



# 企业合规专业委员会 法律资讯

主编：谢佩之

副主编：王黎君、胡晓光

责任编辑：王英卜

2025 年 4 月

# 国有资产合规法规汇编

目录	1
第一章 法律	2
第二章 司法解释及其他司法文件	3
第三章 国务院规范文件	4
第四章 行政法规	5
第五章 党内规范性文件	6
第六章 部门规章	7
第七章 部门规范性文件	9
第八章 地方性文件	20

备注：

上述内容由上海中夏律师事务所胡文兵律师团队编辑整理。

## 第一章 法律

1. 中华人民共和国企业国有资产法
2. 中华人民共和国公司法（2023年修订）

## 第二章 司法解释及其他司法文件

1. 最高人民法院关于冻结、拍卖上市公司国有股和社会法人股若干问题的规定
2. 最高人民法院关于如何认定国有控股、参股股份有限公司中的国有公司、企业人员的解释
3. 最高人民法院关于国有资产产权管理行政案件管辖问题的解释
4. 最高人民法院关于破产企业国有划拨土地使用权应否列入破产财产等问题的批复(2020 修正)

### 第三章 国务院规范性文件

1. 国务院办公厅关于转发国务院国资委以管资本为主推进职能转变方案的通知
2. 国务院办公厅关于建立国有企业违规经营投资责任追究制度的意见
3. 国务院办公厅关于印发国有金融资本出资人职责暂行规定的通知
4. 国务院关于改革和完善国有资产管理体制的若干意见
5. 中共中央、国务院关于深化国有企业改革的指导意见
6. 国务院关于国有企业发展混合所有制经济的意见
7. 国务院关于印发划转部分国有资本充实社保基金实施方案的通知
8. 国务院关于改革国有企业工资决定机制的意见
9. 国务院关于推进国有资本投资、运营公司改革试点的实施意见
10. 国务院关于印发改革国有资本授权经营体制方案的通知
11. 国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知
12. 关于印发《企业国有资产评估项目备案工作指引》的通知
13. 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意见的通知
14. 国家国有资产管理局、财政部、国务院清产核资领导小组办公室关于印发《关于清产核资中全民所有制企业资产清查登记有关问题的暂行规定》的通知
15. 国务院清产核资领导小组关于印发《清产核资总体方案》（试行）的通知

#### 第四章 行政法规

1. 企业国有资产监督管理暂行条例（2019 年修订）
2. 国有重点金融机构监事会暂行条例
3. 企业国有资产产权登记管理办法
4. 国有资产评估管理办法（2020 修订）
5. 行政事业性国有资产管理条例

## 第五章 党内规范性文件

1. 党政领导干部选拔任用工作条例（2019）
2. 中共中央印发《中国共产党国有企业基层组织工作条例（试行）》
3. 中共中央办公厅、国务院办公厅印发《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计规定》
4. 中央组织部负责人就颁布《中国共产党国有企业基层组织工作条例（试行）》答记者问
5. 中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于加强国有企业资产负债约束的指导意见》
6. 中共中央、国务院关于完善国有金融资本管理的指导意见

## 第六章 部门规章

1. 上市公司收购管理办法（2020 修正）
2. 中央企业合规管理办法
3. 中央企业投资监督管理办法
4. 中央企业境外投资监督管理办法
5. 上市公司国有股权无偿转让暂不征收证券（股票）交易印花税审批规程
6. 集体企业国有资产产权界定暂行办法
7. 上市公司国有股权监督管理办法
8. 中央企业境外国有产权管理暂行办法
9. 财政部、外交部、国家外汇管理局关于境外国有资产管理暂行办法
10. 国有资产产权登记管理办法（试行）
11. 企业国有资本保值增值结果确认暂行办法
12. 金融企业国有资本保值增值结果确认暂行办法
13. 中央企业违规经营投资责任追究实施办法（试行）
14. 中央企业工资总额管理办法
15. 中央级事业单位国有资产管理暂行办法
16. 国有资产产权登记管理试行办法实施细则
17. 企业国有资产评估管理暂行办法



