

市场经济就是法制经济，作为市场经济主体的企业必须依法经营管理，依法开展各种经济活动，这是对企业最基本的要求。因此，从企业成立到解散，以及企业经营中的各种行为，如改制、并购重组、对外投资、契约合同和产销行为等，都存在不同程度的法律风险。综合而言，以我个人在从事执业律师以前曾长期辗转于各类企业从事管理工作之经验来看，企业经营管理中主要有以下十大法律风险。

企业经营的有哪些法律风险？



## 1. 公司内部权益纠纷

公司成立后各类内部纠纷一直是公司治理要面对的核心问题，而新公司法颁布后又出现了大量的新类型纠纷，使公司内部纠纷成为近两年法律的一大热点。如股东与股东，股东与董事会等发生的股权确认、股权转让、股东权益诉讼，以及股东请求确认公司设立无效或撤消的诉讼，公司对股东或经营管理人员提起的诉讼等等。

## 2. 合同风险

合同是企业经营行为中最基本的法律文本，因合同引发的法律风险是企业最为常见的合同纠纷，合同风险是企业法律风险的最常见的主要内容。合同风险涉及企业生产经营的方方面面，从企业的成立到企业的解散，从企业的对外经营到内部管理，可以说合同风险是渗透到企业每个环节，与企业的其他法律风险相互交叉。综合而言，企业最主要的合同风险当然是在对外经营过程中与其他市场主体签订的合同产生的纠纷，包括因合同主体存在问题而产生的纠纷，合同条款不完善而导致的纠纷，合同履行过程中产生的纠纷等等。

### 3. 企业设立及解散时的法律风险

企业在设立过程中的不规范行为，往往会为企业健康运行埋下隐患，并导致公司成立后内部纠纷频频，而有的在公司成立过程中就产生了纠纷乃至公司无法成立。如发起人出资不足或者抽逃注册资本金，发起人违反出资义务，出资权利瑕疵等引发的纠纷以及设置虚拟股东引发纠纷、隐名出资人引发的纠纷。在公司解散过程中，涉及公司清算、债务承担等也会引发大量纠纷。刑法上涉及的罪名有，虚报注册资本罪、虚假出资、抽逃出资罪等。

### 4. 企业知识产权风险

在人类步入知识经济时代的今天，知识已成为最重要的生产要素，企业拥有知识产权的数量已成为衡量企业核心竞争力的重要标志。国外企业注重知识产权保护，不但注重在本土维权，还在全球范围内重拳出击维护知识产权，如DVD专利权、驰名商标打假等等。这些保护知识产权的举措在给我国不少企业带来冲击的同时，也给我国企业上了法律风险防范的第一课。我国企业知识产权意识淡薄，企业自主创新能力差，知识产权保护措施不健全，普遍存在重发明轻专利、重运用轻保护的情况，仿冒专利和傍名牌还时有所见。知识产权风险主要包括企业自有知识产权的申请、保护机制不健全带来的风险，企业侵犯别人知识产权产生纠纷，企业知识产权被侵权，企业雇员不当行为导致知识产权风险等等。

### 5. 人力资源纠纷风险

在企业人力资源管理过程中，从招聘开始，面试、录用、使用、签订劳动合同、员工的待遇直至员工离职，都有相关的劳动法律法规的约束，企业的任何不遵守法律的行为都有可能给企业带来劳动纠纷，都有可能给企业造成不良影响。人力资源纠纷已经成为制约企业有效管理的瓶颈，是和谐企业建设的难点，在企业改制中最为突出。比较常见的有变更、终止劳动合同，开除、辞退职工，单方解除劳动合同，工伤、保险、职业病、工资和劳务派遣等劳动争议。

### 6. 企业改制、兼并及投融资法律风险

企业改制案件最多的一类是指具体企业改制过程中参与改制双方当事人就改制行为本身发生的纠纷，如企业公司制改造中发生的纠纷、企业股份合作制改造中发生的纠纷、企业分立中发生的纠纷、债权转股权纠纷、国有小型企业出售合同纠纷、企业兼并合同纠纷、其他改制方式中发生的纠纷。还有一类就是与企业改制相关的民事纠纷，即纠纷的发生与改制的结果密切相关，通俗讲就是一般民商事案件中的一方当事人发生了改制行为，涉及到改制企业改制前的债权或者债务究竟由谁来主张或者由谁来承担的问题。此外，企业在对外投资、融资过程中也会产生大量的纠纷，从而成为企业法律风险的重要组成部分。

