

全国“九五”出版重点选题

工商行政管理法律  
理解与适用丛书

C  
卷



编委会主任/王众孚

QIYE  
DENGJI GUANLI  
FALU LIJIE  
YU SHIYONG

# 企业登记管理 法律理解 与适用

292

工商出版社

D921.272  
W286

工商行政管理法律理解与适用丛书 C 卷

# 企业登记管理法律 理解与适用

工商行政管理法律理解与适用丛书编委会

工商出版社

策划编辑 王庆十  
责任编辑  
封面设计 孙 宇

## 图书在版编目(CIP)数据

企业登记管理法律理解与适用/《工商行政管理法律理解与适用丛书》编委会编. -北京:工商出版社,1998.9  
(工商行政管理法律理解与适用丛书)  
ISBN 7-80012-422-3

I. 企… II. 工… III. ①企业登记-企业法-解释-中国②企业登记-企业法-法律适用-中国 N. D922.292.5

中国版本图书馆 CIP 数据核字(98)第 25815 号

工商行政管理法律理解与适用丛书 C 卷

书名/企业登记管理法律理解与适用  
编著者/工商行政管理法律理解与适用丛书编委会

出版·发行/工商出版社  
经销/新华书店  
印刷/北京翌新工商印制公司  
开本/850×1168毫米 1/32 印张/7.5 字数/200千  
版本/1998年9月第1版 1998年9月第1次印刷  
印数/01--20000册

社址:北京市丰台区花乡纪家庙(100071)  
电话:(010)63730074  
出版声明/版权所有,侵权必究。

书号:ISBN7-80012-422-3/D·65  
定价:全六卷103.00元 每卷18.00元  
(如有缺页或倒装,本社负责退换)

# 序

工商行政管理部门是国家主管市场监督管理和行政执法的职能部门,随着社会主义市场经济体制的建立,其地位和作用日益重要。市场经济要健康发展、有序运行,必须要有一个权威的执法部门来监管,来维护公平竞争的市场秩序。这个部门主要是工商行政管理部门。在建立和维护社会主义市场经济秩序中,工商行政管理部门承担着重要职责:一是依法确认市场主体资格,把好市场准入关。工商行政管理部门通过贯彻执行《公司法》、《企业法人登记管理条例》以及外商投资企业和个体私营经济管理法律法规,行使登记注册职能,依法确认各类市场主体的企业法人资格或合法经营地位,为其平等参与市场竞争创造必要的基础条件。二是健全市场规则,规范市场行为。多年来,工商行政管理机关积极承担或参与起草了《反不正当竞争法》、《消费者权益保护法》、《广告法》、《商标法》、《公司法》、《合伙企业法》等多部法律,并根据行政执法工作的需要,适时制订了一批法律法规的配套规章,不仅为依法行政提供了必要的依据,也为健全市场规则、规范市场行为作出了积极的贡献。三是清除市场障碍,维护市场秩序。工商行政管理部门通过强化行政执法工作,依法严厉打击制假售假、走私贩私、商业欺诈,以及各种不正当竞争和损害消费者合法权益的违法违章行为,积极参与“扫黄”、“打非”、“禁毒”斗争,促进了市场秩序的改善和公平竞争市场环境的建立。

江泽民总书记在党的十五大报告中指出:要健全市场规则,加强市场管理,清除市场障碍,打破地区封锁、部门垄断,尽快建成统

一开放、竞争有序的市场体系。在建立社会主义市场经济体制的新的历史时期，工商行政管理部门任重道远，我们一定要以更高的要求、更高的水准，努力做好各项工作。第一，进一步提高广大干部的政治素质和业务素质。首要的任务是用十五大精神统一和武装干部的思想，高举邓小平理论的伟大旗帜，自觉贯彻执行党的基本路线和方针、政策，坚持与江泽民同志为核心的党中央保持高度一致。要按照十五大提出的“建设一支高素质的专业化国家行政管理干部队伍”的要求，大力开展业务学习和培训，注重实践锻炼，努力造就一支懂经济、懂法律、懂现代化管理的专家型或专业化行政执法队伍。第二，进一步完善工商行政管理法制，促进依法行政。要继续加快立法立规步伐，既积极参与国家立法和地方立法，又适时制定行政规章，为行政执法提供完备的法律依据，为健全社会主义法制作出积极的贡献。第三，进一步探索改革行政执法的方式和手段，做到科学执法，规范执法，不断提高执法的水平和权威。

