

纪念改革开放30周年

工商行政管理

法律法规知识问答

—— 私营企业必读

太原市工商行政管理局 太原市私营企业协会

主 编 王拴成

副主编 李国祥



山西出版集团
山西经济出版社

纪念改革开放30周年

工商行政管理

法律法规知识问答

—— 私营企业必读

太原市工商行政管理局 太原市私营企业协会

主 编 王拴成
副主编 李国祥

 山西出版集团
山西经济出版社

图书在版编目(CIP)数据

工商行政管理法律法规知识问答——私营企业必读 / 王拴成主编. —太原: 山西经济出版社, 2009.4

ISBN 978-7-80636-994-4

I. 工… II. 王… III. 工商行政管理 - 法规 - 中国 - 问答 IV. D922.294.5

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2009)第 044202 号

工商行政管理法律法规知识问答——私营企业必读

主 编: 王拴成

责任编辑: 王彩花

出 版 者: 山西出版集团·山西经济出版社

地 址: 太原市建设南路 21 号

邮 编: 030012

电 话: 0351-4922133(发行中心)

0351-4922085(综合办)

E-mail : sxjfx@163.com

jingjshb@sxskcb.com

网 址: www.sxjxcb.com

经 销 者: 新华书店

承 印 者: 太原市中远新印刷有限公司

开 本: 880mm×1230mm 1/32

印 张: 9.5

字 数: 218 千字

版 次: 2009 年 4 月第 1 版

印 次: 2009 年 4 月第 1 次印刷

印 数: 3000*册

书 号: ISBN 978-7-80636-994-4

定 价: 28.00 元

《工商行政管理法律法规知识问答 ——私营企业必读》

编撰人员名单

主 编: 王拴成

副主编: 李国祥

编撰人员:

王拴成	李国祥	郝建华	刘慧敏
彭云业	罗在渊	姚俊生	付旭

前 言

太原市工商行政管理局和太原市私营企业协会编撰的《工商行政管理法律法规知识问答——私营企业必读》一书,在省市各级领导和有关部门的关心支持下即将出版,并免费赠送各会员单位和会员,这是一件值得庆幸的事情。

个体私营企业作为市场经营的主体,如何增强企业法制意识,真正做到知法、用法、守法,增强市场竞争力,做大做强,是摆在工商部门和私营协会面前的重要课题。对广大会员单位和会员而言,一本方便快捷的了解工商行政管理法律法规知识的工具书,可以使广大私营企业协会会员通晓法律法规,提高法律意识,有效地维护自身的合法权益,应该是不可或缺的。当然,普法、学法可以通过多种手段和途径,例如,举办培训讲座、开展多种形式的学习宣传活动等等。实践证明,这些形式和手段,都能够起到一定的效果,但总感到不系统、不全面,特别是会员在遇到工商法律法规方面的问题时,不能及时、方便、快捷地找到依据,经常是带着问题找法律,头疼医头,脚疼医脚。如果有一部全面的系统介绍工商法律法规的工具书,处理解决问题就方便多了。太原市工商行政管理局、太原市私营企业协会和太原市工商行政管理局聘请的法律顾问单位——山西佳镜律师事务所的法律顾问一道,通过收集整理相关的法律法规,经过艰辛的劳动,终于使这本书得以在今年3月份问世,这实在是为广大家庭企业协会会员所做的一件好事和实事,值得称颂。

可以说,支持和发展非公经济,是当前促进经济发展最为有

效的途径和手段,是“龙头”和“牛鼻子”。改革开放 30 多年来,我国个体私营等非公有制经济在党的路线方针政策指引下,蓬勃兴起,快速健康发展,这对于繁荣城乡经济、增加财政收入,对于扩大社会就业、改善人民生活,对于优化经济结构、促进经济发展,都发挥了重要的作用。以解决就业、增加税收为例:改革开放以来,国民经济以年均 9.4% 的速度增长,非公有制经济年均增速达 20% 以上,非公有制经济已占我国 GDP 的 1/3 还要多,特别是在一些一般性竞争领域,非公有制经济有的已经超过 70%。上交的税收已经占全部税收的 43%,民间投资已经超过 50%。私营企业的做大做强,为促进国民经济发展奠定了基础。但也发现一些个体私营企业老板,由于不懂法、不用法、不守法,在经济活动中,不但自身的权益不能维护,甚至出现损害消费者合法权益的事件。这些都告诉我们,合法经营、依法维权是社会主义市场经济的一个明显特征。通过对一些私营企业的调查发现,凡是能够按照国家法律法规依法经营的企业,员工的素质就比较高,经营活动中,合同履约率也比较高;凡是不重视法律法规学习,企业决策者法律观念淡薄的企业,违法乱纪问题严重,矛盾纠纷和集体上访的事件就增多,甚至给社会带来不安定的因素。由此可见企业学习法律法规的重要性。

