 深圳证券交易所交易规则(2006年5月15日)

164. 上海证券交易所交易规则(2006年5月15日公布)

165. 上海证券交易所可转换公司债券上市规则(2002年11月4日发布实施)

166. 深交所上市公司要约收购业务指引(2001年12月10日证监公司字[2001]105号)

167. 中华人民共和国企业破产法(2007年6月1日施行)

168. 中华人民共和国证券法(2005年10月27日修订,2006年1月1日施行)

第九章 企业解散

169. 中华人民共和国企业破产法(主席令第54号,2007年6月1日施行)

170. 最高人民法院关于审理企业破产案件指定管理人的规定(法释[2007]8号,2007年6月1日施行)

171. 最高人民法院《关于审理企业破产案件若干问题的规定》(法释[2002]23号,2002年9月1日施行)

172. 关于企业兼并的暂行办法([89]体改经38号,1989年2月19日实施)

173. 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(2007年4月12日)

174. 最高人民法院关于《中华人民共和国企业破产法》施行时尚未审结的企业破产案件适用法律若干问题的规定(2007年4月25日)

175. 最高人民法院关于人民法院在审理企业破产案件中适用最高人民法院《关于审理企业破产案件若干问题的规定》的通知(2002年12月16日)

176. 最高人民法院关于当前人民法院审理企业破产案件应当注意的几个问题的通知(1997年3月6日)

177. 最高人民法院关于人民法院在审理企业破产和改制案件中切实防止债务人逃废债务的紧急通知(2001年8月10日)

第十章 税收管理

178. 中华人民共和国企业所得税法(主席令第63号,2008年1月1日施行)

179. 中华人民共和国企业所得税法实施条例(国务院令第512号,2008年1月1日起施行)

180. 企业债务重组业务所得税处理办法(国家税务总局令第6号,2003年3月1日施行)

181. 关于外国投资者并购境内企业股权有关税收问题的通知(国税发[2003]60号,2003年1月1日实施)

182. 关于股权转让有关营业税问题的通知(财税[2002]191号,2003年1月1日施行)

183. 关于企业合并分立业务有关所得税问题的通知(国税发[2000]119号,2000年6月21日发布实施,第一条(一)已废止)

184. 关于企业股权投资业务若干所得税问题的通知(国税发[2000]118号,2000年6月21日发布实施)

185. 企业改组改制中若干所得税业务问题的暂行规定(国税发[1998]97号,1998年6月24日发布施行)

186. 中华人民共和国税收征收管理法(2001年4月28日修订)

187. 中华人民共和国税收征收管理法实施细则(2002年10月15日施行)

188. 中华人民共和国发票管理办法(1993年12月23日施行)
189. 税收登记管理办法(2004年2月1日施行)
190. 税收减免管理办法(试行)(2005年8月3日国家税务总局发布)
191. 中华人民共和国增值税暂行条例(2008年11月10日国务院令第538号)
192. 中华人民共和国增值税暂行条例实施细则(2011年10月28日财政部令第65号)
193. 增值税专用发票使用规定(2006年10月17日修订)
194. 中华人民共和国消费税暂行条例(1994年1月1日施行)
195. 中华人民共和国消费税暂行条例实施细则(1993年12月25日财政部发布)
196. 消费税若干具体问题的规定(国税发[1993]156号)
197. 中华人民共和国营业税暂行条例(1994年1月1日施行)
198. 中华人民共和国营业税暂行条例实施细则(1993年12月25日财政部发布)

第十一章 民事诉讼法律风险防范

199. 最高人民法院关于审理民事案件适用诉讼时效制度若干问题的规定(法释[2008]11号,2008年9月1日施行)
200. 中华人民共和国民事诉讼法(主席令第75号,根据2007年10月28日第十届全国人民代表大会常务委员会第三十次会议《关于修改〈中华人民共和国民事诉讼法〉的决定》修正,2008年4月1日施行)
201. 最高人民法院关于民事诉讼证据的若干规定(法释[2001]33号,2002年4月1日施行)
202. 最高人民法院关于民事经济审判方式改革问题的若干规定(法释[1998]14号,1998年7月11日施行)
203. 最高人民法院关于在经济审判工作中严格执行《中华人民共和国民事诉讼法》的若干规定(法发[1994]29号,1994年12月22日施行)
204. 最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》若干问题的意见(法发[1992]22号,1992年7月14日施行)

第十二章 企业及高管的刑事法律风险防范

205. 中华人民共和国刑法(节选总则部分)(主席令第83号,1997年10月1日起施行)
206. 最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定(1998年4月29日施行)
207. 最高人民法院关于审理单位犯罪案件具体应用法律有关问题的解释(1999年7月3日施行)

前 言

感谢河北侯凤梅律师事务所侯凤梅老师,如钢笔般,教我写下人生坚实印记。感谢北京大成律师事务所李雨龙老师,似毛笔般,助我挥洒律师行业色彩。感谢北京大成律师事务所及全体同仁!