为普及工商行政管理法律法规知识，提高广大工商行政管理干部的业务素质，适应新形势下加强市场监管和行政执法的需要，工商出版社约请国家工商行政管理局有关司局的同志撰写了六卷本《工商行政管理法律理解与适用丛书》。这套丛书涉及由工商行政管理机关执行的各重要法律法规，融法律规定及其含义、配套规章和行政解释、执法实例及理论评析为一体，并对法律、法规和规章的具体适用进行了探讨，可作为广大工商行政管理人员学习法律法规的参考书目。希望广大工商行政管理干部利用这套丛书学好法，用好法，切实促进依法行政，进一步提高执法水平。

·王众孚·

一九九八年八月

# 工商行政管理法律理解与适用 丛书编辑委员会

主任:王众孚

副主任:韩新民 甘国屏 白大华

惠鲁生 李建中 于水生

委员(以姓氏笔划为序)

王东峰

王纪平

王和平

王学政

王盛榜

尤兆忠

孔祥俊

甘忠泽

石 栋

母建华

孙田民

刘宗胜

刘佩智

刘增民

安青虎

汤彤海

李太银

李必达

宋育英

宋 寰

张仁敬

张 经

努尔买买提·克里

木

陈章进

欧阳松

屈建民

旺其嘎

卓扎多基

周桂根

金起农

金德水

岳同生

赵觉荣

赵 锐

胡修干

柳万东

钟攸平

侯 林

贾 丹

聂振光

徐 长

徐光宇

郭志斌

尉端恩

韩得明

谢建增

富荣武

蒲明发

戴子钧

H4A114/64

## 前 言

在世纪之交的时候，50余万工商行政管理干部有一种共同的愿望：抓住机遇，开拓进取，把一个适应社会主义市场经济体制的工商行政管理带入二十一世纪。市场经济一定意义上说是法制经济，社会主义市场经济必然是法制经济。党中央、国务院提出依法治国、建设社会主义法制国家的基本方略。对于工商行政管理机关来说，严格执法、依法行政就是依法治国基本方略的具体化。

如今作为我国整个社会主义市场经济法律体系重要组成部分的工商行政管理法规，从体系上得到了基本确立，在内容上正逐步走向完善，有力地推动了工商行政管理机关执法职能到位，对维护社会主义市场经济秩序起到了积极作用。同时，随着自身素质的不断提高，特别是通过连续几年开展的“工商形象建设年”和“公平交易执法年”活动，工商行政管理人员依法监管执法的水平越来越高。但是，就完成好党的十五大提出的“建设一支高素质的专业化国家行政管理干部队伍”和“健全市场规则，加强市场管理，清除市场障碍”的要求来说，我们需要进一步做好许多基础工作。一方面，要抓好政治素质的提高，用邓小平理论武装头脑，使广大干部在思想上、政治上与以江泽民同志为核心的党中央自觉地保持高度一致，并树立正确的世界观、人生观和价值观；另一方面，要抓好业务素质的提高，确保履行岗位职责的能力和监管执法的水平适应建立和完善社会主义市场经济体制新形势对