太原市工商行政管理局作为市场经济秩序的监管者、维护者,是政府联系广大私营企业的“桥梁”和“纽带”,有责任有义务指导和帮助企业普及和运用好工商行政管理法律法规知识。太原市私营企业协会在太原市工商行政管理局的领导下,是广大私营企业会员的“娘家”,有责任为会员参与市场竞争提供政策、法律咨询和信息服务,这也是编撰此书的目的所在。

本书分为企业登记监管、合同物权、消费者权益保护、食品安全监管、广告、商标、市场监管、反不正当竞争、直销与传销、私

营企业协会共十个部分,以问答的形式,汇集了 500 多条有关工商行政管理知识的法律法规,解答了私营企业常见的法律法规方面的疑难问题。

基于上述认识,我们编撰此书,以期为企业释疑解惑,提供智力支持和服务。

山西省工商行政管理局 副巡视员 王拴成
太原市工商行政管理局 局 长

2009 年 2 月 28 日

目 录

第一部分 企业登记监管

什么是市场主体准入制?	1
公司的类型有哪些?	1
公司的特征有哪些?	2
有限责任公司应当具备哪些条件?	3
设立有限责任公司应当符合哪些要求?	3
公司的名称有哪些特别规定?	4
申请企业名称预先核准,应当提交哪些文件?	5
申请设立有限责任公司应当提交哪些文件?	6
有限责任公司出资证明书应载明哪些内容?	7
有限责任公司章程应当载明哪些事项?	7
公司章程的效力有哪些?	8
公司的法定代表人可以由哪些人来担任?	9
股份有限公司设立的条件有哪些?	10
如何申请设立股份有限公司?	11
股份有限公司设立的方式有哪几种?	11
设立股份有限公司应当提交哪些文件?	12
股份有限公司章程应载明哪些事项?	13
关于股份有限公司注册资本是如何规定的?	15
以发起设立方式设立股份有限公司应遵循哪些程序?	16
股东会的职权有哪些?	16
股东会或者股东大会、董事会的决议在哪些情况下会	

导致无效?	17
股东会或者股东大会、董事会的决议在哪些情况下被 撤销?	18
股东可否请求法院撤销股东会或者股东大会、董事会的 决议?	18
股东的责任形式有哪些?	18
股东的权利有哪些?	19
股东可以查阅复制哪些公司文件?	19
股东在股东会会议上如何行使表决权?	20
有限责任公司董事会由哪些人员组成?	20
有限责任公司董事会的职权有哪些?	21
经理的职权有哪些?	23
有限责任公司监事会由哪些人员组成?	23
有限责任公司监事会的职权有哪些?	24
公司可否设立分公司?	25
如何办理设立分公司的登记手续?	25
公司可否设立子公司?	26
什么是企业集团?	26
企业集团应当具备哪些条件?	27
企业集团的章程应当载明哪些事项?	27
申请企业集团登记,应当提交哪些文件?	28
什么是一人有限责任公司?	28
什么是国有独资公司?	28
什么是上市公司?	29
股东的出资方式有哪些?	29
知识产权可否投资入股?	30
知识产权作价投资入股的比例是如何规定的?	30

股东以知识产权出资应向登记机关提交哪些文件?	30
股东以知识产权作价出资成立公司的程序是怎样的?	30
股东以知识产权作价出资增加公司注册资本的程序是 怎样的?	31
住宅楼或住宅楼底层规划为商业用途的,不得从事哪些生产 经营活动?	31
申请人将住宅楼改变为经营性用房作为住所的,应向登记 机关提交哪些文件?	32
申请人在《住所(经营场所)登记表》中要作出哪些 承诺?	32
对未取得产权证明而申请从事经营活动的,如何办理登记 注册?	32
什么是股权质押?	33
什么是股权质押的标的物?	33
股权出质中的质权自什么时候起成立?	33
股权出质后还能转让吗?	33
股权出质应向什么机构办理出质登记?	34
可以申请出质登记的股权种类有哪些?	34
申请股权出质设立登记,应当提交的材料有哪些?	34
什么是股权质押的效力?	35
什么是股权质押的实现?	35
有限责任公司股东如何转让其股权?	35
股东要求公司按照合理价格收购其股权的情形有 哪些?	36
有限责任公司变更为股份有限公司时要符合哪些 规定?	37
什么是股票?	38

