

刘凤江
主编



新编工商行政管理教程

黑龙江人民出版社

(黑)新登字第1号

责任编辑: 韩继海

封面设计: 张乙迪

新编工商行政管理教程

主编 刘凤江 副主编 徐向阳 王 哲 邱 峰

黑 龙 江 人 民 出 版 社 出 版

(哈尔滨市道里区地段街179号)

哈尔滨市和兴印刷厂印刷

黑龙江省新华书店发行

开本787×1092毫米1/32 ·印张16.5·

字数: 390千字

1993年10月第一版 1993年10月第一次印刷

印数 3,000

ISBN 7-207-02815-6/F·578 定价: 8.50元

《新编工商行政管理教程》

编 委 会

主 任：王洁纯

副主任：王文放 刘凤江 刘小妹

委 员：徐向阳 王 哲 郭 峰 孙镇昌

序 言

党的“十四”大确立了社会主义市场经济体制，为我国经济腾飞指明了前进的方向。在新形势下，工商行政管理如何充分发挥它的职能作用，促进社会主义市场经济体制的建立和发展，是目前摆在广大工商行政管理干部面前的一个重大课题。

计划经济体制向市场经济体制转化，其核心在于：把市场作为调节资源配置、交换分配、消费的主要手段。这就要求我们改变计划体制下只注重行政手段的经济调控方式，代之以市场调节为主的经济调控方式。但是，我们应该充分认识到，市场不是万能的，市场调节有其自身不可克服的缺陷。国内外经济发展的历史表明，仅仅依靠市场调节，不可能建立和完善市场经济秩序。良好的市场经济秩序和运行机制必须依靠来自市场本身的规律和外部环境的统一来实现，即必须依靠国家宏观调控和管理经济的职能部门依法组织实施。作为经济行政监督执法的工商行政管理部门是我国组织和管理社会主义市场经济体系的重要职能部门之一。随着社会主义市场经济的发展，工商行政管理工作不是要削弱而是应当加强。社会主义市场经济的发展给工商行政管理工作提出了更高、更新、更为具体的要求。要求工商行政管理工作拓展新的广度、加强工作力度、挖掘工作深度；要求工商行政管理工作一定要依法按市场经济规律办事。

在新形势下，要以“十四”大精神为指导，广大工商干部要认真学习和掌握社会主义市场经济理论，积极研究和探

讨社会主义市场经济条件下的工商行政管理工作中的新情况、新问题，不断提高工商行政管理工作水平，为建立有中国特色的社会主义市场经济而努力工作。

在国家经济体制转变过程中，作为社会主义市场经济理论指导下的工商行政管理工作，还没有形成完整的、新的管理理论和办法。做为工商行政管理教育仍有滞后性，而目前国家又没有统一的教材。为适应教学的需要，市局工商干校的全体教师经过艰苦的工作，以社会主义市场经济理论为指导编写了这本教材。这本书从社会主义市场经济理论出发，介绍了在社会主义市场经济条件下的工商行政管理的新任务、新职能和新的管理方式；介绍了期货市场、证券市场等新知识。但是，由于我们的理论水平和实践所限，难免出现失误之处，希望干校全体教师在教学实践中不断研究新情况、新问题，不断地丰富和完善这本教材。

王 清 纯

一九九三年十月

目 录

第一章 工商行政管理概述	(1)
第一节 工商行政管理的概念、性质、特点.....	(1)
第二节 工商行政管理的职能.....	(5)
第二章 工商行政管理的发展	(13)
第一节 我国古代的工商行政管理.....	(13)
第二节 我国近代的工商行政管理.....	(16)
第三节 社会主义工商行政管理的一般状况.....	(19)
第三章 工商行政管理的地位和作用	(21)
第一节 工商行政管理的地位.....	(21)
第二节 工商行政管理的作用.....	(26)
第四章 工商行政管理的目标与对象	(30)
第一节 工商行政管理的目标.....	(30)
第二节 工商行政管理的领域.....	(36)
第三节 工商行政管理的对象.....	(38)
第五章 工商行政管理干部队伍建设	(47)
第一节 工商行政管理干部的作用.....	(47)
第二节 工商行政管理干部的素质.....	(48)

