

行政许可实务丛书

财政·证券·金融 行政许可实务

本书编写组 编



中国民主法制出版社

（财税·证券·金融）

■

财政·证券·金融 行政许可实务

■

张明楷 著

中国政法大学出版社
CHINA UNIVERSITY OF POLITICAL SCIENCE PRESS

行政许可实务丛书

财政、证券、金融行政许可实务

本书编写组 编

中国民主法制出版社

图书在版编目(CIP)数据

财政、证券、金融行政许可实务/本书编写组编. —北京: 中国民主法制出版社, 2005

ISBN 7-80078-933-0

I. 财... II. 本... III. 金融法: 行政许可法-基本知识-中国 IV. D922.28

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2005)第 030710 号

书名/财政、证券、金融行政许可实务

CAIZHENGZHENGQUANJINRONG

XINGZHENGXUKESHIWU

作者/本书编写组 编

出版·发行/中国民主法制出版社

地址/北京市丰台区玉林里 7 号(100054)

电话/63056983 63292534(发行部)

传真/63056975 63056983

经销/新华书店

开本/32 开 850 毫米×1168 毫米

印张/9.75 字数/245 千字

版本/2005 年 5 月第 1 版 2005 年 5 月第 1 次印刷

印刷/河北天普润印刷厂

书号/ISBN 7-80078-933-0/D·822

定价/18.00 元

出版声明/版权所有,侵权必究。

(如有缺页或倒装,本社负责退换)

前 言

2003年8月27日第十届全国人民代表大会常务委员会第四次会议通过了《中华人民共和国行政许可法》(以下简称《行政许可法》),该法自2004年7月1日起施行。《行政许可法》的出台,对规范行政许可的设定和实施,保护公民、法人和其他组织的合法权益,维护公共利益和社会秩序,保障和监督行政机关有效实施行政管理将产生广泛而深远的影响。

为了贯彻执行《行政许可法》,国务院依照《行政许可法》和行政审批制度改革的有关规定,对所属各部门的行政审批项目进行了全面清理,先后公布了三个关于取消和调整行政审批项目的决定,共取消和调整近1800项行政审批项目。另外,国务院于2004年6月29日发布了《国务院对确需保留的行政审批项目设定行政许可的决定》。该决定指出,由法律、行政法规设定的行政许可项目,依法继续实施;对法律、行政法规以外的规范性文件设定,确需保留且符合《行政许可法》第十二条规定事项的行政审批项目,决定予以保留并设定行政许可,共500项。为此,国务院要求各有关部门对各项行政许可作出具体规定,并予以公布。

那么,什么是行政许可呢?根据《行政许可法》第二条的规定,行政许可是指行政机关根据公民、法人或者其他组织的申请,经依法审查,准予其从事特定活动的行为。判断一个行为是否属于行政许可,要注意把握以下几点:一是,行政许可

是行政机关对经济和社会事务的管理行为,不包括对民事权利、民事关系的确认。因此,诸如植物新品种权的授予,组织机构代码、商品条码的注册,产权登记,机动车登记,婚姻登记,户籍登记,抵押登记等,不是行政许可。二是,行政许可是行政机关的外部行政管理行为。因此,行政机关内部管理行为,行政机关之间的行为,均不是行政许可。三是,行政许可是行政机关对公民、法人或者其他组织的申请,经审查后决定其可以从事有关活动的行为。因此,行政机关采用检验、检测等手段对市场产品的日常监管不是行政许可。根据行政许可在性质、功能、适用事项等方面的不同特点,可以将行政许可分为普通许可、特许、认可、核准以及登记五种类型。普通许可是行政机关确认自然人、法人或者其他组织是否具备从事特定活动的条件的许可方式,是运用最广泛的一种行政许可;特许主要适用于自然资源的开发利用、公共资源的配置以及直接关系到公共利益的特定行业的市场准入等;认可一般适用于资格、资质方面的事项;核准一般是指对物的许可,主要是通过检验、检测和检疫等方式对相关物品的审定;登记多适用于确定主体资格的登载和记录。

为了方便行政机关及其工作人员和广大群众正确理解和运用《行政许可法》,我们特别组织全国人大常委会法工委、国务院法制办、中国政法大学等单位的专家学者编写了这套《行政许可实务丛书》。丛书以问答的形式,简明、准确地介绍各种行政许可项目所需具备的主体资格、申请条件、审批主体、审批程序、审批期限等问题。本套丛书具有以下特点:

第一,通俗易懂,易于掌握。本丛书以通俗、简明的语言,有针对性地对相关问题进行阐释,有助于读者对行政许可项目的了解、掌握和运用。

第二,实用性强。本丛书严格根据行政许可法和国务院的有关决定,选取常用的、有效的行政许可项目进行介绍,尤其是对行政机关和老百姓经常办理的行政许可项目进行了重点介绍。

第三,操作性强。本丛书从实用角度出发,对行政许可的具体条件、要求、程序等作了详细的介绍,并且附录了相关的法律、法规。另外,我们还提供了国家有关部门最新公布的行政许可项目目录。

为了便于读者阅读和使用,本丛书在编排上将内容分为三篇,内容安排如下:第一篇是行政许可。第二篇是行政审批。第三篇收录相关的法律、法规及行政许可项目,以方便读者查阅。

本书参与编写的人员有黎坤、李红蕾、黄涛等,由李巧仪负责统稿。

由于行政许可在理论与实践尚存在争议,加上作者自身水平的限制,在编写过程中,难免有不足甚至不当之处,恳请读者批评指正。

编者

2005年3月

目 录

第一篇 行政许可

- 一、财政行政许可 (1)
- 1-1 设立有限责任会计师事务所,发起人和
出资人必须具备哪些条件? (1)
- 1-2 设立有限责任会计师事务所,
发起人应提交哪些材料? (2)
- 1-3 取得设立有限责任会计师事务所许可证,
必须具备哪些条件? (3)
- 1-4 注册会计师事务所跨省级设立分所的,
应具备哪些条件? (3)
- 1-5 注册会计师在申请注册时应该具备
哪些条件? (4)
- 1-6 申请注册会计师资格,应该向审批机关提交
哪些资料? (5)
- 1-7 外籍人士为了取得中国注册会计师的资格,
在提交书面材料时应符合哪些要求? (5)
- 1-8 外籍人士要取得中国注册会计师的资格,
必须符合哪些条件? (6)
- 1-9 会计师事务所合并时须向审批机关

- 提交哪些材料? (6)
- 1-10 注册会计师事务所合并,应按哪些
程序申请? (7)
- 1-11 会计师事务所要从事金融相关审计业务,
应具备哪些条件? (8)
- 1-12 会计师事务所要取得银行证券保险业务临时
许可证的,应当具备哪些必要条件? (9)
- 1-13 财务公司要开办内部结算业务,应向中国
人民银行提交哪些材料? (10)
- 1-14 财务公司要取得开办内部结算业务的
行政许可必须符合哪些要求? (10)
- 1-15 金融机构在什么情况下应当申请换发
金融许可证? (11)
- 1-16 金融机构应该如何换领金融许可证? (12)
- 二、证券行政许可** (12)

- 2-1 设立证券服务部的证券公司应该具备
哪些条件? (12)
- 2-2 设立证券服务部,应向证监会派出机构
提交哪些材料? (13)
- 2-3 设立证券服务部,证券公司应如何办理
申请许可手续? (14)
- 2-4 证券公司出现哪些情况将不能新设证券
营业部? (15)
- 2-5 要取得证券公司高管任职资格的,申请人
应当具备哪些条件? (15)
- 2-6 申请证券公司高管任职资格,申请人应向

中国证监会提交哪些申请材料?	(16)
2-7 要取得证券公司总经理、副总经理、财务负责人 等高管任职资格的,应该符合哪些条件?	(17)
2-8 要发行短期融资券的证券公司,必须具备 哪些条件?	(17)
2-9 发行短期融资券的证券公司,应向 中国人民银行提交哪些材料?	(18)
2-10 获得发行短期融资券许可的证券公司,在发行 短期融资券时应按照哪些程序进行?	(19)
2-11 申请公开发行债券的证券公司,必须符合 哪些条件?	(21)
2-12 定向发行债券的证券公司,必须具备 哪些条件?	(21)
2-13 申请设立金融信托机构,应该具备哪些 法定条件?	(22)
2-14 在申请设立金融信托投资机构时,应向 当地中国人民银行提交哪些材料?	(23)
2-15 申请设立信托投资公司应该符合 哪些条件?	(24)
2-16 注册会计师、会计师事务所要取得证券许可证, 应如何办理手续?	(25)
2-17 申请证券、期货相关业务许可证的注册会计师, 必须具备哪些条件?	(26)
2-18 会计师事务所要取得证券许可证,必须具备 哪些条件?	(27)
2-19 设立期货经纪公司,必须具备 哪些条件?	(27)