18. 财政部关于发布《国有资产评估违法行为处罚办法》的命令
19. 国有资产评估管理若干问题的规定
20. 国家科委系统国有资产评估管理暂行办法
21. 国务院国有资产监督管理委员会关于发布《国有企业清产核资办法》的命令
22. 清产核资资产价值重估实施细则
23. 清产核资办法
24. 全国城镇集体企业清产核资工作考核办法
25. 财政部、国家经贸委、国家税务总局、中国人民银行、国家国有资产管理局关于城镇集体企业清产核资工作有关政策法规
26. 企业国有资产交易监督管理办法
27. 金融企业国有资产转让管理办法
28. 地方国有资产监管工作指导监督办法

## 第七章 部门规范性文件

1. 国家国有资产管理局关于印发《国有资产产权界定和产权纠纷处理暂行办法》的通知
2. 国务院国有资产监督管理委员会关于贯彻实施《中华人民共和国企业国有资产法》有关 问题的通知
3. 国务院国有资产监督管理委员会委员会关于印发《国务院国资委工作规则》的通知
4. 关于印发《关于进一步加强地方国有资产监管工作的若干意见》的通知
5. 关于继续实施企业改制重组有关土地增值税政策的公告
6. 关于修订《事业单位及事业单位所办企业国有资产产权登记管理办法》的通知
7. 关于印发《中央文化企业国有资产产权登记管理暂行办法》的通知
8. 关于规范金融企业对地方政府和国有企业投融资行为有关问题的通知
9. 财政部关于印发《国有金融企业集中采购管理暂行规定》的通知

10. 国家国有资产管理局关于启用委托办理国有资产产权登记审定工作的产权登记专用章的通知
11. 国家国有资产管理局关于印发《境外国有资产产权登记管理暂行办法实施细则》的通知
12. 建设部、国家国有资产管理局《关于做好行政事业单位国有资产产权登记中房产登记工作的通知》
13. 关于做好国有资产产权登记、政府采购管理和海事核编转制资产划分重点检查相关事宜的通知
14. 国务院国有资产监督管理委员会关于做好企业国有资产产权登记工作有关事项的通知
15. 财政部关于修订《企业国有资产产权登记管理办法实施细则》的通知
16. 对外经济贸易部关于开展国有资产产权登记工作的通知
17. 财政部关于加快推进事业单位及事业单位所办企业国有资产产权登记与发证工作的通知
18. 国家国有资产管理局关于认真做好企业国有资产产权登记及产权变动状况分析报告编报工作的通知
19. 关于开展事业单位及事业单位所办企业国有资产产权登记的通知
20. 国家国有资产管理局关于印发《中华人民共和国国有资产产权登记证（境内企业）》的通知
21. 国家国有资产管理局、国家档案局关于印发《国有资产产权