第三节	工商行政管理干部管理制度·····	(55)
第六章	企业法人登记管理·····	(59)
第一节	企业登记管理的历史沿革·····	(59)
第二节	企业法人登记管理制度的形成·····	(66)
第三节	企业法人登记管理·····	(78)
第四节	企业法人登记条件和申请登记单位·····	(82)
第五节	登记主管机关·····	(87)
第六节	企业法人登记管理程序·····	(90)
第七节	登记注册事项·····	(101)
第七章	企业登记监督管理·····	(117)
第一节	监督管理的性质和特点·····	(117)
第二节	监督管理的主要内容·····	(119)
第三节	监督管理的主要方式方法·····	(122)
第八章	企业法人登记档案管理和登记统计·····	(124)
第一节	档案管理的概念和内容·····	(124)
第二节	企业法人登记档案的概念和作用·····	(126)
第三节	企业法人登记统计·····	(127)
第九章	外商投资企业登记管理·····	(131)
第一节	实行对外开放和利用外资的重要意义·····	(131)
第二节	外商直接投资的形式及其特征·····	(133)
第三节	外商投资企业的登记·····	(136)
第四节	外商直接投资主要形式登记管理的法律 依据·····	(141)
第五节	外国企业常驻代表机构的登记管理·····	(143)
第六节	外商投资企业的监督管理·····	(144)
第十章	市场经济理论与市场管理·····	(146)
第一节	市场经济的内涵和形式·····	(146)

第二节	市场经济和社会主义市场经济的特点…	(152)
第三节	建立健全社会主义市场经济体制……	(153)
第四节	建立社会主义市场经济体制应注意的问题……	(159)
第五节	市场基础知识……	(161)
第六节	市场管理原理……	(169)
第十一章	各类市场管理……	(180)
第一节	集市贸易管理……	(180)
第二节	生产资料市场管理……	(199)
第三节	技术市场管理……	(204)
第四节	劳务市场管理……	(208)
第五节	房地产市场管理……	(212)
第六节	证券市场……	(216)
第七节	期货市场……	(222)
第十二章	经济合同原理……	(231)
第一节	经济合同概述……	(231)
第二节	经济合同的订立及履行……	(235)
第三节	经济合同的变更和解除……	(242)
第四节	违反经济合同的责任……	(257)
第十三章	技术合同概述……	(260)
第一节	技术合同法概述……	(260)
第二节	技术合同的订立、履行、变更和解除…	(261)
第三节	技术合同管理和争议的解决……	(263)
第四节	几类常见的技术合同……	(265)
第十四章	涉外经济合同……	(270)
第一节	涉外经济合同法的适用范围……	(270)
第二节	涉外经济合同的订立及应注意的问题…	(272)

第三节	合同的履行和救济方法·····	(274)
第十五章	经济合同仲裁概述·····	(276)
第一节	经济合同仲裁、仲裁机关及管辖·····	(276)
第二节	经济合同仲裁程序·····	(278)
第十六章	商标基础知识·····	(282)
第一节	商标概述·····	(282)
第二节	商标管理机构·····	(291)
第三节	商标权·····	(292)
第十七章	商标注册程序·····	(296)
第一节	商标注册的申请·····	(296)
第二节	商标注册的审查·····	(298)
第三节	商标注册的核准·····	(306)
第四节	对注册商标争议裁定·····	(309)
第五节	对注册不当商标的裁定·····	(311)
第六节	服务商标的有关规定·····	(312)
第十八章	商标使用的管理·····	(312)
第一节	注册商标的续展·····	(317)
第二节	注册商标的变更·····	(318)
第三节	注册商标的转让·····	(319)
第四节	注册商标的使用许可·····	(322)
第五节	注册商标使用的管理·····	(326)
第六节	未注册商标使用的管理·····	(329)
第七节	商标印制管理·····	(330)
第十九章	注册商标专用权的保护·····	(332)
第一节	商标侵权行为及其处理·····	(332)
第二节	假冒注册商标犯罪的立案及处理·····	(336)
第二十章	广告概述·····	(340)

第一节 广告定义与广告学	(340)
第二节 广告的分类	(344)
第三节 广告的产生和演变	(348)
第二十一章 广告管理概述	(351)
第一节 广告管理概念与内容	(351)
第二节 广告管理机关的原则与作用	(353)
第三节 广告管理机关及机构设置	(357)
第二十二章 广告宣传管理	(359)
第一节 广告宣传管理的概念	(359)
第二节 对广告宣传的限制	(360)
第三节 广告宣传管理制度	(364)
第四节 户外广告管理	(370)
第五节 几种特殊广告宣传的管理	(372)
第六节 来华广告和出口广告宣传管理	(376)
第二十三章 广告经营管理	(378)
第一节 广告经营单位的登记管理	(378)
第二节 对广告代理的管理	(385)
第二十四章 广告违法行为的法律责任	(387)
第一节 广告违法行为的概念及构成要件	(387)
第二节 广告违法行为的种类和处罚	(387)
第三节 广告管理的行政复议	(393)
第二十五章 外国广告管理	(395)
第一节 美国广告及其管理	(395)
第二节 澳大利亚广告管理的特点	(396)
第三节 国际广告组织	(397)
第二十六章 个体经济的概念	(400)
第一节 个体经济的概念	(400)

