

# 2024 年春季学期“经济法学”课程考查重点知识

## (网考)

【说明：本文件中“1.2 一、（一）”指的是该知识点位于教材的第一章“经济法的基础理论”第二节经济法的理念和基本原则 一、经济法的理念 （一）以消费者为本的理念。其他章节也是类似表述。标注有“形考”的知识点，表示该知识点在形考中出现过。】

## 第一章 经济法的基础理论

### 1. 经济法的调整对象

#### 【1.1 一、（三）】【单选题、多选题】

我国社会主义经济法的调整对象主要包括市场规制关系和宏观调控关系两类。

市场规制是国家通过确认和运用市场规则引导、调节、控制、监督市场主体的经济行为，保护消费者利益的一系列经济协调管理措施的总称。

### 2. 经济法的概念

#### 【1.1 二】【名词解释】

经济法是调整在社会生产与再生产领域发生的市场规制关系和宏观调控关系的法律规范系统（或总称）。简而言之，经济法是调整市场规制关系和宏观调控关系的法律规范的总称。

### 3. 经济法的理念中的主导思想

#### 【1.2 一、（一）】【单选题】

以消费者为本属于经济法具有的内在价值理念，它是经济法理念的主导思想。

### 4. 我国经济法的基本原则

#### 【1.2 二、】【多选题】

（1）社会利益本位原则；（2）维护社会公平原则；（3）平衡协调原则；（4）责、权、利、效相统一原则。

### 5. 经济法的渊源

#### 【1.3 一、】【单选题】

经济法的渊源就是指与经济法的效力相联系的经济法的表现形式。经济法的渊源最主要的是制定法，但是一些其他的与经济法密切相关的非制定法的经济司法解释、经济政策和商业习惯等也是经济法的渊源。另外，还有国际法渊源，包括中国参与的国际协定，中国与其他国家签订的双边协定，如双边投资保护协定、税收协定等，也可以成为我国经济法的渊源。综合这些表现形式，我们将经济法的渊源区分为制定法渊源与非制定法渊源两大部分。

具体来说，制定法渊源包括：宪法，法律，行政法规，地方性法规，民族自治地方自治法规，规章；非指定法渊源包括：司法解释，政策、习惯。

### 6. 经济法的体系

#### 【1.3 二、（一）经济法体系的概念】【单选题】

经济法的体系与经济法的调整对象关联紧密，调整对象的范围决定体系的内部结构。由于经济法学界对经济法的调整对象的认识不同，他们对于经济法体系应由哪些经济法的子部

门法或者经济法具体制度所构成，有不同的建构。本书按照经济法调整市场规制关系和宏观调控关系的逻辑，将经济法体系分为：(1) 确认经济法主体资格和法律地位的经济法主体法律制度；(2) 调整市场规制关系的市场规制法律制度；(3) 调整宏观经济调控关系的宏观调控法律制度。中国经济法体系的这三个部分构成统一的有机整体，即所谓“一体两翼”结构体系。

## 7. 经济法律关系的主体

### 【1.4 二、(一)】【单选题】

经济法律关系的主体（经济法主体），是经济法律关系构成的基本要素，是经济法律关系的参加者，是经济法律关系中权利（或职权）的享有者和义务（或职责）的承担者。经济法的主体体系结构：我们将经济法的主体概括为消费者、经营者、经济管理者和其他特殊主体四类。

## 第二章 经营者

### 1. 经营者的概念

#### 【2.1 一、】【名词解释】

按照经济法学概括，所谓经营者是指依经济法从事商品生产、经营或者提供服务的自然人、法人和非法人组织。

### 2. 企业的特征

#### 【2.1 二、(二)】【多选题】

企业有如下特征：(1) 企业是依法从事生产、流通和服务性活动的经济主体。(2) 企业是由一定的生产要素有机结合而成的经济主体。(3) 大多数的企业是具有营利性的经济主体。

(4) 企业作为经济主体，其主要表现形式是经济组织。(5) 企业不一定均具有独立性，但原则上应进行独立核算。

### 3. 个人独资企业的法律特征

#### 【2.1 三、(一)】【单选题】

个人独资企业有如下特征：(1) 个人独资企业是一个自然人投资兴办的企业。(2) 个人独资企业的全部财产都归于投资人个人所有，投资人直接控制企业。(3) 个人独资企业的债务由投资人个人承担，投资人对个人独资企业的债务承担无限责任，不仅要以其投入企业的财产清偿债务，而且要以个人的其他财产清偿债务。(4) 个人独资企业是自然人以民事主体资格参与生产经营等民事活动的特殊形式，在这种企业中，直接享有民事权利、承担民事义务的是投资人个人，个人独资企业不具有法人资格。

### 4. 合伙企业的概念

#### 【2.2 一、】【名词解释】

根据《合伙企业法》的规定，合伙企业是指自然人、法人和其他组织依法在中国境内设立的普通合伙企业和有限合伙企业。

### 5. 合伙人转让其在合伙企业中的财产份额

#### 【2.2 二、(二)】【案例形式的多选题】

为了维护合伙企业的人合性，除合伙协议另有约定外，合伙人向合伙人以外的人转让其在合伙企业中的全部或者部分财产份额时，须经其他合伙人一致同意。合伙人之间转让在合伙企业中的全部或者部分财产份额时，应当通知其他合伙人。合伙人向合伙人以外的人转让其在合伙企业中的财产份额的，在同等条件下，其他合伙人有优先购买权；但是，合伙协议另有约定的除外。合伙人以外的人依法受让合伙人在合伙企业中的财产份额的，经修改合伙

协议即成为合伙企业的合伙人，依照《合伙企业法》和修改后的合伙协议享有权利，履行义务。

## 6. 有限合伙企业的事务执行

### 【2.2 三、(二)】【案例形式的单选题】

有限合伙企业由普通合伙人执行合伙事务。有限合伙人不执行合伙事务，不得对外代表有限合伙企业。有限合伙人的下列行为，不视为执行合伙事务：①参与决定普通合伙人入伙、退伙；②对企业的经营管理提出建议；③参与选择承办有限合伙企业审计业务的会计师事务所；④获取经审计的有限合伙企业财务会计报告；⑤对涉及自身利益的情况，查阅有限合伙企业财务会计账簿等财务资料；⑥在有限合伙企业中的利益受到侵害时，向有责任的合伙人主张权利或者提起诉讼；⑦执行事务合伙人怠于行使权利时，督促其行使权利，或者为了本企业的利益，以自己的名义提起诉讼；⑧依法为本企业提供担保。

有限合伙企业不得将全部利润分配给部分合伙人，但是，合伙协议另有约定的除外。

有限合伙人可以同本有限合伙企业进行交易，可以自营或者同他人合作经营与本有限合伙企业相竞争的业务，但是，合伙协议另有约定的除外。

## 7. 公司的概念和主要特征

### 【2.3 一、】【多选题；名词解释；问答题】

公司是指依法设立的，以营利为目的，由股东投资形成的企业法人。

公司具有如下特征：(1) 公司是依法设立的企业组织。公司必须依据法律规定的条件和程序设立，公司设立时，不仅在公司的章程、资本、组织机构、活动原则等方面要符合法律的规定，在公司的设立程序等方面也要符合法律的规定。(2) 公司是以营利为目的的企业组织。营利是指通过经营获得利润，以较少的经营投入获取较大的经营收益，营利性是一切企业组织存在和活动的根本动机。营利的目的不仅要求公司本身为营利而活动，而且要求公司有盈利时应当分配给股东。(3) 公司是以股东投资为基础组成的企业组织。公司由股东的投资行为设立，股东的投资行为形成的权利是股权。《公司法》规定，公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。(4) 公司是具有法人资格的企业组织。是否具有法人资格是公司同个人独资企业、合伙企业的重要区别之一。公司具备了法人的实质要件，即有自己独立的财产；是一个组织体；以自己的财产独立承担民事责任；是独立的民事主体，以自己的名义进行民事活动、诉讼活动，因此具有法人资格。