登记档案管理暂行办法》的通知

22. 国务院机关事务管理局关于印发《中央国家机关国有资产产权登记暂行办法》的通知

23. 财政部、国家工商行政管理局关于脱钩企业办理国有资产产权登记及工商登记手续有关问题的通知

24. 财政部关于修订《企业国有资产产权登记表证及填报说明》的通知

25. 财政部关于中央脱钩企业办理国有资产产权登记有关问题的紧急通知

26. 财政部办公厅关于金融企业国有资产产权登记工作划归财政部金融司管理的通知

27. 关于中央级事业单位所办企业启用新《企业国有资产产权登记表》的通知

28. 财政部金融司有关负责人就《金融企业国有资产评估监督管理暂行办法》答记者问

29. 关于印发《中央文化企业国有资产评估管理暂行办法》的通知

30. 国务院国有资产监督管理委员会关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知

31. 关于中央文化企业国有资产评估管理的补充通知

32. 中国科学院国有资产经营有限责任公司关于国有资产评估备案有关事项的通知

33. 关于金融企业国有资产评估监督管理有关问题的通知
34. 国家国有资产管理局关于下发《在若干城市试行国有企业破产有关资产评估问题的暂行 法规》的通知
35. 国家国有资产管理局关于认定从事国有企业破产财产评估资产评估机构的通知
36. 国家国有资产管理局关于印发《国有资产评估管理办法施行细则》的通知
37. 国家国有资产管理局关于转发湖南省国有资产管理局、湖南省高级人民法院《关于人民法院裁定拍卖或变卖国有资产时必须进行资产评估的通知》的通知
38. 财政部关于《国有资产评估项目备案管理办法》的补充通知
39. 国家国有资产管理局对《关于国有企业兼并破产中有关资产评估问题的请示》的复函
40. 财政部关于贯彻执行《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意见的通知》的通知
41. 国家国有资产管理局关于以国有资产抵押贷款资产评估问题的函
42. 国家国有资产管理局关于修改国有资产评估工作报告制度的通知
43. 国家国有资产管理局关于对福建省国有资产管理局《关于非国家控股的中外合资、合作企业资产评估有关问题的请示》的

复函

44. 国家国有资产管理局关于印发《对天津市国有资产管理局〈关于中外合资企业外方以现金增资是否需要对企业原有资产进行评估问题的请示〉的复函》的通知
45. 关于企业国有资产评估报告审核工作有关事项的通知
46. 国家国有资产管理局关于对天津市国有资产管理局《关于企业被托管前是否要进行资产评估的请示》的复函
47. 国家国有资产管理局关于对军队资产评估机构管理的有关问题的复函
48. 清产核资中土地估价实施细则
49. 国家土地管理局关于贯彻执行《清产核资中土地清查估价工作方案》的通知
50. 财政部清产核资办公室关于清产核资土地估价入帐修正调整及有关报表问题的补充通知
51. 财政部、清产核资办公室关于下发《中央预算单位清产核资中有关问题的解释》的通知
52. 国有企业清产核资经济鉴证工作规则
53. 国务院国有资产监督管理委员会关于印发国有企业清产核资资金核实工作规定的通知
54. 国家税务总局关于国家税务局系统行政事业单位开展清产核资工作的通知
55. 财政部解读《财政部关于加强中央文化企业国有产权转让管

理的通知》和《中央文化企业国有产权交易操作规则》

56. 关于加强中央文化企业国有产权转让管理的通知

57. 国务院国有资产监督管理委员会纪律检查委员会、监察部驻  
国务院国有资产监督管理委员会监察局关于印发《关于加强  
对国有企业改制及国有产权转让监督检查工作的意见》的通知