笔者从业律师行十年,主要从事了以企业法律顾问服务为主的工作,希望把一些工作点系统化,以便同身边长期致力于法律实务工作的朋友们商议,特成此书。本书可以说是律师长期实践经验的小结,剔除了于实务无助的纯理论分析,结合最新法律法规与社会实际状况,力求去伪存真;从分析、解决具体法律问题的角度,为相关领域人士提供业务操作层面实实在在的“干货”。

笔者初步体会,对律师而言企业法律顾问服务至少包括了如下五部分内容:

一是通常理解的“常年法律顾问服务”。即为企业提供日常法律事务处理工作,包括:提供法律咨询;草拟、修改、审查日常合同和有关法律文件;对企业日常法律风险进行论证,发表律师意见;向高管与员工进行有关法律培训;处理日常劳动事务;参加一般性会谈;出具律师函;等等。企业亦可与律师协商,就某项非诉讼专项事务形成常年法律顾问合作。

二是“非诉讼专项法律顾问服务”。这类服务种类繁多,系律师利用法律专业知识和社会经验与资源,为企业提供的特色服务,并随着社会经济的发展而处于不断创新中,所涉领域已远大于纯法律服务范畴,如企业设立辅导、改制、并购重组、投融资、上市、产权转让、产权界定、房地产开发、知识产权事务处理、公司治理、薪酬设计、私募策划、信托运用、经济纠纷处理、专项谈判、专项尽职调查、专项法律风险防控、税收筹划、解散清算等。

三是“涉诉类法律顾问服务”。这主要指:当企业涉及诉讼仲裁类纠纷,而企业未聘请律师担任代理人、辩护人时,律师根据相关诉讼经验所提供的诉讼思路设计、诉讼法律风险分析、诉讼文件草拟修订、沟通谈判等服务,该类服务可能随时转化为诉讼代理。该类服务亦可归于前两类服务之中;律师的诉讼经验,有助于判断非诉讼事务的后期诉讼风险,是有效提供常年与非诉讼专项法律顾问服务的保障。

四是“高附加值法律顾问服务”。包括:律师以团队优势,根据不同企业的需求而提供的全方位整体或个性化法律服务,投融资中介等高端平台提供,以及律师为企业相关负责人(通常拥有若干家企业)个人提供的法律领域私人顾问服务等。

五是“附送法律顾问服务”。律师因对企业提供相关法律服务,必然要接触到企业各个层面的人,律师对于这些人遇到的私人法律问题,通常会附送法律咨询服务;但应注意,提供此类咨询服务时不得与其所在企业发生利益冲突,通常指不能做出有损企业利益的解答。

本书共分为十二章,以保障企业运作、发展为基点,从律师业务的视角,对企业法律顾问应把握的相关实务问题予以阐释,依次为:第一章企业设立业务、第二章企业治理业务、第三章合同审查制作业务、第四章劳动合同关系处理业务、第五章知识产权业务、第六章房地产业务、第七章国企改革与产权转让、第八章投资并购、第九章企业解散、第十章税收管理、第十一章民事诉讼法律风险防范、第十二章企业及高管的刑事法律风险防范。

每章的基本架构为:对律师实际工作中遇到的常见及疑难法律问题,进行系统分析、提供解决方案;从实务出发提供业务操作指引;根据实际操作案例,将最实用、适用的法律文书归纳整理为范本形式;有针对性地提供对应领域的实用法规。

受社会及市场等因素影响,我国政策法规变动较快,本书成稿时所依据的法律规定,亦会随时间推移而有所变化;本书中的相关法律解析,亦可能同届时的国家政策法规有所偏差,请读者朋友关注相关法律动态。

由于包括笔者在内的编写组全体成员均需处理日常律师工作,故主要利用夜晚与周末时间完成本书,受时间、精力、能力等条件限制,疏漏与不当之处难免,望各位读者指正。

乔路
携编写组全体作者
2012年11月18日

目 录

前言	(1)
第一章 企业设立业务	(1)
第一节 概述	(1)
一、出资协议	(1)
二、合营合同与合伙协议	(2)
三、公司资本制度	(2)
四、新《公司法》关于公司资本方面的修改	(3)
第二节 企业设立的相关法律问题	(4)
一、关于出资的若干法律问题	(4)
二、出资协议书中的法律问题	(9)
三、合资企业合同中的法律问题	(10)
四、合营企业与合作企业的比较	(13)
五、有限合伙型私募基金的设立	(14)
第三节 企业设立的程序	(18)
一、有限责任公司应具备的基本条件	(18)
二、有限责任公司的登记管辖	(21)
三、注册成立有限责任公司的程序	(22)
四、如何办理名称预先登记(预核准)	(22)
五、有限责任公司设立登记应提交的文件、证件	(26)
六、中外合资经营企业的设立	(26)
七、有限合伙型私募基金的设立	(30)
第四节 企业设立中的法律文件	(31)
一、公司登记流程图	(31)
二、企业设立登记申请书(全套)	(32)
三、北京市企业登记前置许可项目目录(2008 年第一版)	(45)
四、北京市企业登记后置审批项目目录	(66)
五、不予登记注册项目	(72)
六、各类公司注册资本对比表	(73)
七、法律、行政法规规定的最低注册资本(金)限额表	(74)