## 8. 有限责任公司的概念

### 【2.3 二、】【单选题】

有限责任公司是指股东以其出资额为限对公司承担责任，公司以其全部资产对其债务承担责任的企业法人。

## 9. 有限责任公司的组织机构

### 【2.3 二、(二)】【单选题】

有限责任公司股东会由全体股东组成，股东会是公司的权力机构。

## 10. 特殊企业的概念

### 【2.4 一、】【名词解释】

特殊企业是指依特别法、专门法规或行政命令设立和运作的企业。例如，我国由国务院决定设立的政策性银行、经营特殊产品或特殊行业的企业等，它们依法从事政策性经营或承担着一定的管理职能，或者从事军工、航天等关系国计民生的重要活动。

## 11. 特殊企业存在的领域

### 【2.4 一、(二)】【多选题】

特殊企业是指依特别法、专门法规或行政命令设立和运作的企业。特殊企业存在的领域通常包括：(1) 政策性经营或在经营中承担一定的政府或公共管理职能的领域；(2) 非竞争

性的合法垄断领域；(3) 竞争性领域和公用事业的特许经营；(4) 国有农场、林场、建设兵团等具有社区性、地域性、政权组织性的某些经营领域；(5) 为完成特殊任务而设立的特殊企业或法人。

## 12. 根据企业国有资产法律制度的规定，“关系国有资产出资人权益的重大事项”包括哪些事项

### 【2.4 二、(一) 3. (4)】【多选题】

为了保证国有资本和国有企业有序、高效地运行，为了保证国有资产的保值增值，《企业国有资产法》专门为关系国有资产出资人权益的重大事项设计了相关制度。重大事项包括：国家出资企业合并、分立、改制、上市，增加或者减少注册资本，发行债券，进行重大投资，为他人提供大额担保，转让重大财产，进行大额捐赠，分配利润，以及解散、申请破产等。

## 13. 国家出资公司的概念

### 【2.4 二、(二)】【名词解释】

《公司法》第 168 条：“国家出资公司，是指国家出资的国有独资公司、国有资本控股公司，包括国家出资的有限责任公司、股份有限公司。”

## 14. 商业银行的设立条件

### 【2.4 三、(一) 1. (2)】【单选题】

我国设立商业银行，应当经国务院银行业监督管理机构审查批准。（目前，中国银行业监督管理机构是国家金融监督管理总局。）未经国务院银行业监督管理机构批准，任何单位和个人不得从事吸收公众存款等商业银行业务，任何单位不得在名称中使用“银行”字样。设立商业银行，应当具备下列条件：(1) 有符合《商业银行法》和《公司法》规定的章程。(2) 有符合《商业银行法》规定的注册资本最低限额。设立全国性商业银行的注册资本最低限额为 10 亿元人民币。设立城市商业银行的注册资本最低限额为 1 亿元人民币，设立农村商业银行的注册资本最低限额为 5,000 万元人民币。注册资本应当是实缴资本。国务院银行业监督管理机构根据审慎监管的要求可以调整注册资本最低限额，但不得少于上述规定的限额。(3) 有具备任职专业知识和业务工作经验的董事、高级管理人员。(4) 有健全的组织机构和管理制度。(5) 有符合要求的营业场所、安全防范措施和与业务有关的其他设施。设立商业银行，还应当符合其他审慎性条件。

# 第三章 消费者与投资者

## 1. 我国《消费者权益保护法》中“消费者”的含义

### 【3.1 一、】【案例形式的单选题】

消费者是为生活消费而不是因生产的需要而购买、使用商品或接受服务的自然人，但是某些特定的生产消费也被纳入消费者权益保护法的调整范围，即农民在购买、使用直接用于农业生产的生产资料的过程中若权益受到侵害，可以根据《消费者权益保护法》的主张维权；消费者应当是购买、使用商品或接受服务的个人。

## 2. 根据《消费者权益保护法》，简述消费者的权利

### 【3.2】【问答题】

消费者的权利：(1) 安全保障权；(2) 知悉真情权；(3) 自主选择权；(4) 公平交易权；(5) 损害求偿权；(6) 成立维权组织权；(7) 获取知识权；(8) 人格尊严、民族风俗习惯受尊重权和个人信息受保护权；(9) 监督权

经营者的义务：(1) 履行法定或约定义务、诚信经营义务；(2) 听取意见和接受监督的义务；(3) 保障人身、财产安全的义务；(4) 信息披露的义务；(5) 出具凭证和单据的义务；

(6) 商品和服务质量担保义务；(7) 遵守格式条款使用规则的义务；(8) 不得侵害消费者人格权益的义务；(9) 不得侵害消费者个人信息安全的义务。

### 3. 消费者的权利——损害求偿权

#### 【3.2 五、】【单选题】

损害求偿权是指消费者因购买、使用商品或者接受服务而受到人身、财产损害的，享有依法获得赔偿的权利。考虑到普通消费者在市场经济中的弱势地位，《消费者权益保护法》赋予消费者的损害求偿权有以下特点：

(1) 索赔主体。消费者的范围既包括购买、使用商品或者接受服务的消费者本人，也包括没有购买商品却使用商品的消费者，以及因为商品的质量而受到人身、财产损害的第三人。

(2) 无过错责任。在《消费者权益保护法》出现之前，仅依据民法是不足以保护消费者利益的：一是与经营者没有合同关系的消费者没有诉讼的理由；二是民法的侵权务求经营者有过错，如果经营者没有过错，其就不会承担商品或者服务给消费者造成的损失赔偿责任。因此，为保护处于弱势地位的消费者的利益，法律上出现了无过错责任，赋予了消费者索赔的权利，且不要求其证明经营者有过错。

(3) 惩罚性赔偿。对于有欺诈行为的经营者、明知商品或者服务存在缺陷仍提供给消费者而造成严重后果的经营者，《消费者权益保护法》第 55 条明确要求其承担惩罚性赔偿责任，在维护消费者权益的同时提高经营者“违法成本”，更加严格地约束经营者的行为。

### 4. 根据《消费者权益保护法》，简述经营者的义务

#### 【3.3】【问答题】

消费者的权利：(1) 安全保障权；(2) 知悉真情权；(3) 自主选择权；(4) 公平交易权；(5) 损害求偿权；(6) 成立维权组织权；(7) 获取知识权；(8) 人格尊严、民族风俗习惯受尊重权和个人信息受保护权；(9) 监督权

经营者的义务：(1) 履行法定或约定义务、诚信经营义务；(2) 听取意见和接受监督的义务；(3) 保障人身、财产安全的义务；(4) 信息披露的义务；(5) 出具凭证和单据的义务；(6) 商品和服务质量担保义务；(7) 遵守格式条款使用规则的义务；(8) 不得侵害消费者人格权益的义务；(9) 不得侵害消费者个人信息安全的义务。

### 5. 经营者的义务——保障（消费者）人身、财产安全的义务

#### 【3.3 三、】【3.5 三、】【案例形式的单选题】

《消费者权益保护法》第 18、19 条对该项义务做了合理的扩充和强化。首先，经营者应当确保其提供的商品或服务符合保障消费者人身、财产安全的一般性要求。其次，对可能危及人身、财产安全的商品或服务，应当向消费者作出真实的说明和明确的警示，并说明和标明正确使用商品或者接受服务的方法以及防止危害发生的方法。……再次，修正后的《消费者权益保护法》第 18 条第 3 款要求“宾馆、商场、餐馆、银行、机场、车站、港口、影剧院等经营场所的经营者，应当对消费者尽到安全保障义务”。通常，安全保障义务是指这些经营场所的经营者负有的在合理限度范围内保护他人人身和财产安全的义务。经营者对消费者未尽到安全保障义务，造成消费者损害的，应当承担侵权责任。

### 6. 经营者的信息披露义务

#### 【3.3 四、】【问答题】

《消费者权益保护法》规定的经营者的信息披露义务包括：

#### 1. 对所有经营者普遍适用的一般信息披露义务

(1) 提供真实、全面的有关商品或者服务的基本信息：①经营者向消费者提供有关商品或者服务的质量、性能、用途、有效期限等信息，应当真实、全面。②经营者不得作虚假或引人误解的宣传。③对于消费者就其提供的商品或者服务的质量和使用寿命等问题提出的