第二节	个体经济的特征·····	(400)
第二十七章	国家对发展个体经济的政策·····	(402)
第一节	个体经济存在和发展的客观必然性·····	(402)
第二节	个体经济的地位和作用·····	(403)
第三节	个体经济的存在形式和经营特点·····	(407)
第四节	发展个体经济的基本方针和政策·····	(409)
第二十八章	对个体工商业的工商行政管理·····	(410)
第一节	登记管理·····	(410)
第二节	监督管理·····	(414)
第三节	对个体工商户的行政处罚·····	(417)
第二十九章	我国私营经济的存在及其基础·····	(420)
第一节	私营经济的地位·····	(420)
第二节	私营经济存在的基础·····	(421)
第三节	私营经济的性质·····	(423)
第四节	私营经济的作用·····	(424)
第五节	私营企业的标准、种类·····	(425)
第三十章	国家对私营企业的管理·····	(428)
第一节	登记管理·····	(429)
第二节	监督管理·····	(435)
第三十一章	工商行政管理经济监督检查概述·····	(437)
第一节	经济监督检查的概念·····	(437)
第二节	经济监督检查概述·····	(438)
第三节	经济监督检查实务·····	(444)
第三十二章	办案程序·····	(447)
第一节	立案·····	(447)
第二节	案件的管辖·····	(448)
第三节	检查和调查·····	(450)

第四节	审批和定案·····	(452)
第五节	监督程序·····	(452)
第六节	执行·····	(453)
第三十三章	新会计制度概述·····	(454)
第一节	制定新会计制度的指导思想和原则·····	(454)
第二节	会计改革的主要内容·····	(456)
第三节	新旧工业企业会计科目对照表·····	(459)
第三十四章	查帐基本知识·····	(464)
第一节	查帐的意义·····	(464)
第二节	查帐的方法·····	(466)
第三节	案例分析·····	(470)
第三十五章	行政办案文书·····	(474)
第一节	行政办案文书概念、性质、作用·····	(474)
第二节	行政办案文书写作的基本要求·····	(478)
第三节	常用行政办案文书的写作要求·····	(482)
附录 I	中华人民共和国合同法·····	(494)
附录 II	中华人民共和国商标法实施细则·····	(510)

第一章 工商行政管理概述

第一节 工商行政管理的概念、 性质、特点

一、工商行政管理的概念

工商行政管理，是指为了建立和维护市场经济秩序，国家通过其行政管理机关对商品生产者和经营者及其市场经济活动所进行的管理和监督。工商行政管理的概念，包括以下几方面的内涵。

1. 管理的主体是工商行政管理机关。它是国家的经济行政管理机关，是国家的职能部门，代表国家意志，代表国家行使行政监督管理权力。

2. 管理的对象是商品生产者和经营者及其市场经济活动。

3. 管理的目标是建立和维护市场经济秩序。

4. 管理的性质是经济行政监督。

二、工商行政管理的性质

工商行政管理的性质，是受社会制度和生产关系制约的，即为了维护统治阶级的利益，以国家的法律，法规，政策为依据，对商品生产者和经营者及其市场经济活动进行监督管理，以保持正常的市场经济秩序，为发展经济服务。它的这种属性，反映了工商行政管理机关在实施工商行政管理活动时，必须以法律为准绳，以政策为依据，严格执法，严

格监督，维护法律的尊严，维护消费者和商品生产者，经营者的合法权益，取缔和打击非法经营，有效地建立和维护市场经济秩序。

我们把工商行政管理的性质概述为经济行政监督。所谓经济监督，是指对经济活动的监察，监促和指导。不管在什么制度的国家中，只要整个社会是既有分工，又有协作的大系统，客观上就需要能够保证这个系统进行统一而有序运转的组织管理，这种组织管理就是监督国民经济运行，使社会再生产过程的各个阶段都不偏离轨道，排除各种因素的干扰，朝着预定的目标运行。

经济行政监督，是指依据国家法律、法规、政策、规章等，通过国家的行政管理机关，还用行政权力，对商品生产者和经营者及其市场经济活动所进行的监督。在这里，行政的实质，就是必须体现国家的意志，从而反映生产关系和社会制度的要求。