我们提出的更高要求。

进一步提高工商行政管理人员依法监管执法素质水平是一项十分紧迫的任务。例如，这些年地方绝大多数工商行政处罚案件适用《投机倒把行政处罚暂行条例》和地方法规，没有适用新颁布的法律法规，如《反不正当竞争法》等。其原因除近年来工商执法手段有些弱化外，与部分执法人员对新法理解掌握不够有很大关系。又如，《行政处罚法》在保证行政处罚规范有效和增强力度的同时，也使行政处罚的实施程序比以前变得复杂和严格了。工商行政管理执法人员对此既要严肃认真地对待，又不能有所消极畏难情绪。实施行政处罚必须做到程序合法，处罚适当。

为此，我们组织编写了这套《工商行政管理法律理解与适用》丛书。本丛书包括《反不正当竞争法律理解与适用》、《消费者权益保护法律理解与适用》、《企业登记管理法律理解与适用》、《经济合同管理法律理解与适用》、《商标法律理解与适用》、《广告法律理解与适用》六卷，分别由国家工商局各有关司局业务骨干撰写。丛书内容涵盖了已出台的以工商行政管理为主要执法机关的6部法律、大部分专门的行政法规和工商行政管理规章，具有准确权威、通俗易懂、条理清晰和简明实用的特色，可以说是把握现行有效的工商行政管理法律规范的得力工具。我们相信这套丛书的出版，对于促进各级工商行政管理机关依法行政、公正执法，提高工商行政管理人员的法律素养与实务水平，增强各类市场主体依法经营及维护自身合法权益的自觉性，都会有所裨益。

主要由于法律本身的特色，本丛书各卷体例不尽相同，但都本着帮助理解，方便适用的主旨，比较准确地阐述了有关法律、行政法规、行政规章和行政解释的本意，研究了监管执法工作中遇到的热点、难点和前沿性问题，总结了监管执法工作的经验。

参加本丛书撰写的有（按姓氏笔划排列）：王树军、王培章、王志东、孔祥俊、卢艳刚、吕志华、吕志诚、杨一平、吴东平、吴



利明、肖学文、初开荣、张培侃、周石平、孟禾、孟军、赵小坚、赵刚、赵践、胡茜、郑善爱、袁有祥、董保霖、褚小强、熊治康、滕佳材等。

新闻出版署将本丛书列为全国“九五”重点图书。我们谨以此书向工商行政管理系统恢复和重建二十周年献礼。

**编委会**

**一九九八年八月**

# 目 录

<b>第一章</b>	<b>企业登记管理法律规范体系</b> .....	(1)
<b>第一节</b>	<b>企业登记管理法律规范的概念</b> .....	(1)
一	企业登记管理法律规范的涵义.....	(1)
二	企业登记管理法律规范分类.....	(2)
三	企业登记管理法律规范的作用.....	(4)
<b>第二节</b>	<b>企业登记管理法律规范的建立与立法宗旨</b> .....	(6)
一	建国前企业登记管理的历史发展.....	(6)
二	建国后企业登记管理法制建设回顾.....	(8)
三	现行企业登记管理法律规范的立法宗旨.....	(11)
四	企业登记管理法律体系展望.....	(13)
<b>第三节</b>	<b>企业登记管理法律规范的适用对象和适用范围</b> .....	(14)
一	企业登记管理法律规范的适用主体.....	(15)
二	企业登记管理法律规范的适用客体.....	(18)
三	企业登记管理法律规范的空间效力.....	(19)
四	企业登记管理法律规范的时间效力.....	(20)

