

CHENGPINYOU XIAOSHOU QIYE
GUIFAN JINGYING
FALU ZHIDU YU
HEGUIHUA SHIWU

成品油销售企业
规范经营

法律制度与
合规化实务

三海◎馨



法律出版社
LAW PRESS · CHINA

CHENGPINYOU XIAOSHOU QIYE
GUIFAN JINGYING
FALÜ ZHIDU YU
HEGUIHUA SHIWU

成品油销售企业
规范经营

法律制度与
合规化实务

玉涛◎著



法律出版社
LAW PRESS · CHINA

图书在版编目(CIP)数据

成品油销售企业规范经营法律制度与合规化实务 /
王涛著. -- 北京 : 法律出版社, 2018
ISBN 978 - 7 - 5197 - 2456 - 6

I. ①成… II. ①王… III. ①石油销售企业—法规—
中国 IV. ①D922.291.91

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2018)第 155610 号

成品油销售企业规范经营法律制度与合规化实务
CHENGPINYOU XIAOSHOU QIYE GUIFAN JINGYING
FALÜ ZHIDU YU HEGUIHUA SHIWU

王涛著

策划编辑 田浩
责任编辑 田浩
装帧设计 李瞻

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 三河市兴达印务有限公司
责任校对 晁明慧
责任印制 胡晓雅

编辑统筹 法商分社
开本 710 毫米×1000 毫米 1/16
印张 30.75
字数 477 千
版本 2018 年 8 月第 1 版
印次 2018 年 8 月第 1 次印刷

法律出版社/北京市丰台区莲花池西里 7 号(100073)

网址/www.lawpress.com.cn

投稿邮箱/info@lawpress.com.cn

举报维权邮箱/jbwq@lawpress.com.cn

销售热线/010-63939792

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、子公司销售电话:

统一销售客服/400-660-6393

第一法律书店/010-63939781/9782

西安分公司/029-85330678

重庆分公司/023-67453036

上海分公司/021-62071639/1636

深圳分公司/0755-83072995

书号:ISBN 978 - 7 - 5197 - 2456 - 6

定价:98.00 元

(如有缺页或倒装,中国法律图书有限公司负责退换)

序言

PREFACE

得益于长期服务于国有大型成品油销售企业及几家民营成品油销售企业法律事务，我和我的工作团队曾反复遇到油库或加油站等成品油销售单位提出的相关行业内行政许可与法律监管问题，例如，是否应该重新办理相关证照；是由建设单位办理还是经营单位办理相关证照；相关行政机关的处罚是否合法、合理，等等。印象比较深刻的是某加油站张贴于营业用房墙面上的加油站简称不符合规范及备案手续，被当地工商部门处以行政处罚，其咨询我们处罚是否有依据及是否合理的问题。其实相关规定早已明确，只是我们没能提前掌握相关制度，反而需要在问题出现后才补充学习了解相关知识。从遇到上述问题后我们就开始整理成品油销售行业相关行政许可及监督管理的法律制度。并且了解到目前法律实务相当繁荣的图书市场尚没有出现这一行业内的实务操作或指引书籍，于是我们就不自量力地自荐，跟出版社联系编写出版本书。

在系统梳理成品油销售行业行政许可与法律监管制度过程中，我们发现国家对成品油销售行业的监管制度如此之烦琐、庞杂，多少有点始料未及，除一般企业均涉及的工商登记管理、税务登记管理、合同管理、劳动人力资源管理、诉讼事务管理、风控管理等法律实务外，做好这一行业的法律实务还需要详细了解和掌握成品油市场监管、危险化学品监管、环保制度、消防制度、建筑工程施工监管、不动产登记、道路平行开口（公路开口）、户外广告、防雷审核、计量检定、商品促销、烟草专卖、食品经营、单用途商业预付卡等法律制度，曾有人粗略估算，建设并合规化经营一座加油站需要各个

监管部门审批签印一百三十余枚公章、印鉴等，工作繁杂程度可想而知。因此本书的主要内容也即详细介绍上述各项制度，因成品油销售行业的工商登记与税务登记管理制度是加油站经常办理的业务，本书将这两项各行业均涉及的法律实务也包含在内做一介绍，其他如人力资源、合同、诉讼、风控等法律实务本书暂不做介绍，学习和办理可参照其他同类相关书籍或其他专业实务书籍。

