

《国有企业领导人员 廉洁从业若干规定(试行)》 学习辅导

本书编写组 编

中国方正出版社

《国有企业领导人员廉洁 从业若干规定（试行）》 学 习 辅 导

本书编写组 编

中国方正出版社

图书在版编目(CIP)数据

《国有企业领导人员廉洁从业若干规定(试行)》学习辅导/
《〈国有企业领导人员廉洁从业若干规定(试行)〉学习辅导》
编写组编. —北京:中国方正出版社, 2006. 2

ISBN 7-80216-100-2

I. 国… II. 〈… III. 国有企业—领导人员—廉正
建设—法规—中国—学习参考资料 IV. D922.114

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2006)第 007819 号

《国有企业领导人员廉洁从业若干规定(试行)》学习辅导

本书编写组 编

责任编辑: 康弘 刘彦彩

出版发行: 中国方正出版社

(北京市西城区平安里西大街 41 号 邮编: 100813)

发行部: (010) 66560950 门市部: (010) 63094573

编辑部: (010) 83085204 出版部: (010) 66510958

网址: www.fzpress.com

责编 E-mail: fangzheng1313@126.com

经 销: 新华书店

印 刷: 北京昌平长城印刷厂

开 本: 850 毫米 × 1168 毫米 1/32

印 张: 9.5

字 数: 165 千字

版 次: 2006 年 2 月第 1 版 2006 年 2 月北京第 1 次印刷

(版权所有 侵权必究)

ISBN 7-80216-100-2

定价: 18.00 元

(本书如有印装质量问题, 请与本社发行部联系退换)

目 录

第一章 总 则

1. 为什么要起草制定《国有企业领导人员廉洁从业若干规定(试行)》(以下简称《若干规定》)? (1)
2. 关于国有企业领导人员廉洁自律方面的要求和制度规定主要有哪些? (8)
3. 《若干规定》较以往关于国有企业领导人员廉洁自律方面的要求和制度规定主要有哪些变化? (13)
4. 《若干规定》所指“国有企业领导人员”的范围是什么? (17)
5. 国有企业领导人员中哪些属于党和国家工作人员, 哪些是非国家工作人员? (20)
6. 《若干规定》的制定目的和依据是什么? (24)
7. 《若干规定》对国有企业领导人员有哪些基本要求? (28)

第二章 廉洁从业行为规范

8. 《若干规定》对国有企业领导人员提出的廉洁从业行为规范主要包括哪些方面? (32)
9. 为什么国有企业领导人员应当忠实维护国家利益和出资人利益? (35)
10. 国有企业领导人员不得有哪些滥用职权损害国家利益和出资人利益的行为? (37)
11. 国有企业关于企业生产经营的重大决策、重大项目安排、大额度资金运作事项及重要人事任免的决策原则有哪些? (38)
12. 企业生产经营的重大决策、重大项目安排、大额度资金运作事项及重要人事任免具体指的是什么? (41)
13. 关于国有企业生产经营的重大决策、重大项目安排、大额度资金运作事项的决策程序是怎样规定的? (45)
14. 规范国有企业领导人员在国有企业改制过程中的从业行为的主要内容有哪些? (46)
15. 企业兼并的含义是什么? (51)
16. 什么是违反规定进行企业破产的行为? (54)
17. 什么是企业国有产权交易? (59)
18. 什么是清产核资,关于企业清产核资有哪些

目 录

规定?	(62)
19. 企业资产评估的含义是什么?	(66)
20. 什么是违反规定对外投资?	(67)
21. 什么是担保,关于企业担保有哪些具体规定?	(68)
22. 什么是融资,关于企业融资有哪些具体规定?	(70)
23. 什么是信用证?	(72)
24. 什么是采办,在采办过程中存在哪些漏洞?	(74)
25. 为什么企业在国(境)外进行投资参股等 经营活动必须经过批准并办理保全国有资产的 相关法律手续?	(75)
26. 什么是授意、指使、强令财会人员从事违反 财经制度的活动?	(79)
27. 什么是弄虚作假、谎报业绩或者搞不切实际的 “政绩工程”?	(81)
28. 什么是偷逃国家税费或者故意拖延应缴国家 税费?	(82)
29. 什么是隐瞒、截留国有资本收益或者故意拖延 应缴国有资本收益?	(85)
30. 国有企业领导人员不得有哪些以权谋私、损害 企业利益的行为?	(86)
31. 什么是从事营利性经营活动,什么是同类经营企业、 关联企业和与本企业有业务关系的企业?	(87)
32. 为什么国有企业领导人员不得私自从事营利性	