如何进行股份转让?	38
什么是公司债券?	39
公司债券如何进行转让?	40
公司如何向其他公司提供担保?	40
公司如何向其他公司进行转投资?	41
公司申请变更登记应提交哪些文件?	41
有关公司变更登记的规定有哪些?	41
公司解散在哪些情形下申请注销登记?	43
公司申请注销登记,应当提交哪些文件?	43
申请企业法人登记应当具备哪些条件?	44
企业法人登记的范围有哪些?	45
企业法人申请开业登记时应该提交哪些文件?	45
哪些公民不得担任企业法定代表人?	46
企业在哪些情况下应该办理变更登记?	46
注销企业法人登记应提交哪些文件?	48
外商投资企业在境内投资应该符合哪些条件?	48
外商投资企业申请企业法人登记,应当具备哪些条件?	49
外商投资企业设立办事机构申请登记,应当具备哪些 条件?	49
外商投资企业申请企业法人登记,应提交哪些文件?	49
外商投资企业申请设立分支机构或者办事机构,应提交 哪些文件?	50
外商投资企业如何办理变更登记?	50
什么是私营企业?	51
私营企业可分为几类?	51
设立个人独资企业,应当具备哪些条件?	52
个人独资企业的名称有何特殊规定?	52

申请个人独资企业设立登记,应当提交哪些文件?	52
个人独资企业在办理登记时,提交虚假文件或者采取其他 欺骗手段的法律责任是什么?	53
个人独资企业设立申请书应当载明哪些事项?	53
登记机关对个人独资企业的审批期限如何规定?	53
个人独资企业设立分支机构,办理登记手续的具体程序是 什么?	54
个人独资企业设立分支机构如何办理备案手续?	54
个人独资企业如何办理变更登记手续?	55
个人独资企业申请注销登记,应当向登记机关提交哪些 文件?	55
个人独资企业营业执照遗失、毁损的应当采取什么措施? 否则会承担何种责任?	56
设立合伙企业应当具备哪些条件?	56
合伙企业如何缴纳相关税费?	56
什么是普通合伙企业?	57
普通合伙人有什么限制性条件?	57
设立合伙企业过程中,对合伙企业的名称有哪些特殊 规定?	57
设立合伙企业如何办理登记手续?	57
合伙企业的出资方式有哪些?	58
合伙企业设立分支机构,如何办理登记手续?	58
合伙企业如何办理变更登记手续?	59
合伙企业的合伙人是否存在竞业禁止?	60
设立合伙企业时提交虚假文件或采取欺骗手段的法律责任 有哪些?	60
残疾人员兴办或参与兴办个人独资企业和合伙企业能否	

享受税收优惠?	60
合伙企业、个人独资企业不按时年检如何承担责任?	60
如何办理个体工商户的登记手续?	61
个体工商户申请设立登记,应提交哪些文件?	62
个体工商户申请变更登记,应提交哪些文件?	62
哪些情况下,应当注销个体工商户的登记?	62
个体工商户申请注销登记,应提交哪些文件?	63
哪些情况下,应当撤销个体工商户的登记?	63
申请企业登记的方式有哪些?	63
公司登记机关如何进行公司登记?	64
工商行政管理机关收到登记申请后的审查程序的内容有 哪些?	65
受理程序的内容有哪些?	66
决定程序的内容有哪些?	67
什么是“经济户口”?	67
企业年度检验主要审查哪些内容?	68
企业不按照规定接受年度检验的法律责任有哪些?	68
公司在年度检验中隐瞒真实情况、弄虚作假的法律责任有 哪些?	69
非公司企业法人的企业年度检验主要审查哪些内容?	69
企业何时办理企业年度检验?	70
企业年度检验应提供什么材料?	70
企业年度检验的主要内容是什么?	71
企业年度检验的基本程序有哪些?	71
企业年度检验不予通过的情形有哪些?	71
有关企业年度检验的行政处罚有哪些?	71
合伙企业的企业年度检验主要审查哪些内容?	72