58. 国家国有资产管理局关于加强企业国有产权转让监督管理工  
作的通知

59. 国家粮食储备局、国家国有资产管理局关于加强国有粮食企  
业产权转让管理工作的通知

60. 关于印发《企业国有产权交易操作规则》的通知

61. 关于印发《中央文化企业国有产权交易操作规则》的通知

62. 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

63. 财政部有关负责人就公布实施《金融企业国有资产转让管理  
办法》有关问题答记者问

64. 财政部解读《财政部关于加强中央文化企业国有产权转让管  
理的通知》和《中央文化企业国有产权交易操作规则》

65. 财政部关于印发《关于企业国有资产办理无偿划转手续的规  
定》的通知

66. 财政部关于进一步明确国有金融企业直接股权投资有关资产  
管理问题的通知

67. 财政部关于上市公司国有股质押有关问题的通知

68. 财政部关于上市公司国有股被人民法院冻结拍卖有关问题的通知
69. 财政部关于印发《上市公司金融类国有股股东参与股权分置改革审批程序的有关规定》的通知
70. 财政部关于印发《国有金融资本产权登记管理办法（试行）》的通知
71. 财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知
72. 财政部关于贯彻落实《中共中央、国务院关于完善国有金融资本管理的指导意见》的通知
73. 财政部、人力资源社会保障部、国资委、税务总局、证监会关于全面推开划转部分国有资本充实社保基金工作的通知
74. 对外贸易经济合作部关于认真贯彻执行《关于严禁国有企业和上市公司炒作股票的规定》的通知
75. 国务院国资委关于印发《治理产权交易中商业贿赂工作实施方案》的通知
76. 国务院国有资产监督管理委员会关于印发《企业国有产权无偿划转工作指引》的通知
77. 国务院国有资产监督管理委员会关于印发《企业国有产权无偿划转管理暂行办法》的通知
78. 国务院国有资产监督管理委员会关于加强上市公司国有股东内幕信息管理有关问题的通知
79. 国务院国有资产监督管理委员会关于施行《上市公司国有股



东标识管理暂行规定》有关问题的函

80. 国务院国有资产监督管理委员会有关负责人就《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》答记者问
81. 国务院国有资产监督管理委员会、财政部关于印发《国有控股上市公司（境外）实施股权激励试行办法》的通知
82. 国务院国有资产监督管理委员会、财政部关于印发《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》的通知
83. 国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会关于印发《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》的通知
84. 国务院国资委有关负责人就《中央企业工资总额管理办法》答记者问
85. 国务院国资委有关负责人就《关于切实加强金融衍生业务管理有关事项的通知》答记者问
86. 国家国有资产管理局关于国有股股东认购上市公司配股有关问题的通知
87. 国家国有资产管理局关于组建上市公司及发行上市股票资产评估若干问题的通知
88. 国家国有资产管理局关于组建上市公司及发行上市股票资产评估若干问题的补充通知
89. 国家国有资产管理局关于对上市公司国家股配股及股权转让等有关问题的通知

90. 国家发展改革委、人民银行、财政部等关于印发《2018 年降低企业杠杆率工作要点》的通知
91. 国家发展改革委办公厅关于对地方国有企业发行外债申请备案登记有关要求的通知
92. 国资委有关负责人就《关于规范上市公司国有股东行为的若干意见》等三文件答记者问
93. 国资委有关负责人就《改革国有资本授权经营体制方案》答记者问
94. 国资委有关负责人就《国务院国资委授权放权清单（2019 年版）》答记者问
95. 关于严禁国有企业和上市公司炒作股票的规定
96. 关于印发《关于深化中央企业内部审计监督工作的实施意见》的通知
97. 关于印发《中央企业合规管理指引（试行）》的通知
98. 关于印发《国务院国资委授权放权清单（2019 年版）》的通知
99. 关于印发《中央引导地方科技发展资金管理办法》的通知（2023）
100. 关于印发《中央企业国有资本经营预算支出执行监督管理暂行办法》的通知
101. 关于印发《关于加强中央企业内部控制体系建设与监督工作的实施意见》的通知

- 102. 关于印发《中央企业混合所有制改革操作指引》的通知
- 103. 关于印发《国务院国资委关于以管资本为主加快国有资产监管职能转变的实施意见》的通知
- 104. 关于印发《中央企业禁入限制人员信息管理办法（试行）》的通知
- 105. 关于印发《金融机构国有股权董事管理暂行办法》的通知
- 106. 关于印发《国资监管提示函工作规则》和《国资监管通报工作规则》的通知
- 107. 关于印发《有限合伙企业国有权益登记暂行规定》的通知
- 108. 关于印发《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》的通知
- 109. 关于印发《中央企业违规经营投资问题线索查处工作指引》的通知
- 110. 关于进一步明确非上市股份有限公司国有股权管理有关事项的通知
- 111. 关于进一步明确规范金融机构资产管理产品投资创业投资基金和政府出资产业投资基金有关事项的通知
- 112. 关于进一步推动构建国资监管大格局有关工作的通知
- 113. 关于进一步做好中央企业控股上市公司股权激励工作有关事项的通知
- 114. 关于切实加强金融衍生业务管理有关事项的通知
- 115. 关于做好中央企业违规经营投资责任追究工作体系建设有