- 经营活动,或者在本企业的同类经营企业、关联企业和与本企业有业务关系的企业从事证券投资以外的投资入股? (90)
33. 怎样理解不得接受或者索取本企业的关联企业、与本企业有业务关系的企业,以及管理和服务对象提供的不正当利益? (92)
34. 什么是事业单位、行业组织、中介机构? (93)
35. 关于国有企业领导人员兼职有哪些规定? (95)
36. 什么是折扣费、中介费、回扣、佣金、礼金? (98)
37. 关于禁止商业贿赂有哪些具体规定? (101)
38. 什么是有偿中介活动,国有企业领导是否可以从事中介活动? (104)
39. 什么是商业秘密、知识产权、业务渠道,国有企业领导人员是否可以利用它们为本人或者他人从事谋利活动? (105)
40. 国有企业领导人员是否可以个人决定重大捐赠、赞助事项? (108)
41. 为防止可能出现的利益冲突,国有企业领导不得有哪些行为? (109)
42. 国有企业领导人员亲属是否可以在与本企业有关联、依托关系的企业投资入股? (110)
43. 为什么禁止国有企业领导人员将国有资产委托、租赁、承包给自己的配偶、子女及其他有利益关系

目 录

- 的人经营? (112)
44. 为什么要禁止国有企业领导人员利用职权为配偶、子女及其他有利益关系的人从事营利性经营活动提供各种便利条件? (113)
45. 如何理解国有企业领导人员的配偶、子女及其他有利益关系的人投资经营的企业与国有企业领导人员所在企业发生非正常经济业务往来? (115)
46. 国有企业领导人员的任职和公务回避的具体内容是什么? (117)
47. 对国有企业领导人员职务后行为的限制性规定有哪些? (120)
48. 国有企业领导人员在执行企业民主管理制度方面有哪些具体要求? (122)
49. 什么是职务消费? 有什么特点? (125)
50. 目前国有企业职务消费的主要模式有哪几种? 各有什么特点? (128)
51. 为什么国有企业领导人员职务消费容易产生腐败? (129)
52. 在《若干规定》出台前,针对国有企业领导人员职务消费规定有哪些? (132)
53. 为什么不允许在企业发生非政策性亏损期间,购买或者更换小汽车、装修办公室、添置高档

- 办公用品? (136)
54. 为什么不允许“违反规定用公款进行高消费
娱乐活动”? (138)
55. 为什么不允许用公款支付或者报销应当由个人
承担的购置住宅、住宅装修、物业管理等生活费用
和超过规定标准报销差旅费、业务招待费? (141)
56. 为什么使用信用卡、签单等形式消费,必须
提供原始凭证和相应的情况说明? (144)

第三章 实施与监督

57. 国有企业依据《若干规定》制定规章制度,
建立健全监督制约机制的意义何在? (146)
58. 国有企业实施《若干规定》的主要责任人
有哪些? 为什么? (149)
59. 什么是述职述廉? (151)
60. 为什么国有企业领导人员应当将贯彻落实《若干
规定》的情况作为述职述廉的一项重要内容? (153)
61. 建立健全职务消费制度有什么意义? (156)
62. 国有企业按照有关规定建立健全职务消费制度,
为什么要报履行国有资产出资人职责的
机构批准? (160)
63. 国有企业按照有关规定建立健全职务消费制度,
报履行国有资产出资人职责的机构批准后,

目 录

- 为什么要以适当方式向职工群众公开? (161)
64. 为什么国有企业领导人员应当向履行国有资产
出资人职责的机构定期报告情况? 应报告哪些
情况? (165)
65. 履行国有资产出资人职责的机构和国有企业
为什么应当加强对领导人员离职和退休后从业
行为的管理? (168)
66. 建立领导人员的从业承诺抵押制度有什么
意义? (171)
67. 为什么履行国有资产出资人职责的机构要制定
国有企业领导人员的收入分配、薪酬管理制度,
建立有效的激励和约束机制? (174)
68. 为什么履行国有资产出资人职责的机构和各级
组织人事部门要将廉洁从业情况作为对国有企业
领导人员考察、考核的重要内容和任免的重要依据?
有什么作用? (177)
69. 纪检监察机关在规范国有企业领导人员廉洁
从业中应发挥什么作用? (181)