本书的“章”以企业需要办理某一行政机关要求的行政许可（备案登记）、行政监管为主要内容，特殊章节包含其他相关内容，如为了更好地让读者了解我国对成品油行业的宏观调控，本书关于成品油经营许可的第一章还重点介绍了我国成品油商品规划制度等内容；为了更方便地让读者了解到加油站建设程序，本书第四章将用地规划、工程规划、施工许可等三项许可放在一章。再如关于企业用电手续的第十七章和第十六章关于企业用水手续中的城市管网供水部分，本为特殊商品的市场交易行为，并不属于行政许可或登记备案范畴，但商品提供者承担了公共管理与服务职能，且关系到不特定多数人的生命财产安全，本书也将之纳入介绍范围。

“章”内结构，以危险化学品（成品油）建设项目安全审查和经营许可及合规化经营实务的第三章为例：

正文开始部分为本章笔者为本章内容编写的简短引言，该部分主要是将本章内容界定在成品油销售行业范围内，如危险化学品的界定、危险化学品范围内的成品油种类以及危险化学品安全审查及许可经营的意义等。

第一部分为危险化学品的主管机关及办理危险化学品经营许可的受理机构，长期的相关企业法律服务经验让我们体会到，对于加油站等成品油销售企业来讲，因为涉及十多个部门的行政职权，弄清楚什么事情归哪个部门监督管理是最重要的，找不对门也就办不成事，事倍功半，非常影响工作效率。

第二部分分为四个部分，分别为建设项目安全条件审查、设施设计审查、设施竣工验收和危险化学品经营许可的办理，主要包括了办理四项行政审批需要满足的条件、需要准备的材料以及可能涉及的申请、受理、审查、决定等流程以及期限、费用等实务内容。

第三部分为成品油销售企业日常经营过程中相关法律事务的管理及证件

的使用，是经营者及法律事务从业者应该重点了解的部分，也是避免产生法律责任的风险控制点，包括储存管理、经营场所管理、经营许可证管理、配合监督管理等，经营许可证管理包括登记事项变更、重新办理事项、有效期管理及延期、正当使用等。

第四部分为危险化学品经营管理涉及的法律风险及法律责任，因涉及具体的处罚及额度大小，这部分内容是大多数经营者比较关心的问题，本书也作为一项重点内容予以介绍，这部分内容与第三部分内容相互对应，方便学习了解。

第五部为笔者搜集的各地具有代表性的实务工作表格等，供读者了解熟悉工作内容。以上内容在各章体系大致相同，因各部门监管内容不同，对成品油销售经营者的重要程度略有主次之分，本书的介绍也相应地予以详略。

为了更加丰富本书内容及实务可操作性，亦因部分内容各地规定差别较大，笔者重点在各章中收集了各地地方法规、规章及规范性文件或职能部门的公示公告，因为社会发展及科技进步，如今不少地方都已经开办网上行政服务系统，给本书的编写带来了极大的便利，如北京、上海、深圳、杭州、武汉、郑州等经济发达或相对发达城市，已经将大部分的行政许可及监督管理通过互联网或者更加方便的公众号等形式向公众公示，如北京市质监局公示的《计量器具强制检定办事指南》、郑州市规划局公示的《建设工程规划许可证核发办事指南》等，也有鉴于此，读者可以轻易地搜索到相关指南，本书便没有将所有的公示内容予以介绍，极大地降低了本书的篇幅。但如不动产登记、工商登记、税务登记等，各地执行了国家统一的法律制度及相关部门的操作指引，本书便没有将各地规定予以总结梳理介绍。

在本书成稿之际，国务院重新修订了《建设项目环境保护管理条例》，几乎涉及了本书重点章节的全部内容，推迟了本书的出版计划，也因为律师工作的不确定性，赶上修订条例及书稿与其他工作时间冲突严重，相关工作做得不太细致、及时。在此需要提醒本书读者，因国家经济社会发展迅速，国家政策对成品油行业的监督管理随时可能因世事变迁而产生新的法律法规及规范性文件，笔者和读者都需要时学时新。

成品油销售行业是关系国计民生的经济社会生活中的重要行业，如果本

书的出版可以给全国十余万座加油站及油库等销售企业及数十万从业经营管理人员提供些许帮助，笔者将荣幸之至。此外，笔者因工作经验及知识储备等各方面限制，内容的编写与理解有与读者不一致或不准确的地方，还请多多海涵并给予及时指正。