询问，经营者应当积极回应并作出真实、明确的答复。④经营者提供商品或者服务应当明码标价，且交易价格不得超过标明的价格。（2）标明经营者自身身份信息。

## 2. 特定领域经营者的特殊信息披露义务

在网购、电视电话购物、邮购领域以及银行等金融消费领域，经营者应当提供如下信息：

①有关经营者的真实身份信息，如经营地址、联系方式。②有关商品或者服务的基本信息，如数量和质量、价款或者费用、履行期限和方式等。③有关安全注意事项和风险警示、售后服务、民事责任等信息。

## 7. 经营者的质量担保义务——耐用商品消费争议中的举证责任倒置

### 【3.3 六、（一）】【多选题】

经营者提供的机动车、计算机、电视机、电冰箱、空调器、洗衣机等耐用商品或者装饰装修等服务，消费者自接受商品或者服务之日起6个月内发现瑕疵，发生争议的，由经营者承担有关瑕疵的举证责任。

## 8. 经营者遵守格式条款使用规则的义务

### 【3.3 七、】【案例形式的单选题；综合题（案例分析题）】

为了保障消费者公平交易权的实现，防止经营者违反诚实信用原则、损害消费者的利益，《消费者权益保护法》第26条要求，经营者不得以格式条款、通知、声明、店堂告示等方式作出排除或者限制消费者权利、减轻或者免除经营者责任、加重消费者责任等对消费者不公平、不合理的规定，不得利用格式条款并借助技术手段强制交易。格式条款、通知、声明、店堂告示含有上述内容的，该内容无效。

## 9. 经营者使用格式条款的提示义务——与（消费者）自身有重大利害关系的内容

### 【3.3 七】【多选题】

《消费者权益保护法》第26条对于经营者在经营活动中使用格式条款的情况设置了如下义务：（1）提示、说明义务。若使用格式条款，经营者应当以显著方式提请消费者注意与自身有重大利害关系的内容，包括商品或者服务的数量和质量、价款或者费用、履行期限和方式、安全注意事项和风险警示、售后服务、民事责任等。

## 10. 发生消费纠纷时，广告经营者、发布者和商品服务推荐者对消费者应承担怎样的责任

### 【3.5 二、（六）】【案例形式的单选题】

一则广告为消费者所知晓，首先是广告主发起，经广告经营者设计、制作、代理，最终由广告发布者发布。

广告内容由广告主（提供商品或者服务的经营者）最终决定。因此，《广告法》要求广告主对广告内容的真实性负责。广告不得含有虚假或者引人误解的内容，不得欺骗、误导消费者，否则即为虚假广告。消费者因经营者利用虚假广告提供商品或者服务，其合法权益受到损害的，可以向经营者要求赔偿。广告经营者、发布者不能提供广告主的真实名称、地址和有效联系方式的，消费者可以要求广告经营者、发布者先行赔偿。

关系消费者生命健康商品或者服务的虚假广告，造成消费者损害的，其广告经营者、广告发布者、广告代言人应当与广告主承担连带责任。这体现出《消费者权益保护法》《广告法》对于消费者生命健康权益的重视。对于关系消费者生命健康商品或者服务的虚假广告，采用的是无过错责任原则，广告经营者、发布者及广告代言人只要参与了虚假广告的设计、制作、发布或推荐，就应当与提供商品或者服务的经营者承担连带责任。

## 11. 欺诈和故意侵害消费者权益的惩罚性赔偿责任

### 【3.5 三、（一）5.】【综合题（案例分析题）】

《消费者权益保护法》第55条确定了经营者可能面临惩罚性赔偿的两种情形。

（1）经营者实施欺诈行为。《消费者权益保护法》第55条第1款规定：“经营者提供商品或者服务有欺诈行为的，应当按照消费者的要求增加赔偿其受到的损失，增加赔偿的金额

为消费者购买商品的价款或者接受服务的费用的三倍；增加赔偿的金额不足五百元的，为五百元。法律另有规定的，依照其规定。”

需要注意的是：①上述规定的三倍于商品或者服务价款的赔偿金额是在消费者所受损失之外增加的赔偿，该增加的赔偿不影响消费者根据《消费者权益保护法》第48条至第54条向经营者主张请求权，即通常所谓“退一赔三”。②这里的“欺诈行为”在实践中大致可以分为两类情况：一是经营者故意隐瞒真实情况；二是经营者故意告知消费者虚假情况。国家市场监督管理总局2020年修订的《侵害消费者权益行为处罚办法》第5条、第6条、第13条、第16条规定了“欺诈行为”的具体类型，这对于准确适用《消费者权益保护法》第55条“惩罚性赔偿”具有重要意义。③“法律另有规定的，依照其规定”主要是为了与《食品安全法》第148条第2款相衔接。

(2) 经营者明知缺陷仍然提供造成严重人身伤害。2013年修正后的《消费者权益保护法》第55条新增了第2款，规定“经营者明知商品或者服务存在缺陷，仍然向消费者提供，造成消费者或者其他受害人死亡或者健康严重损害的，受害人有权要求经营者依照《消费者权益保护法》第49条、第51条等法律规定赔偿损失，并有权要求所受损失2倍以下的惩罚性赔偿。”这里的“缺陷”主要是指经营者生产、销售的商品或者提供的服务不符合保障人体健康，人身、财产安全的国家标准、行业标准，没有国家标准、行业标准的，存在危及人身、他人财产安全的不合理的危险。

## 第四章 经济管理者

### 1. 国家市场监督管理总局的主要职责

#### 【4.2 一、】【单选题】

国家市场监督管理总局的主要职责有：

- (1) 负责市场综合监督管理。
- (2) 负责市场主体统一登记注册。
- (3) 负责组织和指导市场监管综合执法工作。
- (4) 负责反垄断统一执法。统筹推进竞争政策实施，指导实施公平竞争审查制度。依法对经营者集中行为进行反垄断审查，负责垄断协议、滥用市场支配地位和滥用行政权力排除、限制竞争等反垄断执法工作。指导企业在国外的反垄断应诉工作。承担国务院反垄断委员会日常工作。

- (5) 负责监督管理市场秩序。
- (6) 负责宏观质量管理。
- (7) 负责产品质量安全监督管理。……

### 2. 行业协会的主要职能？

#### 【4.3 三、】【单选题】

行业协会的职能主要有协调职能、服务职能、管理职能和研究职能。

## 第五章 反不正当竞争法律制度

### 1. 反不正当竞争法的概念

#### 【5.2 一、(一)】【名词解释】

反不正当竞争法是指制止经营者采用欺骗、胁迫、利诱以及其他违背诚信原则的手段从事市场交易的各种不正当竞争行为，维护公平竞争的道德和交易秩序的法律制度。

## 2. 不正当竞争行为的界定（不正当竞争行为的概念和特征）

### 【5.2 四、】【问答题】

不正当竞争行为是指经营者在生产经营活动中，扰乱市场竞争秩序，损害其他经营者或者消费者的合法权益的行为。

不正当竞争行为具有以下几个方面的特征：（一）不正当竞争行为是经营者的行为。（二）不正当竞争行为是违法的行为。（三）不正当竞争行为是违反公认的商业道德的行为。（四）不正当竞争行为是侵犯其他经营者和消费者合法权益的行为。（五）不正当竞争行为是扰乱市场竞争秩序的行为。

## 3. 《反不正当竞争法》禁止的典型不正当竞争行为有哪些？

### 【5.3】【问答题】

（1）市场混淆行为；（2）商业贿赂行为；（3）不正当商业宣传行为；（4）侵犯商业秘密行为；（5）不正当有奖销售行为；（6）商业诋毁行为；（7）互联网不正当竞争行为。

## 4. 市场混淆行为

### 【5.3 一、】【案例形式的单选题；综合题（案例分析题）】

市场混淆行为是指经营者采用擅自使用与他人有一定影响的商业标识的不正当竞争手段，引人误认为是他人商品、营业或服务或者与他人存在特定联系的不正当竞争行为。在不正当竞争行为中，最常见的表现形式之一，就是有些竞争者为了谋求自身利益以假冒、仿冒等不正当手段来侵害合法竞争者的利益，通过搭别人的“便车”销售自己的商品，造成市场混淆，严重损害公平竞争秩序，因此，各国《反不正当竞争法》均禁止市场混淆行为。