## 7. 企业侵权纠纷风险

企业在对外经营过程中，可能会导致侵权行为的发生，比较普遍的如企业的产品致人损伤而产生的侵权，企业提供的服务对他人或者其他主体造成的侵权。对于有些企业，更会产生特定的具有行业特点的侵权行为，如化工、电网等高度危险行业、运输行业高速行驶、商业服务行业、医疗行业等容易发生环境污染、人身损害纠纷。

## 8. 涉外案件法律风险

随着经济全球化，国外公司纷纷涌进中国市场，与中国企业在经营战略、市场占领以及技术革新方面既有合作，也有摩擦乃至冲突。很多跨国企业法律机制相对完善，解决纠纷的策略更趋成熟，所以一旦发生纠纷，我国企业往往应对无措。近些年中外企业间诸如投资纠纷以及专利、商标转让等纠纷呈白热化趋势，有些纠纷已经远远超出了经济和法律范围，甚至引起了国家高层领导的关注。外贸企业还常常遭到反倾销的打击，另外，国内企业在走出国门开拓海外市场，参与国际竞争与合作的过程中，对国外法律及政策的不熟悉，对市场化诉讼策略的不了解，往往轻者造成水土不服，企业无法站稳脚跟，重者使企业的合法经济利益受到严重损害，甚至危及整个企业的生存。

## 9. 经营管理人员违法犯罪风险

近年来企业经营管理人员，尤其是高级管理人员违法犯罪成为企业健康发展中的一颗毒瘤。仅近两年就有商业贿赂、证券高管犯罪、银行高管犯罪成为国家重点治理的内容，更成为了公众关注的焦点。而诸如侵吞国有资产违法犯罪、工程重大安全事故犯罪、重大责任事故违法犯罪等“常规”违法犯罪行为更是屡见不鲜。此类犯罪又容易形成窝案、串案，“拔出萝卜带出泥”，使企业肌体腐烂，严重的会使企业一蹶不振，危害极大。

## 10. 税收征管方面的法律风险

由于企业基础管理不健全或忽视内部管理，加之外部监管不力，一些企业不遵守国家财务财税制度，玩数据游戏或者躲猫猫，擅自搞内外有别的几套帐，以逃税漏税为目的。有的在对外贸易活动中，虚报少报品种和数量，作弊关税等。在日常经营活动中因虚开增值税发票的案件也时有发生。这些行为都严重存在税收征管的法律风险。

除以上所述之外，还有上市公司内幕交易、泄露内幕信息犯罪、非法集资犯罪、走私犯罪等也是比较近年出现较多的。

因此，加强法律风险防范已成为当前企业管理中最重要的一项工作。企业要善于识别风险、规避风险、控制和化解风险。加强风险管理，是现代企业管理体系中不可或缺的重要组成部分，而法律风险防范在加强企业风险管理中又具有重要的地位。

随着国内和国际市场环境和法律环境的变化，法律风险也会发生变化。同时，由于企业法律风险涉及企业各个方面，而且互有交叉，组成很复杂，预防与控制也就因事而异。直接的法律风险，往往可以通过提高法律意识与企业法务管理力度而得以加强预防；间接的法律风险，则必须通过聘请专业律师担任常年法律顾问参与而加以预防。

法律风险防范涉及到企业经营管理、战略发展的各个方面。法律风险一旦发生，企业自身难以掌控，往往带来相当严重的后果，有时甚至是颠覆性的灾难。所以说，建立健全法律风险防范机制，是加强企业风险管理最基本的要求。

## 企业风险防范

因此，加强法律风险防范已成为当前企业管理中最重要的一项工作。企业要善于识别风险、规避风险、控制和化解风险。加强风险管理，是现代企业管理体系中不可或缺的重要组成部分，而法律风险防范在加强企业风险管理中又具有重要的地位。

随着国内和国际市场环境和法律环境的变化，法律风险也会发生变化。同时，由于企业法律风险涉及企业各个方面，而且互有交叉，组成很复杂，预防与控制也就因事而异。直接的法律风险，往往可以通过提高法律意识与企业法务管理力度而得以加强预防；间接的法律风险，则必须通过聘请专业律师担任常年法律顾问参与而加以预防。

法律风险防范涉及到企业经营管理、战略发展的各个方面。法律风险一旦发生，企业自身难以掌控，往往带来相当严重的后果，有时甚至是颠覆性的灾难。所以说，建立健全法律风险防范机制，是加强企业风险管理最基本的要求。