在此需要非常感谢出版社赵明霞、田浩、牛润清老师及相关编审人员，没有她们的耐心指导及编审工作，便不会有本书的面世。同时非常感谢河南澜清律所的李聪、万里、陈昭、刘倩、康俊芳、康同印、康一伟、杨奎、王培林、陈阔、翟恒印、陈标等同事给予本书的帮助、建议、校对及其他工作上的支持配合。

王 涛

2018年7月2日

目录

CONTENTS

第一章

成品油许可经营法律制度与合规化实务

- | | |
|-----|-----------------------|
| 003 | 一、成品油商务规划制度 |
| 003 | (一) 商务规划制度的确立 |
| 004 | (二) 商务规划制度的规范化 |
| 005 | (三) 商务规划制度的实施 |
| 006 | (四) 现行成品油商务规划与规划体系 |
| 008 | (五) 代表性成品油商务规划介绍 |
| 009 | 二、零售经营、批发仓储经营建设程序 |
| 010 | (一) 加油站建设程序 |
| 013 | (二) 成品油仓储企业建设程序 |
| 013 | 三、成品油许可经营法律制度 |
| 013 | (一) 成品油经营许可的主管机关和受理机构 |
| 014 | (二) 申请成品油经营许可应符合的条件 |
| 016 | (三) 申请材料 |
| 019 | (四) 办理程序 |
| 021 | (五) 成品油经营许可证的管理和使用 |
| 026 | 四、成品油许可经营法律风险与法律责任 |
| 026 | (一) 无成品油批准证书经营成品油 |

- 027 (二) 不再符合成品油许可经营条件
- 027 (三) 未参加或未通过年检的
- 027 (四) 不正当手段取得批准许可
- 027 (五) 虚假申请
- 028 (六) 不正当使用许可证书
- 028 (七) 其他经营违法行为的处罚
- 029 五、成品油经营资格申请书示例
- 029 (一) 商务部成品油批发经营申请表
- 034 (二) 商务部成品油仓储企业经营资格申请表
- 037 (三) 商务部成品油零售经营资格申请表
- 040 (四) 商务部成品油经营资格变更登记申请表
- 043 (五) 成品油经营许可证年度检查登记表
- 047 (六) 浙江省加油站点规划确认申请表
- 051 (七) 湖南省加油站土地招拍挂预核准申请表与核准通知书

第二章

成品油销售企业工商登记法律制度与合规化实务

- 056 一、工商登记的主管机关和分级管辖受理部门
- 056 (一) 主管机关
- 056 (二) 受理登记机关
- 060 二、企业工商登记条件、申请登记人、登记事项
- 060 (一) 登记条件
- 060 (二) 申请登记人
- 061 (三) 登记事项
- 063 三、工商登记程序
- 063 (一) 公司登记程序
- 068 (二) 分公司登记流程
- 069 (三) 合伙企业登记
- 070 (四) 个人独资企业工商登记

- 071 (五) 个体工商户工商登记
- 072 四、工商登记手续(营业执照)的管理与使用
- 072 (一) 公示
- 072 (二) 年报制度
- 072 (三) 证照使用
- 072 (四) 登记收费
- 073 五、工商登记监管法律风险和法律责任
- 073 (一) 无证经营
- 074 (二) 虚假登记
- 074 (三) 变更未登记
- 075 (四) 超经营范围经营
- 075 (五) 不正当使用企业名称
- 076 (六) 不正当使用营业执照
- 076 (七) 不按规定悬挂营业执照
- 076 (八) 年度报告与经营异常名录
- 077 (九) 公司特殊登记责任制度
- 078 六、工商登记申请书示例
- 078 (一) 国家工商总局名称预先核准申请书
- 081 (二) 公司工商登记申请书(设立、变更)
- 089 (三) 分公司工商登记申请书(设立、变更)
- 095 (四) 非公司企业开业登记申请书(开业、变更)
- 101 (五) 企业非法人分支机构登记申请书
- 107 (六) 个体工商户登记申请表
- 109 (七) 工商登记指定代表或者共同委托代理人授权委托书