《反不正当竞争法》第6条规定，“经营者不得实施下列混淆行为，引人误认为是他人商品或者与他人存在特定联系：（一）擅自使用与他人有一定影响的商品名称、包装、装潢等相同或者近似的标识；（二）擅自使用他人有一定影响的企业名称（包括简称、字号等）、社会组织名称（包括简称等）、姓名（包括笔名、艺名、译名等）；（三）擅自使用他人有一定影响的域名主体部分、网站名称、网页等；（四）其他足以引人误认为是他人商品或者与他人存在特定联系的混淆行为。”

## 5. 商业贿赂行为与回扣行为、折扣行为

### 【5.3 二、（二）（三）】【单选题、案例形式的单选题】

商业贿赂行为是指经营者为获得交易机会或有利的交易条件，为获取优于其竞争对手的竞争优势而采用财物或其他手段贿赂特定经营者或者与经营活动密切相关的个人行为。

《反不正当竞争法》第7条规定：“经营者不得采用财物或者其他手段贿赂下列单位或者个人，以谋取交易机会或者竞争优势：（一）交易相对方的工作人员；（二）受交易相对方委托办理相关事务的单位或者个人；（三）利用职权或者影响力影响交易的单位或者个人。经营者在交易活动中，可以以明示方式向交易相对方支付折扣，或者向中间人支付佣金。经营者向交易相对方支付折扣、向中间人支付佣金的，应当如实入账。接受折扣、佣金的经营者也应当如实入账。经营者的工作人员进行贿赂的，应当认定为经营者的行为；但是，经营者有证据证明该工作人员的行为与为经营者谋取交易机会或者竞争优势无关的除外。”

回扣是指经营者为了促成交易，在账外暗中给予交易对象或有关人员财物的行为。回扣行为是商业贿赂行为，其中“账外暗中”不是商业贿赂行为构成的一般要件，却是回扣行为构成的法定要件。回扣行为是商业贿赂行为的一种表现形式，但不能将商业贿赂行为和回扣行为混为一谈，商业贿赂行为还有其他的表现形式。

折扣是经营者在原定价格的基础上给对方一定比例的减让，以公开明示的方式给交易对方的一种价格优惠行为。折扣行为是商业惯例普遍认可的行为，如季节性折扣、促销折扣等。折扣是经营者在激烈的市场竞争中的一种营销策略。但是，如果经营者利用折扣这种合法形式从事商业贿赂行为，则依然属于不正当竞争行为。



佣金是指经营者以公开明示的方式付给促成交易的具有经营资格的中间人的劳务报酬，可以由买方支付，也可以由卖方支付。在商业活动中，佣金本身是一种合法的支付方式。但是，如果经营者利用佣金这种合法形式从事商业贿赂行为，则依然属于不正当竞争行为。

## 6. 不正当商业宣传

### 【5.3 三、】【案例形式的单选题】

《反不正当竞争法》第8条规定：“经营者不得对其商品的性能、功能、质量、销售状况、用户评价、曾获荣誉等作虚假或者引人误解的商业宣传，欺骗、误导消费者。经营者不得通过组织虚假交易等方式，帮助其他经营者进行虚假或者引人误解的商业宣传。”

不正当商业宣传行为的特征主要有：（1）不正当商业宣传行为的宣传内容涉及商品的性能、功能、质量、销售状况、用户评价、曾获荣誉等情况。（2）不正当商业宣传行为的宣传形式包括在商品上、通过广告和其他方法等。（3）经营者进行宣传时从事的是虚假或引人误解的宣传行为，欺骗、误导消费者。虚假是指经营者进行商业宣传的内容与被宣传的产品或者服务的客观事实不符，也可作包含引人误解的宣传行为在内的解释；而引人误解强调的是经营者进行的商业宣传使受宣传的对象对产品或者服务的真实情况产生错误认识和理解的现象，包括足以使其产生误认误购的可能性。（4）不正当商业宣传的帮助行为亦构成不正当竞争行为。

## 7. 商业诋毁行为的概念

### 【5.3 六、（一）】【名词解释】

商业诋毁行为是指经营者捏造、散布虚伪或者误导性信息，损害竞争对手的商业信誉、商品声誉的不正当竞争行为。

## 8. 《反不正当竞争法》关于互联网不正当竞争行为的规定

### 【5.3 七】【问答题】

互联网不正当竞争行为是在网络环境下，经营者违反诚信原则或商业道德，侵害其他经营者的合法权益，对市场经济秩序构成破坏的不正当竞争行为。经营者通常利用技术手段，通过影响用户选择或者其他方式，实施妨碍、破坏其他经营者合法提供的网络产品或者服务的正常运行。互联网领域中的不正当竞争类型很多，一方面包含传统领域中的不正当竞争行为，另一方面也有因互联网技术自身所导致的不正当竞争行为，有其特殊表现形式，如利用软件优势屏蔽别人广告、捆绑销售、互联网劫持等都是互联网领域典型的不正当竞争。

《反不正当竞争法》第12条规定，“经营者利用网络从事生产经营活动，应当遵守本法的各项规定。经营者不得利用技术手段，通过影响用户选择或者其他方式，实施下列妨碍、破坏其他经营者合法提供的网络产品或者服务正常运行的行为：（一）未经其他经营者同意，在其合法提供的网络产品或者服务中，插入链接、强制进行目标跳转；（二）误导、欺骗、强迫用户修改、关闭、卸载其他经营者合法提供的网络产品或者服务；（三）恶意对其他经营者合法提供的网络产品或者服务实施不兼容；（四）其他妨碍、破坏其他经营者合法提供的网络产品或者服务正常运行的行为”

经营者违反《反不正当竞争法》规定，给他人造成损害的，应当依法承担民事责任。因不正当竞争行为受到损害的经营者的赔偿数额，按照其因被侵权所受到的实际损失确定；实际损失难以计算的，按照侵权人因侵权所获得的利益确定。

# 第六章 反垄断法律制度

## 1. 反垄断法的基本特征

### 【6.1 二、（二）】【多选题】

反垄断法的基本特征主要表现为国家干预性、社会本位性、经济政策性、实体与程序的融合性。

## 2. 垄断协议行为的概念与特征

### 【6.2 一、】【单选题；问答题】

垄断协议行为，是指排除、限制竞争的协议、决定或者其他协同行为。有些行业协会通过“行业自律”行为来限制竞争，以行业协会决议的形式限制价格竞争，也属于垄断协议行为的一种表现形式。根据反垄断法的规定，行业协会不得组织本行业的经营者从事反垄断法禁止的垄断行为。垄断协议行为主要有以下特征：（1）垄断协议行为具有两个或两个以上的市场独立主体。（2）垄断协议行为采用的方式是协议、决议或者其他协同方式。（3）垄断协议行为的行为人在联合时具有共同目的或者其他目的，并基于共同的目的而形成共同的行动。

（4）垄断协议行为在绝大多数情况下在当事人之间仍然保持某种形式的竞争，总是互为潜在的竞争者，其联合常常是在有限的期限内存续。（5）垄断协议行为的实施使得参加者之间原来的竞争受到限制，或者使得参加者以外的其他企业的交易受到限制。

## 3. 横向垄断协议行为（尤其联合抵制协议行为）以及垄断协议的豁免

### 【6.2 二、】【6.2 四、】【案例形式的单选题；多选题；名词解释】

横向垄断协议行为是指两个或两个以上因生产或销售同一类型产品或提供同一类服务而处于相互直接竞争中的经营者，通过共谋而实施的限制竞争行为，企业间的横向垄断协议行为也称卡特尔。

联合抵制协议行为又称集体拒绝交易行为，是指竞争者之间联合起来，共同拒绝与其他竞争对手、供应商或者客户进行交易的行为。联合抵制协议行为具有多种情况。我国禁止具有竞争关系的经营者就联合抵制交易达成下列垄断协议：①联合拒绝向特定经营者供应或者销售商品。②联合拒绝采购或者销售特定经营者的商品。③联合限定特定经营者不得与其具有竞争关系的经营者进行交易。④通过其他方式联合抵制交易。