关事项的通知

116. 《关于进一步明确非上市股份有限公司国有股权管理有关事项的通知》的问题解答
117. 科技部、国资委印发《关于进一步推进中央企业创新发展的意见》的通知
118. 审计署关于对国有企业和上市公司炒作股票加强审计监督的通知
119. 中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会、财政部等关于上市公司股权分置改革的指导意见
120. 中国证券监督管理委员会、公安部、中国人民银行等关于进一步做好清理大股东占用上市公司资金工作的通知
121. 中国人民银行、中国银行保险监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、国家外汇管理局关于规范金融机构资产管理业务的指导意见
122. 中国人民银行、中国银行保险监督管理委员会、中国证券监督管理委员会关于加强非金融企业投资金融机构监管的指导意见
123. 中国人民银行有关负责人就《关于加强非金融企业投资金融机构监管的指导意见》答记者问
124. 中国人民银行办公厅关于进一步明确规范金融机构资产管理业务指导意见有关事项的通知
125. 中国银保监会办公厅关于进一步做好信贷工作提升服务实

体经济质效的通知

## **第八章 地方性文件**

### **【北京】**

1. 北京市人力资源和社会保障局、北京市人民政府国有资产监督管理委员会、北京市财政局关于印发《北京市推进国有企业退休人员社会化管理工作实施方案》的通知
2. 关于印发《关于北京市市属国有独资公司外部董事的选聘办法》的通知

### **【上海】**

1. 上海市国有资产监督管理委员会关于印发《上海市企业境外国有资产监督管理暂行办法》的通知
2. 上海市人民政府关于印发《上海市开展区域性国资国企综合改革试验的实施方案》的通知

### **【重庆】**

重庆市国有资产监督管理委员会关于印发《市属国有企业混合所有制改革操作指引》的通知

### **【广东】**

关于印发《广东省省属企业投资监督管理办法（试行）》的通知

### **【深圳】**

深圳市人民政府国有资产监督管理委员会关于进一步加强市属国有企业法治国企建设的实施意见

### **【广西】**

广西壮族自治区国资委关于印发《自治区国资委授权放权清单（2019年版）》的通知

### **【甘肃】**

甘肃省人民政府印发关于国有资本投资、运营公司改革试点实施方案的通知

### **【四川】**

1. 关于印发《四川省企业国有资产交易监督管理办法》的通知

2. 四川省人民政府办公厅关于印发四川省省属国有企业负责人经营业绩考核办法的通知

### **【江西】**

关于印发《省国资委出资监管企业高质量发展考核评价 方案》  
的通知

### **【山东】**

山东省国有资产监督管理委员会关于印发《山东省省属企业违规  
经营投资责任追究实施办法（试行）》的通知

### **【宁夏】**

宁夏回族自治区国资委关于印发《自治区属国有企业负责人经营  
业绩考核办法》的通知

## 上海律协企业合规专业委员会

主 任:

杨伟东（上海格联律师事务所）

副主任:

李嘉杰（北京市环球律师事务所上海分所）

吴 璘（上海市汇业律师事务所）

赵何璇（上海市方达律师事务所）

委 员:

陈 兵 陈 敏 仇如愚 陈松竹 丁 亮 董 野 丁志龙 冯 欣 顾丽萍 郭青红 高睿静 葛 舒 葛文昱 胡文兵 胡晓光 江秋杰 蒋 霞 孔 丽 李 肇 刘畅 陆春晨 刘宏悦 吕 晋 李 响 李心军 刘秀丽 林 媛 乔 骄 全开明 钱 莉 盛琬刚 史昭君 田 原 王东升 万海军 王黎君 王 森 王 璇 谢凌云 谢佩之 薛雯雯 邢芝凡 殷慧娟 袁开宇 杨利涛 尹 庆 杨 薇 杨晓蓉 张 斌 张从轩 张 涵 周 航 赵海英 赵嘉炜 张善奋 朱永红

干事:

陈晓晓 杜 歆 李 江 吴剑雄 王 妍

秘书: 王英卜