第四节	企业登记管理法律规范中的法律关系及其特征 .....	(21)
一	企业登记管理法律规范中的法律关系 .....	(21)
二	企业登记管理法律规范的法律特征 .....	(23)
第五节	企业登记管理法律规范在我国民商法体系中的地位 .....	(27)
一	企业登记管理法律规范从属于民法体系中民事主体制度规范, 构成商法的程序法内容之一 ..	(27)
二	民商法实施过程中企业登记管理法律规范的相对超前性 .....	(28)
三	企业登记管理法律规范的实施对相关法律关系的影响 .....	(29)
第二章	企业登记管理的基本原理 .....	(31)
第一节	企业登记管理主管机关的任务与设置 .....	(31)
一	企业登记管理与企业登记管理主管机关 .....	(31)
二	企业登记管理主管机关的任务 .....	(33)
三	国家工商行政管理局、地方工商行政管理局及其工商所的机构设置与工作任务 .....	(34)
第二节	企业投资主体的概念与构成 .....	(38)
一	企业投资主体的概念 .....	(38)
二	企业投资主体的构成 .....	(40)
第三节	经营行为的形式及确定的依据 .....	(44)
一	经营行为的概念 .....	(44)
二	经营行为的形式 .....	(46)
三	经营行为的确定依据 .....	(51)
第四节	企业登记的种类及其相应的法律属性 .....	(54)
一	按登记主体的类型划分 .....	(54)

二	按企业登记演变的过程划分 .....	(55)
三	按变更登记的原因划分 .....	(56)
四	单项登记 .....	(58)
<b>第三章</b>	<b>企业登记管理法律规范的适用原则 .....</b>	<b>(60)</b>
<b>第一节</b>	<b>管辖划分原则 .....</b>	<b>(60)</b>
一	管辖划分原则的概念 .....	(60)
二	地域管辖 .....	(60)
三	级别管辖 .....	(61)
四	指定(特别)管辖 .....	(61)
五	确定管辖划分的意义 .....	(62)
<b>第二节</b>	<b>申请受理原则 .....</b>	<b>(63)</b>
一	申请受理原则的概念 .....	(63)
二	相对人的行政法律关系 .....	(63)
三	申请受理行为主体的单一性和多样性 .....	(64)
四	权利义务内容的相互沟通及其不对等性 .....	(64)
五	申请受理关系的主导方面 .....	(65)
六	受理的法律价值 .....	(65)
<b>第三节</b>	<b>书件承办原则 .....</b>	<b>(65)</b>
一	书件承办原则的概念 .....	(65)
二	书件承办方式的产生依据 .....	(66)
三	书件承办过程及其送达方式 .....	(66)
四	书件的分类 .....	(67)
<b>第四节</b>	<b>程序保障原则 .....</b>	<b>(67)</b>
一	程序保障原则的概念 .....	(67)
二	登记程序的法律地位 .....	(68)
三	执行程序是合法行政行为产生的必要前提 .....	(68)
四	登记程序的行为环节 .....	(69)

第五节	事项审核原则	(70)
一	事项审核原则的概念	(70)
二	确定登记事项的意义	(71)
三	审核登记事项需要掌握的具体操作原则	(71)
第六节	事实证明原则	(72)
一	事实证明原则的概念	(72)
二	事实证明行为的属性	(73)
三	事实证明行为的类型	(74)
第七节	登记公示原则	(75)
第四章	公司登记的法律适用	(78)
第一节	公司的概念和类型	(78)
一	公司的概念	(78)
二	公司的类型	(79)
第二节	公司的发起人	(83)
一	发起人的概念	(83)
二	发起人的资格	(84)
三	发起人的法律地位	(84)
四	发起人的权利和义务	(85)
五	发起人的责任	(86)
第三节	公司的股东	(87)
一	股东的概念与股东资格的限制	(87)
二	股东的法律地位	(88)
三	股东的权利	(89)
四	股东的义务	(92)
第四节	公司的登记事项	(92)
第五节	公司的名称	(95)
一	公司名称的概念、基本要素	(95)