- 2-20 申请设立期货经纪公司,应该向中国证监会
提交哪些材料? (28)
- 2-21 期货经纪公司要设立营业部,必须具备
哪些条件? (29)
- 2-22 期货公司为设立营业部,必须向中国
证监会提交哪些材料? (29)
- 2-23 对已取得许可证的期货经纪公司在哪些情况下
进行变更时应当经中国证监会批准? (30)
- 2-24 设立基金管理公司应该符合哪些条件? (31)
- 2-25 设立基金管理公司,主要股东应当具备
哪些条件? (31)
- 2-26 基金管理公司设立分支机构必须具备
哪些条件? (32)
- 2-27 取得募集基金许可,拟任基金管理人、基金
托管人应当具备哪些条件? (33)
- 2-28 取得设立募集基金行政许可,拟募集的基金
应当具备哪些条件? (34)
- 2-29 设立中外合资基金管理公司,境外股东
应当具备哪些条件? (34)
- 2-30 申请基金代销业务资格,应该符合
哪些条件? (35)
- 2-31 取得基金代销业务资格许可,商业银行
应当具备哪些条件? (36)
- 2-32 境内企业要到香港创业板上市的,须向
证监会提交哪些文件? (37)
- 2-33 境内企业要取得到香港创业板上市的许可证,
必须具备哪些条件? (38)

三、银行行政许可	(38)
3-1 《中国人民银行行政许可实施办法》规定实施行政许可的实施机关有哪些?	(38)
3-2 《中国人民银行行政许可实施办法》对行政机关作出行政许可的期限和送达作出了哪些限定?	(39)
3-3 中国人民银行作为行政许可的实施机关在实施行政许可时应该符合哪些法定的条件?	(41)
3-4 为了取得中国人民银行的行政许可,申请人应符合哪些要求?	(42)
3-5 中国人民银行及其职能部门应如何对申请行政许可的材料进行审查,应作出哪些相应的决定?	(42)
3-6 中国人民银行及其分支机构实施行政许可,如何依照法定的权限、范围、条件和程序来进行?	(44)
3-7 对中国人民银行及其分支机构受理行政许可申请的期限有哪些规定?	(45)
3-8 中国人民银行及其分支机构在实施行政许可时应如何进行收费?	(46)
3-9 中国人民银行及其分支机构在对办理的行政许可事项进行监督时应遵守哪些规定?	(47)
3-10 中国人民银行及其分支机构可以撤销和注销本行或者下级行作出行政许可决定的情形有哪些?	(49)
3-11 中国人民银行及其分支机构在什么情况下	

- 可以举行听证? (51)
- 3-12 中国人民银行及其分支机构举行听证的程序有哪些? (52)
- 3-13 中国人民银行及其分支机构应如何对行政许可申请人提交的申请材料进行审查? (53)
- 3-14 批准设立银行等金融机构,应坚持哪些基本原则? (54)
- 3-15 设立银行等金融机构必须符合哪些条件? (55)
- 3-16 设立商业银行,必须具备哪些条件? (56)
- 3-17 申请设立商业银行,申请人应该向国务院有关监督管理机关提交哪些资料? (57)
- 3-18 股份制商业银行设立分行,应该符合哪些要求? (58)
- 3-19 如何取得设立省联社许可? (59)
- 3-20 国有独资商业银行分支机构要取得新开或增开外汇业务的行政许可,必须符合哪些条件? (60)
- 3-21 国有独资商业银行分支机构新开或增开外汇业务,应该提交哪些材料? (61)
- 3-22 建设银行分支行要取得外汇业务的增办、代办转为自营和停办的,应该具备哪些条件? (62)
- 3-23 台资在大陆办银行,应该符合哪些条件? (63)
- 3-24 设立农业银行分行,依据的原则和应具备的条件是什么? (63)
- 3-25 农业银行分行要取得开办外汇业务行证许可时,必须具备哪些条件? (64)
- 3-26 设立农村商业银行,需向审批机关

提交哪些材料?	(65)
3-27 设立农村合作银行, 申请人必须符合 哪些条件?	(66)
3-28 发行次级债券的商业银行必须具备 哪些条件?	(66)
3-29 申请发行次级债券的商业银行 应提交哪些材料?	(67)