垄断协议豁免制度是指反垄断法本应予以限制或禁止某些行为，但根据法律认可或依法定程序认可，允许这些行为合法进行而不予制止或不追究法律责任的制度。经营者能够证明所达成的协议属于下列情形之一的，不适用《反垄断法》禁止横向垄断协议和纵向垄断协议的规定：①为改进技术、研究开发新产品的。②为提高产品质量、降低成本、增进效率，统一产品规格、标准或者实行专业化分工的。③为提高中小经营者经营效率，增强中小经营者竞争力的。④为实现节约能源、保护环境、救灾救助等社会公共利益的。⑤因经济不景气，为缓解销售量严重下降或者生产明显过剩的。⑥为保障对外贸易和对外经济合作中的正当利益的。⑦法律和国务院规定的其他情形。

## 4. 行业协会组织经营者达成垄断协议的法律责任

### 【6.2 二、（六）】【6.2 五、（三）（四）】【案例形式的单选题】【2021 年司考卷二单选题第 17 题】

行业协会不得组织本行业的经营者从事《反垄断法》禁止的垄断协议行为。我国禁止行业协会从事下列行为：①制定、发布含有排除、限制竞争内容的行业协会章程、规则、决定、通知、标准等。②召集、组织或者推动本行业的经营者达成含有排除、限制竞争内容的协议、决议、纪要、备忘录等。③其他组织本行业经营者达成或者实施垄断协议的行为。

在我国，行业协会违反《反垄断法》规定，组织本行业的经营者达成垄断协议的，由反垄断执法机构责令改正，可以处 300 万元以下的罚款；情节严重的，社会团体登记管理机关可以依法撤销登记。违反《反垄断法》规定，情节特别严重、影响特别恶劣、造成特别严重后果的，国务院反垄断执法机构可以在上述规定的罚款数额的 2 倍以上 5 倍以下确定具体罚款数额。解散行业协会是一种非常严厉的制裁措施，在各国反垄断法实践中并不常见。

反垄断法上的宽恕制度，是指参与垄断协议行为的经营者在该行为尚未被发现前主动向

执法机关报告该行为，或在执法机关进行调查时，主动向执法机关报告该行为的具体内容，执法机关因此可以部分或全部免除该经营者因从事垄断协议行为所应负的刑事责任或行政责任。《反垄断法》规定：“经营者主动向反垄断执法机构报告达成垄断协议的有关情况并提供重要证据的，反垄断执法机构可以酌情减轻或者免除对该经营者的处罚。”

## 5. 纵向垄断协议行为的概念、具体表现（尤其限制最低转售价格行为）

### 【6.2 三、】【案例形式的单选题；多选题；名词解释】

纵向垄断协议行为也称垂直限制协议行为、垂直协议行为，是指两个或两个以上在同一产业中处于不同阶段而有买卖关系的经营者，通过共谋而实施的限制竞争行为。

《反垄断法》第18条规定：“禁止经营者与交易相对人达成下列垄断协议：（一）固定向第三人转售商品的价格；（二）限定向第三人转售商品的最低价格；（三）国务院反垄断执法机构认定的其他垄断协议。对前款第一项和第二项规定的协议，经营者能够证明其不具有排除、限制竞争效果的，不予禁止。经营者能够证明其在相关市场的市场份额低于国务院反垄断执法机构规定的标准，并符合国务院反垄断执法机构规定的其他条件的，不予禁止。”

限制最低转售价格行为是指经营者与交易相对人达成协议，限定向第三人转售商品的最低价格的行为。与固定转售价格行为不同，限制最低转售价格行为没有完全剥夺商品批发商或零售商根据市场竞争状况作出相应价格调整的权利，但下游厂商的定价自主权受到了很大程度的限制，即其转售价格必须在某一价格之上。由于价格必须在某一价格之上，这样就会推动商品形成高价，从而不但对消费者利益造成了损害，也使经营效率低下的厂商得以生存，无法使资源得到最合理的配置。

## 6. 垄断协议行为的法律责任

### 【6.2 五、】【综合题（案例分析题）】

#### （二）垄断协议行为的行政责任

经营者违反《反垄断法》的规定达成垄断协议行为所应承担的行政责任，分为达成并实施垄断协议的行政责任和尚未实施所达成的垄断协议的行政责任两种情况。其中，经营者违反《反垄断法》规定，达成并实施垄断协议的，由反垄断执法机构责令停止违法行为，没收违法所得，并处上一年度销售额1%以上10%以下的罚款；上一年度没有销售额的，处500万元以下的罚款。尚未实施所达成的垄断协议的，可以处300万元以下的罚款。经营者的法定代表人、主要负责人和直接责任人员对达成垄断协议负有个人责任的，可以处100万元以下的罚款。

#### （三）行业协会的行政责任

在我国，行业协会违反《反垄断法》规定，组织本行业的经营者达成垄断协议的，由反垄断执法机构责令改正，可以处300万元以下的罚款；情节严重的，社会团体登记管理机关可以依法撤销登记。违反《反垄断法》规定，情节特别严重、影响特别恶劣、造成特别严重后果的，国务院反垄断执法机构可以在上述规定的罚款数额的2倍以上5倍以下确定具体罚款数额。解散行业协会是一种非常严厉的制裁措施，在各国的反垄断法实践中并不常见。

## 7. 反垄断法宽恕制度的概念

### 【6.2 五、（四）】【名词解释；综合题（案例分析题）】

反垄断法上的宽恕制度，是指参与垄断协议行为的经营者，在该行为尚未被发现前主动向执法机关报告该行为，或在执法机关进行调查时，主动向执法机关报告该行为的具体内容，执法机关因此可以部分或全部免除该经营者因从事垄断协议行为所应负的刑事责任或行政责任。

## 8. 滥用市场支配地位行为的概念

### 【6.3 一、】【名词解释】

滥用市场支配地位行为是指具有市场支配地位的企业不合理利用其市场支配地位，在一

定的交易领域实质性地限制竞争，违背公共利益，明显损害消费者的利益，损害自由公平的市场竞争秩序，应受《反垄断法》禁止的行为。

### 9. 经营者市场支配地位的推定

#### 【6.3 二、(二)】【多选题】

《反垄断法》第 24 条规定：

“有下列情形之一的，可以推定经营者具有市场支配地位：(一) 一个经营者在相关市场的市场份额达到二分之一的；(二) 两个经营者在相关市场的市场份额合计达到三分之二的；(三) 三个经营者在相关市场的市场份额合计达到四分之三的。

有前款第 (二) 项、第 (三) 项规定的情形，其中有的经营者市场份额不足十分之一的，不应当推定该经营者具有市场支配地位。

被推定具有市场支配地位的经营者，有证据证明不具有市场支配地位的，不应当认定其具有市场支配地位。”

### 10. 我国《反垄断法》所禁止的掠夺性定价的构成条件包括？

#### 【6.3 三、(二)】【多选题】

掠夺性定价行为是指具有市场支配地位的经营者，没有正当理由，为了排挤竞争对手，在一定市场和一定期限内以低于成本的价格销售商品或提供服务，从而消除或限制竞争的行为。《反垄断法》禁止的掠夺性定价行为的构成要件包括：(1) 经营者具有市场支配地位。

(2) 经营者从事了低于成本销售的行为。(3) 低于成本销售行为没有正当理由。低于成本价销售的“正当理由”包括：①降价处理鲜活商品、季节性商品、有效期限即将到期的商品和积压商品的；②因清偿债务、转产、歇业降价销售商品的；③在合理期限内为推广新商品进行促销的；④能够证明行为具有正当性的其他理由。(4) 已经造成或可能造成排除、限制竞争的后果。

### 11. 根据《反垄断法》，经营者集中包括哪些情形

#### 【6.4 一、】【问答题】

《反垄断法》第 20 条规定，“经营者集中是指下列情形：(一) 经营者合并；(二) 经营者通过取得股权或者资产的方式取得对其他经营者的控制权；(三) 经营者通过合同等方式取得对其他经营者的控制权或者能够对其他经营者施加决定性影响。”