第四章 对违反规定行为的处理

70. 国有企业领导人员违反规定行为的处理措施
有哪些? (184)
71. 如何对国有企业领导人员实施组织处理? (185)

72. 如何对国有企业领导人员实施纪律处分? (187)
73. 与国有企业领导人员廉洁从业相关的党纪处分
量纪情节是怎样的? (190)
74. 如何对国有企业领导人员实施经济处罚? (199)
75. 如何对国有企业领导人员实施经济赔偿? (200)
76. 什么是职业禁入制度? (202)
77. 国有企业领导人员履行职责过程中违规操作易构成
哪些罪名? (205)
78. 企业人员受处分种类有哪些? (209)
79. 行政处分与纪律处分有何区别? (213)
80. 国有企业领导人员对所给予的处分不服,是否
属于监察机关的受理范围? (215)
81. 国有企业领导人员是国家行政机关任命的,能
否以国家行政机关的工作人员对待? (216)

第五章 附 则

82. 什么是履行国有资产出资人职责的机构? (220)
83. 哪些人员参照《若干规定》执行? (221)
84. 哪些部门可以根据《若干规定》制定实施
办法? (221)
85. 《若干规定》授权什么机关负责解释? (223)
86. 《若干规定》自什么之日起施行? (227)

附：国有企业领导人员廉洁自律方面的相关规定

国有企业领导人员廉洁从业若干规定(试行)	
(中纪发[2004]25号)	(229)
关于国有企业领导干部廉洁自律“四条规定”	
的实施和处理意见	
(中纪发[1995]7号)	(237)
关于国有企业实行业务招待费使用情况向职代会	
报告制度的规定	
(监发[1995]3号)	(242)
关于领导干部报告个人重大事项的规定	
(中办发[1997]3号)	(244)
中国共产党党员领导干部廉洁从政若干准则(试行)	
(中发[1997]9号)	(247)
《中国共产党党员领导干部廉洁从政若干准则(试行)》	
实施办法	
(中纪发[1997]5号)	(252)
关于党政机关厉行节约制止奢侈浪费行为的若干规定	
(中发[1997]13号)	(265)
关于对违反《关于党政机关厉行节约制止奢侈浪费	
行为的若干规定》行为的党纪处理办法	
(中纪发[1997]9号)	(270)
中共中央纪委 监察部关于中央纪委第四次全会重申和	
提出的国有企业领导人员廉洁自律有关规定的解释	

《国有企业领导人员廉洁从业若干规定(试行)》学习辅导

(中纪发[2000]12号)	(274)
中共中央组织部 中央企业工委关于国有重要骨干 企业领导人员任职和公务回避暂行规定	
(中组发[2001]10号)	(279)
关于中央企业领导人员廉洁自律若干规定的实施 办法(试行)	
(中企[2002]9号)	(285)

第一章 总 则

1. 为什么要起草制定《国有企业领导人员廉洁从业若干规定（试行）》（以下简称《若干规定》）？

第一，起草制定《若干规定》是进一步加强国有企业反腐倡廉工作的必然要求。

国有企业是我国国民经济的支柱，在国家经济建设和发展中居于举足轻重的地位。改革开放以来，国有企业经历了从计划经济到市场经济转变的严峻考验，特别是在国有企业重组改制过程中，出现了许多新情况新问题。加强国有企业改革和发展，是经济体制改革的中心环节，是完善社会主义市场经济体制的重要内容。实现中共十六大提出的全面建设小康社会的目标，实现民富国强和中华民族伟大复兴的愿望，必须毫不动摇地坚持以公有制经济为主体，高度重视和继续发挥国有经济的支柱和带动作用。当前，一个以建立现代企业制度、完善法人治理结构为主要特征的国有企业改革正处于攻坚阶段，需要我们进一步规范国有企业各级经营管理权力的权力运行，进一步完善国有企业的内外部监督，特别是

提高管理水平，强化国有企业内部运行的效能。中共十六届三中全会通过的《关于完善社会主义市场经济体制若干问题的决定》，进一步从建立健全国有资产管理体制、完善公司法人治理结构以及推进垄断行业改革等方面对国有企业改革提出了要求，并强调要把加强党风廉政建设、反对和防止腐败作为建立和完善社会主义市场经济体制的重要保证，贯穿于改革开放和现代化建设的全过程。