第二篇 行政审批

一、财政行政审批	(69)
1-1 我国金融行政机关应当当场作出行政许可 决定的情况有哪些?	(69)
1-2 在什么情况下, 金融行政部门可以在审查申请 材料的过程中, 作出终止审查的行政决定?	(70)
1-3 设立有限责任公司会计师事务所的批准程序 有哪些?	(71)
1-4 为了取得注册会计师的注册行政审批, 应 如何办理相关手续?	(71)
1-5 如何批准外籍人士的中国注册 会计师资格?	(72)
1-6 省级财政机关对于会计师事务所跨省设立 分所的审批期限有哪些要求?	(73)
1-7 省级财政机关对会计师事务所合并申请 的审批期限有哪些要求?	(74)
1-8 境外投资的审查程序是什么?	(75)

- 1-9 对境外投资立项申请,外汇管理部门应进行哪些
审查工作? (77)
- 1-10 外商投资项目的行政审批,其审查程序应
如何进行? (79)
- 1-11 审批机关对境外加工贸易项目应重点审核
哪些方面? (80)
- 1-12 境外投资项目审批权限是如何划分的? (81)
- 1-13 对于境外投资项目的行政审批,其核准程序
应如何进行? (82)
- 1-14 为了取得开办外汇业务的许可,金融机构应
办理哪些审批程序? (83)

二、证券行政审批..... (84)

- 2-1 中国证券监督管理委员会受理行政许可
申请的一般程序应怎样办理? (84)
- 2-2 中国证券监督管理委员会如何对行政许可的
申请进行审查? (86)
- 2-3 申请人取得行政审批决定的,中国证监会应当
向申请人颁发哪些证件? (87)
- 2-4 中国证监会对通过行政审批的申请人应采取
何种方式进行公示? (88)
- 2-5 在境内发行 B 股和境外发行股票而开立外汇专用
账户的审批权限是如何规定的? (89)
- 2-6 国家发展计划委员会、中国人民银行对发行企业
债券实行额度审批作了哪些具体的规定? (90)
- 2-7 在哪些情况下,审查部门可以在审查材料的
过程中作出终止审查的决定? (91)

- 2-8 通过简易程序获得行政审批的,其审查程序
应如何进行? (92)
- 2-9 取得证券许可证的注册会计师要变更、恢复
许可证,应当向审批机构报送哪些材料? (93)
- 2-10 证券经营机构为获得同城迁址的行政许可,
应如何办理审批手续? (93)
- 2-11 设立期货经纪公司应按哪些程序办理报批
手续? (94)
- 2-12 期货经纪公司开业时应按哪些程序办理报批
手续? (95)
- 2-13 期货经纪公司申请筹建营业部的报批程序应
如何进行? (96)
- 2-14 期货经纪公司营业部申请开业时的报批程序
有哪些? (97)
- 2-15 境内企业到香港创业板上市,应如何
办理审批? (98)

三、银行行政审批 (100)

- 3-1 有权对设立银行等金融机构进行审批的行政
机关,其审批权限如何划分? (100)
- 3-2 中国人民银行及其分支机构对行政许可申请进行
审查后,应当根据情况作出哪些处理? (100)
- 3-3 中国人民银行及其分支机构在办理行政审批时,
应符合哪些要求? (101)
- 3-4 中资银行为通过开办外汇业务的行政审批,
应如何办理审批手续? (103)
- 3-5 交通银行营业网点要通过开办外币储蓄业务的

- 行政审批时应符合哪些要求? (104)
- 3-6 要通过设立金融信托投资机构的审批,在报经批准时有哪些要求? (104)
- 3-7 中国人民银行对保险公司申请开办分支机构的审批手续作了哪些规定? (105)
- 3-8 新增银行储蓄网点,应如何办理审批手续? (107)
- 3-9 申请设立农业银行分支机构,应提交哪些材料和审查哪些内容? (108)
- 3-10 中国农业银行分行开办外汇业务,应如何办理审批手续? (109)

第三篇 相关法律法规

- 中华人民共和国财政部关于废止、停止执行、修改部分涉及企业资产与财务行政审批事项的通知(2001年11月5日) (111)
- 中国人民银行调整对中资银行外汇业务的审批办法 (2002年2月20日) (114)
- 中国证券监督管理委员会关于第一批取消行政审批项目(32项)的通告 (2002年12月21日) (115)
- 关于贯彻落实《国务院关于取消第一批行政审批项目的决定》有关问题的通知 (2002年12月23日) (120)
- 证监会关于做好第二批行政审批项目取消及部分行政审批项目改变管理方式后的后续监管和衔接工作的通知