### 12. 滥用行政权力排除、限制竞争行为的特征

#### 【6.5 一、(二)】【单选题】

滥用行政权力排除、限制竞争行为也称行政性垄断行为、行政垄断行为，是指政府及经法律、法规授权的组织滥用行政权力，排斥、限制或妨碍市场竞争的行为。其特征主要有：

- (1) 实施滥用行政权力排除、限制竞争行为的主体是除国务院外的行政主体。
- (2) 滥用行政权力排除、限制竞争行为是行政主体对行政权力的滥用。
- (3) 滥用行政权力排除、限制竞争行为限制了市场主体的自由公平竞争。
- (4) 滥用行政权力排除、限制竞争行为具有强制性、隐蔽性以及一定程度的抽象性。

### 13. 滥用行政权力排除、限制竞争行为的表现

#### 【6.5 二、】【案例形式的单选题】

根据《反垄断法》的规定，滥用行政权力排除、限制竞争行为表现在：

(1) 限定交易行为，《反垄断法》第 39 条规定：“行政机关和法律、法规授权的具有管理公共事务职能的组织不得滥用行政权力，限定或者变相限定单位或者个人经营、购买、使用其指定的经营者提供的商品。”

(2) 妨碍市场进入行为；

(3) 妨碍商品自由流通行为，《反垄断法》第 41 条规定，“行政机关和法律、法规授权的具有管理公共事务职能的组织不得滥用行政权力，实施下列行为，妨碍商品在地区之间的

自由流通：（一）对外地商品设定歧视性收费项目、实行歧视性收费标准，或者规定歧视性价格；（二）对外地商品规定与本地同类商品不同的技术要求、检验标准，或者对外地商品采取重复检验、重复认证等歧视性技术措施，限制外地商品进入本地市场；（三）采取专门针对外地商品的行政许可，限制外地商品进入本地市场；（四）设置关卡或者采取其他手段，阻碍外地商品进入或者本地商品运出；（五）妨碍商品在地区之间自由流通的其他行为。”

（4）招投标中的不当限制行为；

（5）排斥或者限制在本地投资或者设立分支机构行为，《反垄断法》第43条规定：“行政机关和法律、法规授权的具有管理公共事务职能的组织不得滥用行政权力，采取与本地经营者不平等待遇等方式，排斥、限制、强制或者变相强制外地经营者在本地投资或者设立分支机构。”主要表现形式包括：①拒绝、强制或者变相强制外地经营者在本地投资或者设立分支机构。②没有法律、法规依据，对外地经营者在本地投资的规模、方式以及设立分支机构的地址、商业模式等进行限制或者提出不合理的要求。③对外地经营者在本地投资或者设立的分支机构在投资、经营规模、经营方式、税费缴纳等方面规定与本地经营者不同的要求，在安全生产、节能环保、质量标准等方面实行歧视性待遇。

（6）强制经营者从事垄断行为；

（7）制定含有排除、限制竞争内容的规定行为。

## 第七章 产品质量法律制度

### 1. 强制性产品认证

#### 【7.2 三、（二）2.】【单选题】

2009年颁布的《强制性产品认证管理规定》规定了强制性产品认证（简称3C认证或CCC）。为保护国家安全、防止欺诈行为、保护人体健康或者安全、保护动植物生命或者健康、保护环境，国家规定的相关产品必须经过认证，并标注认证标志后，方可出厂、销售、进口或者在其他经营活动中使用。对于必须经过认证的产品，国家统一产品目录，统一技术规范强制性要求、标准和合格评定程序，统一标志，统一收费标准。列入目录的产品，必须经国务院认证认可监督管理部门指定的认证机构进行认证。列入目录产品的认证标志，由国务院认证认可监督管理部门统一规定。

### 2. 生产者的产品质量义务——外在标识义务

#### 【7.3 一、（二）】【案例型单选题】

产品标识是指为识别产品或其特征、特性所作的各种表示的统称。产品或其包装上的标识必须真实，并应当符合下列要求：

（1）有产品质量检验合格证明，包括合格证、合格印章等。（2）有中文标明的产品名称、生产厂名和厂址。（3）根据产品的特点和使用要求，需要标明产品规格、等级、所含主要成分的名称和含量的，用中文相应予以标明；需要事先让消费者知晓的，应当在外包装上注明，或者预先向消费者提供有关资料。（4）限期使用的产品，应当在显著位置清晰地标明生产日期和安全使用期或者失效日期。（5）对于若使用不当，则容易造成产品本身损坏或者可能危及人身、财产安全的产品，应当有警示标志或者中文警示说明。（6）裸装的食品和其他根据产品的特点难以附加标识的裸装产品，可以不附加产品标识。

### 3. 产品质量责任的概念

#### 【7.4】【名词解释】

产品质量责任是指产品的生产者、销售者以及对产品质量负有直接责任的主体违反产品质量义务所应承担的法律后果。

#### 4. 产品瑕疵责任的概念

##### 【7.4 二、（一）1.】【名词解释】

产品瑕疵责任，又称产品瑕疵担保责任，指因生产或销售的产品存在瑕疵，即产品质量不符合明示或默示的质量要求，生产者或销售者所应承担的责任。

#### 5. 产品缺陷责任的概念，缺陷产品造成消费者损害时生产者和经营者的赔偿责任

##### 【7.4 二、】【名词解释；综合题（案例分析题）】

产品缺陷责任，也称产品责任，指产品的生产者、销售者因产品存在缺陷而给消费者造成人身伤害或者缺陷产品以外的其他财产的损失时所应承担的侵权责任。

《产品质量法》第 43 条规定，“因产品存在缺陷造成人身、他人财产损害的，受害人可以向产品的生产者要求赔偿，也可以向产品的销售者要求赔偿。属于产品的生产者的责任，产品的销售者赔偿的，产品的销售者有权向产品的生产者追偿。属于产品的销售者的责任，产品的生产者赔偿的，产品的生产者有权向产品的销售者追偿。”《产品质量法》第 46 条规定，“本法所称缺陷，是指产品存在危及人身、他人财产安全的不合理的危险；产品有保障人体健康和人身、财产安全的国家标准、行业标准的，是指不符合该标准。”

对于明知产品存在缺陷仍然生产、销售，造成他人死亡或者健康严重损害的情况，受害人有权请求相应的惩罚性赔偿。《消费者权益保护法》第 55 条第 2 款规定，“经营者明知商品或者服务存在缺陷，仍然向消费者提供，造成消费者或者其他受害人死亡或者健康严重损害的，受害人有权要求经营者依照本法第四十九条、第五十一条等法律规定赔偿损失，并有权要求所受损失二倍以下的惩罚性赔偿。”

#### 6. 《食品安全法》与《农产品质量安全法》的衔接

##### 【7.5 一】【综合题（案例分析题）】

我国《农产品质量安全法》所规制的“农产品”是指来源于农业的初级产品，即在农业活动中获得的植物、动物、微生物及其产品。为了增加与《农产品质量安全法》的适用衔接，避免法律适用冲突，《食品安全法》规定，供食用的源于农业的初级产品（即食用农产品）的质量安全管理，遵守《农产品质量安全法》的规定；食用农产品的市场销售、有关质量安全标准的制定和有关安全信息的公布，以及《食品安全法》对农业投入品作出规定的，应遵守《食品安全法》的有关规定。这种规定能够更好地保障食用农产品的质量安全，有利于实现“从农田到餐桌”的全程监管。

#### 7. 食品安全监管措施

##### 【7.5 三（一）2.】【案例形式的单选题；综合题（案例分析题）】

食品安全监管措施包括：（1）监督检查。县级以上人民政府食品安全监督管理部门履行食品安全监督管理职责，有权采取下列措施，对生产经营者进行监督检查：①进入生产经营场所实施现场检查；②对生产经营的食品、食品添加剂、食品相关产品进行抽样检验；③查阅、复制有关合同、票据、账簿以及其他有关资料；④查封、扣押有证据证明不符合食品安全标准或者有证据证明存在安全隐患以及用于违法生产经营的食品、食品添加剂、食品相关产品；⑤查封违法从事食品生产经营活动的场所。（2）食品安全信用档案。……（3）食品安全信息统一公布。

#### 8. 《食品安全法》对于食品安全风险监测制度的定义

##### 【7.5 三、（二）】【单选题】

食品安全风险监测制度是指国家有关部门对食源性疾病、食品污染以及食品中的有害因素进行监测。国务院卫生行政部门会同有关部门制定、实施国家食品安全风险监测计划。省级人民政府卫生行政部门会同同级食品安全监督管理等部门，根据国家食品安全风险监测计划，结合区域具体情况，制定、调整本行政区域的食品安全风险监测方案，报国务院卫生行政部门备案并实施。