第三章

危险化学品建设项目安全审查和经营许可法律制度与合规化实务

- 113 一、主管机关和受理部门
- 113 (一) 主管机关

- 114 (二) 受理部门
- 115 二、建设项目安全条件审查
- 115 (一) 安全论证和评估
- 117 (二) 申请
- 117 (三) 受理(不受理)
- 117 (四) 审查
- 118 (五) 决定(通过、不通过)
- 118 (六) 重新申请与审查
- 119 三、安全设施设计审查
- 119 (一) 安全设施设计
- 120 (二) 申请
- 120 (三) 受理(不受理)
- 120 (四) 审查
- 120 (五) 决定(通过、不通过)
- 120 (六) 设计变更审查
- 121 四、建设项目安全设施竣工验收
- 121 (一) 施工情况报告
- 121 (二) 建设项目试生产(使用)
- 122 (三) 组织竣工验收
- 122 (四) 验收通过条件
- 123 (五) 验收审批
- 124 五、危险化学品经营许可证
- 124 (一) 适用范围
- 124 (二) 前置备案程序
- 125 (三) 申请
- 128 (四) 受理(不受理)
- 129 (五) 审查
- 129 (六) 决定(许可、不予许可)
- 131 六、其他危化品许可法律事务的管理与证件使用
- 131 (一) 储存管理

- 132 (二) 经营管理
- 133 (三) 许可证管理
- 134 (四) 配合监督检查
- 135 (五) 严格遵守“十条规定”
- 136 七、危险化学品审批许可法律风险与法律责任
- 136 (一) 危化品建设项目未经安全审查
- 136 (二) 违反安全设计审查、竣工验收规定
- 137 (三) 违反设施使用规定
- 137 (四) 无证经营
- 137 (五) 违反管理规定
- 138 (六) 违反仓储特殊规定
- 138 (七) 企业转产、停产、停业或者解散
- 139 (八) 采购渠道违法
- 139 (九) 不正当使用经营许可证
- 139 (十) 事故不救援、不报告
- 139 (十一) 撤销、注销、吊销经营许可证
- 140 (十二) 未申请变更
- 140 (十三) 虚假申请、骗取许可
- 140 (十四) 违反重大危险源管理制度
- 143 八、危险化学品许可审批申请书示例
- 143 (一) 长沙市危险化学品建设项目安全条件审查申请书
- 150 (二) 长沙市危险化学品建设项目安全设施设计审查申请书
- 157 (三) 长沙市危险化学品经营许可证申请表

第四章

成品油建设项目建设用地、规划、施工行政许可法律制度与合规化实务

- 163 一、建筑工程施工许可法律制度
- 163 (一) 建筑工程施工许可的主管部门及受理机构
- 164 (二) 建筑工程施工许可的适用范围

- 165 (三) 施工许可办理程序
- 168 (四) 施工许可证的管理与使用
- 171 (五) 施工许可审批法律风险与法律责任
- 172 二、建设工程规划许可证
- 172 (一) 建设工程规划许可证的主管部门及受理机构
- 173 (二) 办理程序
- 176 (三) 建设工程规划许可证的管理和使用
- 178 (四) 工程规划许可审批法律风险与法律责任
- 180 三、建设用地规划许可证
- 180 (一) 建设用地规划许可的主管机关和受理机构
- 180 (二) 建设用地规划许可证的办理程序
- 182 (三) 建设用地规划许可证的管理和使用
- 183 (四) 规划许可审批法律风险与法律责任
- 183 (五) 其他规划相关重要制度及概念
- 185 四、建筑工程施工许可证示例
- 185 (一) 北京市住房与城乡建设委员会建筑工程施工许可证申请表
- 188 (二) 北京市规划与国土资源委员会工程规划、用地规划许可证申请表

第五章

税务登记法律制度与合规化实务

- 194 一、税务登记的主管机关和受理机构
- 194 (一) 主管机关
- 194 (二) 受理机构
- 195 二、“三证合一”“一证一码”企业税务登记
- 195 (一) “三证合一”制度改革介绍
- 198 (二) “三证合一”企业税务登记办理
- 198 三、未实施“三证合一”的税务登记程序
- 198 (一) 登记申请人

199	(二) 申请时间
199	(三) 申请材料
200	(四) 当即受理和登记
200	(五) 税务登记证
201	(六) 申请和办理方式
201	四、税务登记的管理
201	(一) 税务登记的变更
202	(二) 注销登记
204	(三) 停复业登记
205	(四) 税务登记证的遗失补办
205	(五) 银行账户报备
205	(六) 财务会计制度及核算软件备案报告
205	(七) 正当使用
206	(八) 加油机税控装置
206	(九) 其他
206	五、税务登记法律风险与法律责任
206	(一) 违法税务登记制度
207	(二) 吊销营业执照
207	(三) 骗取税务登记
208	六、非“三证合一”税务登记表示例