个人独资企业的企业年度检验主要审查哪些内容?	72
个体工商户申请验照的时间及方式是什么?	73
个体工商户申请验照时须提交哪些材料?	73
工商行政管理机关在验照中对个体工商户的哪些情形 要依法处理?	74
虚报注册资本、提交虚假材料或者采取其他欺诈手段取得 公司登记应承担什么法律责任?	74
虚假出资的法律责任有哪些?	75
抽逃出资的法律责任有哪些?	75
提供虚假财务会计报告的法律责任有哪些?	76
违法不提取法定公积金的法律责任有哪些?	76
公司侵犯债权人权益的法律责任有哪些?	76
清算期间擅自经营行为的法律责任有哪些?	77
清算组及清算组成员违法行为的法律责任有哪些?	77
冒用公司、分公司名义的法律责任?	77
公司成立后长期不开业、不营业及未及时变更公司登记 事项行为的法律责任有哪些?	78
资产评估、验资或者验证机构提供虚假材料的法律责任有 哪些?	78
无照经营的法律责任有哪些?	79
哪些无照经营行为由工商行政管理机关查处?	79
工商部门查处取缔无照经营可行使哪些职权?	80
哪些无证经营行为应当撤销注册登记或者吊销营业 执照?	80
什么是经营范围?	81
《无照经营查处取缔办法》中规定的超范围经营的法律 责任有哪些?	81

什么是道路货物运输源头单位?	81
超限超载的认定标准是什么?	82
货运源头单位的义务有哪些?	82
非法储(售)煤场认定的标准是什么?	83
工商行政管理机关治理非法超限超载,应重点查处哪些 违法行为?	83
工商行政管理机关如何整顿非法改装车辆企业?	84
工商行政管理机关查处超限超载违法行为的依据及 措施有哪些?	85

第二部分 合同物权

什么是合同?	88
《合同法》的调整范围有哪些?	88
合同的形式有哪些?	89
合同的主要内容有哪些?	89
要约与要约邀请有何区别?	89
要约撤回与要约撤销的区别是什么?	90
承诺变更的具体内容是什么?	91
当事人在订立合同过程中哪些情形下要承担损害赔偿 责任?	91
合同无效的情形有哪些?	92
合同免责条款无效包括哪些内容?	92
合同权利义务终止的情形有哪些?	93
什么是违约责任?	93
什么是缔约过失责任?	93
处理涉外合同争议,如何选择法律?	94

买卖合同的内容除合同的一般条款之外还应有哪些	
条款?	94
出卖有知识产权的标的物与一般标的物有什么区别?	95
《山西省合同监督管理条例》适用哪些范围?	96
什么是格式条款?	96
适用格式条款应符合哪些规定?	96
合同当事人不得有哪些危害国家利益、社会公共利益的	
行为?	97
合同当事人不得实施哪些扰乱社会经济秩序的行为?	97
工商行政管理机关查处合同违法行为时,可行使哪些	
职权?	98
为什么要推行企业信用公示制?	99
政府部门应当如何推进合同信用制度建设?	99
工商行政管理机关如何对企业的登记注册进行信用	
管理?	99
什么是物和物权?	100
《物权法》的立法目的和价值功能是什么?	100
不动产物权的设立等是否要进行登记?	101
处理不动产相邻关系的原则有哪些?	101
什么是用益物权?	101
什么是担保物权?	101
《物权法》对一般抵押权是如何规定的?	102
哪些财产不得抵押?	102
抵押合同一般包括哪些条款?	102
《物权法》对最高额抵押权是如何规定的?	102
什么是动产质权?	103
质权合同一般包括哪些条款?	103

什么是留置权?	103
什么是不动产统一登记制度?	103
如何保护物权?	104
企业的动产如何抵押?	104
办理动产抵押登记,向工商行政管理机关提交哪些 文件?	105
《动产抵押登记书》应当载明哪些内容?	105
如何订立抵押合同?	105
动产抵押如何变更?	106
抵押有哪些法律效力?	106
抵押如何实现?	106
如何注销抵押合同?	107
抵押应向登记机关提交哪些文件?	107
如何查阅动产抵押资料?	107
抵押财产在何种情形下得以确定?	108
抵押如何清偿?	108
什么是拍卖?	108
拍卖机构如何进行登记?	109
未经审核许可登记设立拍卖企业的法律责任有哪些?	109
拍卖人及其工作人员参与竞买或者委托他人代为竞买 的法律责任有哪些?	109
拍卖人在自己组织的拍卖活动中拍卖自己的物品或者 财产权利的法律责任有哪些?	110
委托人参与竞买或者委托他人代为竞买的法律责任有 哪些?	110
竞买人之间、竞买人与拍卖人之间恶意串通,损害他人 利益的法律责任有哪些?	110