## 9. 《食品安全法》规定的消费者损害赔偿首负责制

### 【7.5 四、】【单选题】

消费者因不符合食品安全标准的食品受到损害的，可以向经营者要求赔偿损失，也可以向生产者要求赔偿损失。接到消费者赔偿要求的生产经营者，应当实行首负责制，先行赔付，不得推诿。

# 第八章 价格法律制度

## 1. 我国现行的价格形式主要包括？

### 【8.1 二、】【问答题】

在市场化的价格机制下，我国大多数商品和服务的价格形式都表现为市场调节价，只有极少数商品和服务价格实行政府指导价或者政府定价。也就是说，我国现行的价格形式有市场调节价、政府指导价和政府定价三种。

市场调节价，指由经营者自主制定，通过市场竞争形成的价格。它是我国目前价格形式的主体，我国大多商品或服务都实行市场调节价。

政府指导价，指依照价格法的规定，由政府价格主管部门或其他有关部门按照定价权限和范围规定基准价及其浮动幅度，指导经营者制定的价格。其中，基准价是指确定具体价格时作为计算基准的价格，经营者可以在这一基准价的基础上，在规定的浮动幅度内自行制定和调整价格。浮动幅度则是政府指导价的一项作价办法。政府为了指导经营者制定商品价格和服务收费标准，一般允许经营者根据市场状况和自身商品或者服务的特点，在政府规定的基准价基础上，拥有一定的上下灵活变动的范围。这个上下浮动的范围就是浮动幅度。

政府定价，指依照价格法的规定，由政府价格主管部门或其他有关部门按照定价权限和范围制定的价格。政府定价是一种法定的价格形式，是政府对价格的直接管理，以政府的直接定价来体现国家的经济政策并实现对价格的调控。

## 2. 什么是政府的定价行为？

### 【8.2 二】【名词解释】

政府的定价行为是指政府价格主管部门或其他有关部门依照定价权限和适用范围制定政府指导价与定价的活动。

# 第九章 金融监管法律制度

## 1. 按照银行的性质和职能划分，中国现阶段的银行可以分为以下哪几类？

### 【9.2 一、】

按照银行的性质和职能划分，中国现阶段的银行可以分为三类：中央银行、商业银行、政策性银行。

2. 根据《银行业监督管理法》，银行业金融机构已经或者可能发生信用危机，严重影响存款人和其他客户合法权益的，国务院银行业监督管理机构可以依法对该银行业金融机构实行以下哪项措施？

### 【9.2 六、（二）】

《银行业监督管理法》规定，银行业金融机构已经或者可能发生信用危机，严重影响存款人和其他客户合法权益的，国务院银行业监督管理机构可以依法对该银行业金融机构实行接管或者促成机构重组，接管和机构重组依照有关法律和国务院的规定执行。

接管应由中国银保监会决定，并组织实施。自接管开始之日起，由接管组织行使被接管

银行的经营管理权力，但被接管银行的债权债务关系不因接管而变化。接管期限届满，中国银保监会可以决定延期，但接管期限最长不得超过2年。有下列情形之一的，接管中止：①接管决定规定的期限届满或者中国银保监会决定的接管延期届满；②接管期限届满前，该被接管银行已经恢复正常经营能力；③接管期限届满前，该被接管银行被合并或者被依法宣告破产。

## 第十章 财政法律制度

### 1. 财政的基本职能

【10.1 一、（一）2.】【多选题】

财政作为政府公共经济行为，涉及生产要素的分配，即政府参与资源配置，影响交换和消费，所以财政具有收入分配、资源配置、调控经济和促进社会公平等基本职能。

### 2. 财政关系就是财政法的调整对象，财政关系包括哪些方面？

【10.1 一、（二）】【多选题】

从财政运行上看，财政关系表现为：财政收入关系，因国家筹集或获取财政资金而发生的经济关系；财政支出关系，因国家支配和使用财政资金而产生的经济关系；财政管理体制关系，因治国理财进行中央与地方事权和支出责任划分而发生的社会关系。从法治财政要求一切财政收支行为必须依法定程序上看，财政关系也是一种财政活动程序关系，如国家预算和税收都有法定程序，从而保证国家财政运转有序。

### 3. 根据财政法的定义和调整对象，我国财政法的基本内容

【10.1，三、（一）】【单选题】

根据财政法调整对象和财政法定义的范围，我国财政法的基本内容包括财政法总则、预算法律制度、财政收入法律制度、财政支出法律制度、国有资产管理法律制度、财政监管法律制度。

### 4. 一般公共预算收入包括哪些方面？

【10.2 三、（10）】【多选题】

预算收支范围是国家财力在中央与地方之间进行分配的具体形式。划分预算收支范围是预算管理体制的重要内容。预算由预算收入和预算支出两部分组成。《预算法》规定的预算收支范围为法定预算收支范围，不得随意改变。

一般公共预算收入范围包括各项税收收入、行政事业性收费收入、国有资源（资产）有偿使用收入、转移性收入和其他收入。

### 5. 我国复式预算的编制办法和实施步骤，由哪一机构规定？

【10.2 四、（一）】【单选题】

我国复式预算的编制办法和实施步骤，由国务院规定。

### 6. 在下列预算程序中，哪一项程序是指对年度预算收支执行结果的会计报告，是国家管理预算活动的最后一道程序？

【10.2 五、】【单选题】

决算是指对年度预算收支执行结果的会计报告，是预算执行的总结，是国家管理预算活动的最后一道程序。决算必须按照规定编制决算草案，提请国家权力机关审查和批准后方可生效。

### 7. 国债发行的主要方式包括哪些？

【10.3 三、】【多选题】

国债发行的方式分为间接公募发行（承购包销、代销、公开招标、公开拍卖）方式和直



接公募发行方式。

## 8. 专项转移支付的分类——应急类专项。

### 【10.4, 三、(二)】【单选题】

按照事权和支出责任划分,专项转移支付分为委托类、共担类、引导类、救济类、应急类等五类。应急类专项是指按照事权和支出责任划分属于地方事权,中央为帮助地方应对和处理影响区域大、影响面广的突发事件而设立的专项转移支付。

## 9. 政府采购的概念

### 【10.5 一】【名词解释】

政府采购是指各级国家机关、事业单位和团体组织,使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

## 10. 政府采购的方式——单一来源采购

### 【10.5 三、(一)】【单选题】

单一来源采购是指因为只有唯一的潜在供应商,采购人不得不从该唯一的供应商处取得自己需要的货物、工程或服务的采购。符合下列情形之一的货物或服务,可依法采用单一来源方式采购:(1)只能从唯一供应商处采购的。(2)发生了不可预见的紧急情况不能从其他供应商处采购的。(3)必须保证原有采购项目一致性或者服务配套的要求,需继续从原供应商处添购,且添购资金总额不超过原合同采购金额10%的。

## 11. 我国《政府采购法》规定的政府采购争议的解决途径包括哪些?

### 【10.5 四、】【多选题】

为及时、有效、公正地解决纠纷,疏通政府与供应商之间的供求关系,保证政府采购制度的正常运行,维护供应商的合法权益,《政府采购法》规定了以下解决途径:询问、质疑、投诉、行政复议或诉讼。

# 第十一章 税收法律制度

## 1. 税收的形式特征

### 【11.1 一、(一)】【多选题】

认识税收的概念,最直接或较为容易把握的是税收的形式特征,即税收的外部特征。我国多数学者将其概括为强制性、无偿性和固定性,即所谓“税收三性”。

## 2. 税法的构成要素主要包括?

### 【11.1 二、】【单选题、多选题】

从基本内容来看,税法的构成要素包括:

- (1) 税法主体:税法主体是指税法规定享有权利和承担义务的当事人,即税法权利义务关系的承担者。
- (2) 课税客体:课税客体或称征税对象,是指税法确定的产生纳税义务的标的或依据。课税客体包括标的物和行为,它是引起税法权利、义务的根据。在税法上明确规定征税对象,关系到对某种税的征税界限,关系到税源的开发和税收负担的调节等问题。税法必须对每一种税的课税客体作出明确具体的规定。
- (3) 税率:税率是指税法规定的每一纳税人的应纳税额与课税客体数额之间的比例,它是法定的计算税额的尺度。税率的调整常常成为实施一国宏观经济政策的一种手段。税率的升降直接关系到国家财政收入的多少和纳税人的负担水平,所以税率是国家和纳税人之间经济利益分配的调节手段,是税收的中心环节。税法规定的法定税率基本形式主要有三种:比例税率、累进税率和定额税率。

- (4) 纳税环节;
- (5) 纳税期限;
- (6) 纳税地点;
- (7) 税收优惠;
- (8) 违法处理。

### 3. 个人所得税法——居民纳税人与非居民纳税人

#### 【11.2 三、(一)】【案例形式的单选题】

个人所得税是以个人应税所得为征税对象的一种税。这里的个人应税所得,包括我国居民来源于境内、境外的应税所得和非居民来源于境内的应税所得。

根据住所和居住时间两个标准,将个人所得税的纳税人区分为居民纳税人和非居民纳税人。在中国境内有住所,或者无住所而一个纳税年度内在中国境内居住累计满 183 天的个人,为居民纳税人,其从中国境内和境外取得的全部所得应缴纳个人所得税;在中国境内无住所又不居住,或无住所而在中国境内居住累计不满 183 天的个人为非居民纳税人,其从中国境内取得的所得,均依法缴纳个人所得税。

### 4. 消费税的定义

#### 【11.2 四、(一)】【单选题】

消费税是以应税消费品的流转额为征税对象的一种税。

### 5. 税款征收的优先权

#### 【11.3 三、(五)】【多选题】

当税务机关征收税款的行为和债权人请求清偿债务的行为同时存在时,征收税款优先于无财产担保的债权。也就是说,纳税人同时欠缴国家税款和债权人债务时,应优先缴纳所欠国家税款。如果纳税人已经以自己的财产为债权人设定了担保,那么有财产担保的债权可于缴税之前优先清偿。但是,税务机关征收税款优先于无财产担保的债权,法律另有规定的除外;纳税人欠缴的税款发生在纳税人以其财产设定抵押、质押或者纳税人的财产被留置之前的,税收仍然应当先于抵押权、质权、留置权执行。纳税人欠缴税款,同时又被行政机关决定处以罚款、没收违法所得的,税收优先于罚款、没收违法所得。

### 6. 税款的追征

#### 【11.3 三、(七)】【单选题】

税款的追征是指因纳税人、扣缴义务人失误而未缴或少缴税款的,税务机关可以追征税款。这种情况是由于纳税人、扣缴义务人自己的失误所致,如计算错误等,责任完全在于纳税人、扣缴义务人一方,因此,对于这种情况造成的未缴或少缴税款,税务机关不仅应追征税款,还应追征滞纳金。追征的时间一般是 3 年,有特殊情况,可以延长至 5 年。

### 7. 税收实体法、税收征管法

#### 【综合题(案例分析题)】【《税收征收管理法》第 88 条】

【11.1, 一、(一)2. 税收的分类】根据征税对象的性质和特点不同,税收可分为流转税、所得税、财产税、行为税和资源税五大类。流转税是指以商品交换和提供劳务为前提,以商品流转额和非商品流转额为征税对象的税种。所得税是以纳税人的所得或收益额为征税对象的税种。财产税是指以国家规定的纳税人的某些特定财产数量或价值额为征税对象的税种。行为税是指以某种特定行为的发生为条件,对行为人加以征税的税种。资源税是指以占用和开发国有自然资源获取的收入为征税对象的税种。

【11.2, 一、】增值税法,在实质意义上是调整增值税征纳关系的法律规范的总称,在形式意义上仅指调整增值税征纳关系的法律。

【11.2, 三、】个人所得税是以个人应税所得为征税对象的一种税。这里的个人应税所得,包括我国居民来源于境内、境外的应税所得和非居民来源于境内的应税所得。

【11.2 四、(十五)】城市维护建设税是向缴纳增值税、消费税的单位和个人，以其实际缴纳的增值税、消费税税额为依据征收的一种税。

【11.3, 六、】纳税人、扣缴义务人、纳税担保人同税务机关在纳税上发生争议时，必须先依照税务机关的纳税决定缴纳或者解缴税款及滞纳金或者提供相应的担保，然后可以依法申请行政复议；对行政复议决定不服的，可以依法向人民法院起诉。

【11.3, 三(五)】强制执行是在纳税义务人或扣缴义务人未按规定的期限缴纳或者解缴税款，纳税担保人未按照规定的期限缴纳所担保的税款，由税务机关责令限期缴纳，逾期仍未缴纳的情况下采用。

《税收征收管理法》第八十八条“纳税人、扣缴义务人、纳税担保人同税务机关在纳税上发生争议时，必须先依照税务机关的纳税决定缴纳或者解缴税款及滞纳金或者提供相应的担保，然后可以依法申请行政复议；对行政复议决定不服的，可以依法向人民法院起诉。当事人对税务机关的处罚决定、强制执行措施或者税收保全措施不服的，可以依法申请行政复议，也可以依法向人民法院起诉。当事人对税务机关的处罚决定逾期不申请行政复议也不向人民法院起诉、又不履行的，作出处罚决定的税务机关可以采取本法第四十条规定的强制执行措施，或者申请人民法院强制执行。”

《税收征收管理法》第四十条“从事生产、经营的纳税人、扣缴义务人未按照规定的期限缴纳或者解缴税款，纳税担保人未按照规定的期限缴纳所担保的税款，由税务机关责令限期缴纳，逾期仍未缴纳的，经县以上税务局(分局)局长批准，税务机关可以采取下列强制执行措施：(一)书面通知其开户银行或者其他金融机构从其存款中扣缴税款；(二)扣押、查封、依法拍卖或者变卖其价值相当于应纳税款的商品、货物或者其他财产，以拍卖或者变卖所得抵缴税款。税务机关采取强制执行措施时，对前款所列纳税人、扣缴义务人、纳税担保人未缴纳的滞纳金同时强制执行。个人及其所扶养家属维持生活必需的住房和用品，不在强制执行措施的范围之内。”

## 第十二章 金融调控法律制度

### 1. 我国金融调控法的主要法律表现形式

#### 【12.1 一、】【单选题】

《中国人民银行法》是我国金融调控法的主要法律表现形式。

### 2. 中央银行实现其调控职能的核心

#### 【12.1 一、】【单选题】

金融调控是指金融调控当局(一般是指各国中央银行)根据确定的经济发展目标，运用货币政策工具对货币供应量和信贷总量、经济结构的调节和控制，以保证整个经济从宏观上实现总供给与总需求的平衡，金融调控的实质是货币政策的制定和实施。金融调控的特征包括：

(1) 金融调控的权力主体是中央银行。在我国，根据《中国人民银行法》的规定，中国人民银行依法制定和执行货币政策，依法行使金融调控权。

(2) 金融调控的目的是中央银行适度干预金融市场的货币供给量，以实现宏观经济总量均衡协调发展。

(3) 金融调控的手段以货币政策为核心，采用货币政策工具。中央银行的宏观调控职能主要通过制定和实施货币政策来实现，货币政策以整个银行系统的资产运用和负债经营为干预对象，旨在调控货币供应量、信用量和一般利率水平，从而影响整个社会的货币和信用状况。

### 3. 中国人民银行的性质和地位

#### 【12.1 一、】【单选题】

中国人民银行是我国的中央银行。

### 4. 中国人民银行的法定业务包括？

#### 【12.2 四、】【单选题】

中国人民银行的法定职责和金融监管职权决定了其法定业务范围，《中国人民银行法》第四章规定了中国人民银行的法定业务范围：运用货币政策工具；经理国库；代理财政部向各金融机构组织发行、兑付国债和其他政府债券；为银行业金融机构开立账户；提供清算服务；对商业银行提供贷款等。

### 5. 货币政策的目标

#### 【12.3 一、（二）】【单选题】

《中国人民银行法》第3条规定：“货币政策目标是保持货币币值的稳定，并以此促进经济增长。”