第六章

成品油销售企业环境保护法律制度与合规化实务

217	一、主管机关和受理部门
217	(一) 主管机关
218	(二) 受理部门
220	二、环评文件的审批程序
220	(一) 环评文件分类管理
220	(二) 编制环评文件

- 222 (三) 环评文件审批申请
- 224 (四) 环保部门环评文件审批流程
- 227 三、建设项目竣工环保验收审批
- 227 (一) 竣工验收审批的申请
- 229 (二) 竣工验收申请的审批
- 230 (三) 批准(不批准)及公告
- 230 (四) 其他
- 231 四、环评及验收批准文件的管理和使用
- 231 (一) 环评批准文件的有效期
- 231 (二) 重新报批环评文件
- 231 (三) 落实环保意见
- 231 (四) 缴纳保证金
- 231 (五) 向设计单位提供环评文件和审批意见
- 231 (六) 环境影响后评价
- 232 (七) 环境影响事中事后监管
- 232 (八) 公开验收报告
- 233 五、环境保护审批法律风险与法律责任
- 233 (一) 未批擅建
- 234 (二) 生产经营者个人责任
- 234 (三) 未同时实施环保措施
- 234 (四) 未批先用
- 234 (五) 未公开验收报告
- 234 (六) 违反其他监管要求
- 235 (七) 虚假申请和骗取批准
- 235 (八) 未向设计单位提供环评文件或审批意见
- 236 六、环评文件审查与竣工验收审批表申请材料示例
- 236 (一) 江苏省环保厅建设项目环境影响评价审批申请表
- 237 (二) 江苏省建设项目环境影响报告表
- 245 (三) 江苏省建设项目竣工环境保护验收申请表

第七章**成品油销售企业消防审批法律制度与合规化实务**

- 250 一、主管部门和受理部门
- 250 (一) 主管部门
- 250 (二) 受理部门
- 251 二、消防设计审核办理程序
- 251 (一) 消防设计审核的适用范围
- 252 (二) 消防设计文件的编订
- 252 (三) 消防设计审核的申请
- 254 (四) 消防设计的审批
- 256 三、消防验收的审批
- 256 (一) 消防验收的适用范围
- 256 (二) 消防验收的申请
- 257 (三) 消防验收的审批
- 259 四、消防设计审核和验收意见的管理和使用
- 259 (一) 严格执行消防设计文件
- 260 (二) 履行消防安全职责
- 261 (三) 消防安全距离
- 261 (四) 危险场所禁止明火
- 261 (五) 使用合格消防产品
- 261 (六) 保障消防设施正常使用
- 262 (七) 设置专职消防队
- 262 (八) 接受日常监督检查
- 262 五、法律风险与法律责任
- 262 (一) 未经设计审核及验收审批、擅自施工或投入使用
- 263 (二) 不遵守消防技术标准
- 263 (三) 违规使用消防设施、设备
- 263 (四) 安全距离不按规定

- 263 (五) 违反危险场所消防规定
- 263 (六) 企业违反消防安全职责
- 264 (七) 虚假申请、骗取批准
- 265 六、消防设计审核和竣工验收申请表示例

第八章

成品油设施设备防雷法律制度与合规化实务

- 275 一、主管部门与受理机构
- 275 (一) 主管部门
- 276 (二) 受理机构
- 276 二、防雷装置审批程序
- 277 (一) 防雷装置行政审批的适用范围
- 277 (二) 设计审核
- 279 (三) 竣工验收
- 280 三、防雷装置的管理与使用
- 280 (一) 定期检测
- 281 (二) 灾害报告
- 281 (三) 风险评估
- 282 (四) 配合监督检查
- 282 四、防雷许可审批法律风险与法律责任
- 282 (一) 不使用、使用不合格防雷装置
- 282 (二) 设计、施工、监督中弄虚作假
- 282 (三) 未经审核、验收,擅自施工、使用
- 283 (四) 虚假申请、骗取许可
- 283 (五) 拒不定期检测、拒不整改
- 283 (六) 重大灾害,隐瞒不报
- 284 五、防雷设计审核与竣工验收申请书示例