二	公司名称的法律特征 .....	(98)
三	公司的名称权 .....	(98)
四	公司名称的使用、禁用和保护 .....	(101)
五	公司名称的登记 .....	(106)
第六节	公司的住所 .....	(109)
一	公司住所的概念 .....	(109)
二	公司住所的登记 .....	(110)
第七节	公司的法定代表人 .....	(111)
一	法定代表人的概念 .....	(111)
二	不能担任公司法定代表人的特殊自然人 .....	(112)
三	公司法定代表人的权利、义务 .....	(114)
四	公司法人的行为与法定代表人的关系 .....	(116)
五	法定代表人的变更 .....	(117)
第八节	公司的注册资本 .....	(117)
一	注册资本的概念 .....	(117)
二	股东的出资方式 .....	(119)
三	注册资本的法律作用和意义 .....	(119)
四	注册资本的变更登记 .....	(120)
第九节	公司的章程 .....	(121)
一	公司章程的概念及其特征 .....	(121)
二	公司章程的制订、形式和内容 .....	(122)
三	公司章程的效力 .....	(124)
四	章程的修改程序 .....	(125)
第十节	公司的合并、分立 .....	(125)
一	公司的合并 .....	(125)
二	公司的分立 .....	(128)
三	公司合并、分立的法律效果 .....	(130)

第十一节	公司的分公司	(131)
一	分公司的概念和法律特征	(131)
二	分公司与子公司、职能部门、商业银行的 分支机构的区别	(132)
三	分公司的负责人	(134)
四	分公司的登记	(134)
<b>第五章</b>	<b>非公司企业的法律适用</b>	(136)
第一节	非公司企业的分类	(136)
一	非公司企业的概念	(136)
二	按出资方式 and 责任形式划分	(137)
三	按所有制形式划分	(138)
第二节	合伙企业	(143)
一	合伙企业的概念和法律特征	(143)
二	合伙企业的种类	(145)
三	合伙人的资格	(146)
四	合伙人的出资	(147)
五	执行合伙企业事务的合伙人	(149)
第三节	非公司企业法人改建为公司的法律适用	(150)
一	原有有限责任公司和股份有限公司依照 《公司法》规范	(150)
二	国有企业的公司改制	(155)
<b>第六章</b>	<b>外商投资企业法律适用</b>	(160)
第一节	外商投资企业的法律体系	(160)
一	建立外商投资企业法律体系的理论依据	(161)
二	我国外商投资企业的法律体系	(166)
三	外商投资企业法律体系的发展	(168)
第二节	外商投资企业的概念、发展状况及在经济建设	

	中的作用.....	(172)
一	外商投资企业的概念.....	(173)
二	外商投资企业的发展状况.....	(175)
三	外商投资企业的作用.....	(177)
第三节	外商投资企业的类型.....	(180)
一	外商投资企业的基本类型.....	(180)
二	外商投资企业的其他类型.....	(181)
三	外国(地区)企业常驻代表机构.....	(183)
第四节	外商投资企业的行业政策及设立程序.....	(184)
一	外商投资企业的行业政策.....	(184)
二	外商投资企业的审批程序.....	(187)
三	外商投资企业的登记程序.....	(189)
<b>第七章</b>	<b>监督管理活动中的法律适用</b> .....	(196)
第一节	一般日常性监督管理.....	(196)
一	日常性监督管理的内容.....	(197)
二	日常性监督管理的方法.....	(201)
第二节	集中审查式监督管理.....	(202)
一	企业年检的对象和范围.....	(202)
二	企业年检的管辖.....	(203)
三	企业年检的时限.....	(204)
四	企业年检的内容.....	(204)
五	企业年检的基本程序.....	(206)
六	《年检报告书》.....	(206)
七	企业年检应提交的其他材料.....	(208)
八	企业年检审查的具体事项.....	(208)
九	A、B级企业和不予通过年检的企业.....	(209)
十	对违反年检有关规定的处罚.....	(210)



第三节	案件调查.....	(210)
一	案件管辖.....	(211)
二	调查、检查及其原则.....	(212)
三	企业法人违反登记管理法规的行为.....	(213)
四	案件调查的程序.....	(214)
五	关于回避.....	(216)
六	调查中须注意的问题.....	(216)
七	不立案调查.....	(217)
第四节	行政处罚和处罚原则.....	(217)
一	行政处罚.....	(217)
二	处罚原则.....	(221)