三、工商行政管理的特点

认识事物一般是先从事物的特点开始的。工商行政管理在自身不断发展的过程中，呈现出越来越多的特点。正确地，全面地认识这些特点，有助于我们加深对工商行政管理的认识。

我国几年来的实践证明，社会主义国家的工商行政管理具有以下显著特点：

（一）政策性强

工商行政管理部门是社会主义国家的经济行政监督管理部门，它的一切管理活动都必须体现国家意志、执行国家意志。而国家意志一般总是以法律、法规、规章、方针、政

策、计划的形式表现出来。因此，工商行政管理工作具有政策性强的显著特点。特别是在我国由有计划的商品经济向社会主义市场经济转变的过程中，工商行政管理的这一特点尤为突出。改革开放，搞活经济的过程。首先是一个重新制定政策，逐步完善和发展政策的过程。党的十一届三中全会以来，我党总结了历史经验，把工作重点转移到社会主义经济建设的轨道上来，制定和实行了对外开放、对内搞活，坚持四项基本原则，实现四个现代化的方针和政策。工商行政管理部门作为国家的经济行政监督部门，在贯彻执行上述政策时所采取的每一项措施，都涉及到把经济搞活还是管死的问题。执行得好，就能促进工农业生产的发展，扩大城乡经济交流，满足人民群众对生产和生活的需要，全国经济状况就会越来越好；如果迟疑或不执行上述政策，就会把工商行政管理工作引向错误的道路，阻碍甚至破坏国民经济的发展。

（二）法制性强

社会主义法规是无产阶级国家依照党的总路线、总方针，按照一定的立法程序所制定的社会行为规范的总称，是用法律形式，将党和国家制定的方针和政策固定下来，长时期发挥作用，指导全国人民行动的准则。

工商行政管理工作涉及面广，既管全民所有制的国有企业、集体所有制企业，又管多种多样的个体所有制工商业，股份制企业，以及中外合资，合作经营和外商独资经营企业。从管理领域上讲，既管理生产和流通领域的经济组织和个人市场经济活动，又要管理从流通环节看，既管批发商业、零售商业，又管批零兼营，期货商业，既要协调好各种经济成份之间，各种经营方式之间，各种流通渠道之间的关系，又要建立和维护良好的市场经济秩序，保护合法经营，

制止非法经营，打击经济领域里的各种违法，犯法活动。在处理这些问题时，工商行政管理机关必须坚定不移地贯彻执行各项法律，并以宪法、经济法、民法等法律为依据，研究拟定工商行政管理法规，加强对商品生产者，经营者及市场经济活动的管理。

（三）行政性强

工商行政管理是运用行政手段和法律手段，对商品生产者和经营者及其市场经济活动所进行的行政监督管理。它在管理手段上的行政强制性主要表现在：第一，工商行政管理机关行使的是国家管理经济的职能，它对市场经济行为的监督管理，代表和体现的是国家意志和权力。第二，工商行政管理机关实施及管理职能所依据的是国家的法律、法规和规章、政策等，因而它对于被管理者具有较强的、普遍的约束力。例如，从事商品生产和经营的企业和个人，事前必须经工商行政管理机关核准登记，一旦获准登记注册，其合法权益就受到法律保护，否则，其生产经营活动就是非法的。第三，工商行政管理机关在进行行政监督管理的过程中，对商品生产者和经营者的违法违章行为，有进行行政处罚的权力，任何企业和个人，只要违反工商行政管理法规，工商行政管理机关均可视其情节轻重，对行为者依法给予警告，罚款，没收非法所得，冻结资金和物资，停业整顿，直至吊销营业执照等行政处罚。第四，对经济纠纷案件，工商行政管理机关有进行调解和仲裁的权力，而其调解结果和仲裁决定，对经济纠纷的双方均具有一定的法律约束力。

（四）综合性强

我国的工商行政管理机关的管理职责，与国外或国内其它经济行政监督管理机关相比。具有如下显著的特点：第

一，集多种管理职责于一身。现阶段我国的工商行政管理机关，担负着企业登记管理、个体私营经济管理、市场管理、经济合同管理、商标管理、广告管理以及经济检查等七项职责，管理的职责范围相当广泛，而在国外，并没有集如此多项管理职责于一身的工商行政管理机关。在国内，与诸如审计机关，物价机关，标准机关，计量机关等监督管理机关相比，尽管它们的工作覆盖面是相当广泛的，但其管理的职责内容则是多项的或单一的。第二，管理内容复杂，综合、范围广泛，不受商品生产，交换、分配和消费领域的限制。从商品生产者和经营者取得商品生产经营权，进入市场从事市场经济活动，直到退出市场的各个环节。工商行政管理机关都要进行有效的监督管理，而且是进行综合性经济行政监督管理。可以说，所有国民经济管理和政策，无论是国家经济计划，还是经济法律、法规，还是改革开放治理整顿，没有一项不在工商行政管理的职责内容中得到直接或间接反映。因此，工商行政管理的职责内容具有综合性强的特点。

第二节 工商行政管理的职能

一、工商行政管理职能的概念

管理的职能，是指从事某种管理活动的主体为了实现它的目标所必须具有的职责和功能。

工商行政管理的职能，是指从事工商行政管理活动的行政机关为了实现工商行政管理的目标而必须具备的职责和功能。它是工商行政管理各项活动的理论概括。在工商行政管理的职能中，行政监督职能是基本的职能，另外还有组织职能，控制职能和协调职能。