国有企业的反腐倡廉工作是国有企业管理的重要组成部分，也是国有企业自我约束机制的必要环节，其根本目的在于保证党和国家方针政策在企业的贯彻执行，促进企业的改革和发展，保障国有资产的保值增值。加强国有企业反腐倡廉工作，是促进国有企业改革发展重要政治保证，对于促进国有企业健康发展，完善社会主义市场经济体制有着重要的作用，有利于将党中央、国务院关于党风廉政建设的有关要求贯穿于国有企业的各项管理制度和规范之中，有利于规范国有企业的经营管理活动，推进现代企业制度的建立，确保国有资产保值增值。中共十四大以来，在推进经济体制改革和发展社会主义市场经济的进程中，党中央、国务院始终高度重视国有企业反腐倡廉工作，把它放在重要位置，作出了一系列重要决策，提出了明确要求。在新的形势下，为了保障和促进国有企业改革、发展健康进行，不断壮大国有经济，巩固我国公有制经济的主体地位，增强国有经济的控制力和影响力，必须进一步加强国有企业党风廉政建设。国有企业的

第一章 总 则

反腐倡廉工作怎么搞，各级纪检监察机关怎么抓国有企业的反腐倡廉工作，是我们一直十分关注的重要问题，也是一个需要深入研究、探索的重大课题。中央纪委副书记、监察部部长李至伦同志在国有企业纪检监察工作座谈会上的讲话指出：经过这些年来的实践，加深了我们对搞好国有企业纪检监察工作的认识，积累了不少有益的经验。概括起来主要是：一是必须紧紧围绕企业生产经营来进行，既强化对国有企业生产经营和管理活动的监督，又促进企业的改革发展，促进国有资产保值增值。二是必须坚持党对国有企业的领导，切实发挥企业党组织的政治核心作用，保证、监督党的各项方针政策在企业的贯彻落实。三是必须坚持全心全意依靠工人阶级的原则，充分发挥职工群众参与反腐倡廉工作的积极性、主动性和创造性，切实维护职工群众的切身利益。四是必须坚持对国有企业领导人员特别是主要负责人严格要求、严格管理和严格监督，建立和完善监督制约和激励机制。五是必须坚持立足于教育，着眼于防范，切实筑牢思想道德防线，提高国有企业领导人员拒腐防变能力。六是必须坚持与时俱进，开拓创新，根据发展变化的形势，适时调整、完善工作方式和方法，积极应对国有企业改革发展中出现的新情况、新问题，积极探索，勇于实践，用发展的理论指导和推动国有企业纪检监察工作的深入开展。

中共十六大以来，党中央、国务院对国有企业党风廉政建设提出了新要求。中共十六届三中全会专门提出了要建立

健全与社会主义市场经济体制相适应的教育、制度、监督并重的惩治和预防腐败体系。党中央的这一战略思想，为国有企业加强党风廉政建设和反腐败指明了方向。构建适应现代企业制度的教育、制度、监督并重的惩治和预防腐败体系，从根本上防止不正之风和腐败现象的滋生蔓延。这是适应现代企业制度的必然要求，是国有企业改革、发展的必由之路，也是党风廉政建设规律性的必然发展。

第二，切实加强国有企业领导人员廉洁自律工作，是国有企业反腐倡廉工作的关键环节。

国有企业领导人员是国有企业的经营管理者，担负着重要职责。切实加强国有企业领导人员廉洁自律工作，是国有企业反腐倡廉工作的关键环节，也是深化国有企业改革、建立现代企业制度的必然要求。党中央、国务院历来重视国有企业党风廉政建设，采取了一系列措施，加强国有企业的反腐倡廉工作。特别是近年来，党中央、国务院以规范国有企业领导人员行为为重点，作出了一系列具体规定，1995年至2005年，中央纪委共有6次全会对国有企业领导人员的廉洁自律作出了21项规定，共计28个“不准”和“不得”，关于这方面的制度规定也不下10个，有力地推动了国有企业领导人员的廉洁自律工作。但是，也要看到，有的国有企业管理混乱，盲目决策，乱投资、乱担保，腐败问题成堆，人心涣散，不仅没有创造财富，还成为国家和人民的包袱。从现实的情况看，发生在国有企业中的一些不廉洁行为，乃至违