

外商投资企业登记管理

国家工商行政管理局 企业登记司
干部学校

外商投资企业登记管理

国家工商行政管理局 企业登记司
干部学校

中 央 出 版 社 出 版

北 京 市 新 华 书 店 发 行

北 京 印 刷 二 厂 印 刷

187×1092毫米 32开本 8印张 168千字
1987年6月第1版 1987年6月第1次印刷

印数1—20,000册

统一书号: 1451·021 定价: 1.60元

ISBN 7-80036-010-5/F·21

前 言

外商投资企业登记管理工作是项新工作。它是随着对外开放，从无到有，逐步开展起来的。截至一九八六年底全国已注册外商投资企业六千八百多家，外国企业常驻代表机构一千九百多家，外资银行十九家，外国石油公司五十家，外国承包企业约一千家。随着我国对外进一步的开放，随着我国对外经济合作的发展，外商投资企业登记管理工作将会有更大的发展。为搞好外商投资企业登记管理工作，首要是提高工商行政管理干部队伍的素质。

本书是为国家工商行政管理局干部学校培训省、自治区、直辖市工商行政管理局处长以上干部和地市工商行政管理局局长而编写的教材。本书本着理论与实践相结合的原则，总结了七年多的外商投资企业登记管理工作的实践，通俗易懂地介绍了外商投资企业登记管理的基础知识、意义、法规等。它可以作为各级工商行政管理干部学校的教材，也可作为从事外国投资工作的同志参考书。

本书是由国家工商行政管理局企业登记司徐光磊、李玲、李鑫同志编写。企业登记司副司长徐光磊主编和定稿。

国家工商行政管理局企业登记司司长陈永芳、干部学校副校长陈毅、高炯明，人教司教育处处长胡明伦等同志审

稿。

本书，由于编写时间仓促，水平有限，缺点、错误之处，在所难免，欢迎读者批评指正。

国家工商行政管理局企业登记司

国家工商行政管理局干部学校

一九八七年五月十三日

目 录

第一章 总论	(1)
第一节 外商投资企业历史发展与现状	(3)
第二节 利用外资的必要性与可能性	(8)
第三节 利用外资与引进技术相结合	(37)
第四节 吸收外商直接投资的方向要与国民经济 发展计划相适应	(48)
第五节 利用外资有关的经济法规	(52)
第六节 利用外资应该遵循的原则和注意事项	(57)
第七节 外商投资企业的概念和登记管理的任务	(64)
第二章 外商投资企业的登记	(69)
第一节 外商投资企业的概念	(69)
第二节 外商投资企业登记的法律依据	(75)
第三节 外商投资企业的登记	(81)
第三章 外国企业常驻代表机构的登记	(109)
第一节 外国企业常驻代表机构的登记	(109)
第二节 外国企业常驻代表机构登记的法律依据	(113)
第三节 外国企业常驻代表机构的登记程序	(117)
第四节 国外代表机构登记管理情况简介	(126)
第四章 外国承包商的登记	(133)
第一节 外国承包商的定义及其特点	(133)
第二节 外国承包商的一般登记	(137)
第三节 外国承包商的特殊登记	(140)

第五章 外国企业、外商投资企业名称登记	(143)
第一节 企业名称登记的概念	(143)
第二节 企业名称登记的法律依据	(145)
第三节 外国企业、外商投资企业名称的登记管理	(147)
第六章 外商投资企业的监督管理	(152)
第一节 监督管理的概念	(152)
第二节 监督管理的内容	(159)
第三节 监督管理的方式方法	(162)
第七章 外商投资企业档案管理和统计制度	(168)
第一节 外商投资企业的档案管理	(169)
第二节 年检报告书	(178)
第三节 外商投资企业的登记统计	(186)

第一章 总 论

利用外资、引进先进技术，对加快我国社会主义现代化建设具有重要的意义。我国在实现四个现代化的过程中，面临着资金不足和技术落后问题。解决好这些问题，主要应当依靠我国自己的力量，同时又要积极利用外资、引进先进技术，发展生产，以保证九十年代的经济振兴和到本世纪末实现工农业的年总产值翻两番的宏伟目标，使社会主义现代化建设事业得到更迅速的发展。因此，我们要把利用外资作为发展国民经济的一个长期战略方针。我国宪法明确规定：“中华人民共和国允许外国的企业和其他经济组织或个人，依照中华人民共和国法律的规定，在中国投资同中国的企业或者其他经济组织进行各种形式的经济合作”，这是把党的对外开放政策以法律形式写进了国家的根本大法。赵紫阳总理在五届人大五次会议报告中指出：“继续积极有效地利用国外贷款，吸引外商直接投资或同外商合资经营，把国外资金的利用扩大到适当规模。”这就表明了对外开放已经成为我国的国策。

从国际经济发展的历史来看，利用外国资金和技术，发展同外国的经济技术合作关系，已成为促进各国经济建设事业发展的一个重要因素。世界上一些经济发展较快的国家都

曾经大量利用过外国资金和技术，而且现在仍然在继续利用外资。美国、日本在其经济发展过程中都曾大量借用过外国资金，现在一些经济发展较快的大国或第三世界国家，也都在通过各种方式积极地利用外资。因此，可以说对外开放，利用外资，引进先进技术绝不是一时的权宜之计，不能仅从临时需要角度去理解。它在现代条件下，已成为促进各国经济发展一种通常的对外经济合作形式，也是各国经济发展战略的重要组成部分。

利用外资是党的十一届三中全会作出的重要战略决策，是我国对外经济关系中的重要内容，党的十二届三中全会通过的《中共中央关于经济体制改革的决定》把实行对外开放作为经济体制改革的一个重要组成部分，其实质是“争取利用国际上的资金和先进技术来帮助我们发展经济（《邓小平文选》第360页）”。邓小平同志在接见出席中外经济合作问题讨论会的中外来宾时，曾明确指出：“中国长期处于停滞和落后状态，其中重要的因素之一就是闭关自守。经验证明，关起门来搞建设是不能成功的。所以从十一届三中全会以来，我们就制定了对外开放的政策。就是中国的发展离不开世界”。

邓小平前不久在天津视察时强调：对外开放还是要放，不放就不活，不存在收。在会见日本知名人士二阶堂进时说：开放是最大的政策，我们制定一系列的方针政策，其中最大的政策是对外开放。

在利用外资的同时，加强同港澳和台湾同胞的经济往来，必将有利于团结反霸斗争和实现包括台湾在内的祖国统一大业。

第一节 外商投资企业历史发展与现状

一、外商投资企业历史发展

中英鸦片战争之后，帝国主义和资本主义国家利用当时同清政府签订的不平等条约，在大量输出商品的同时，实行资本输出，在我国开设公司、企业、进行经济掠夺。日本帝国主义在侵华战争期间，又吞并、掠夺了我国大量财富，掌握了我国的主要经济命脉。抗日战争胜利后，其全部财产和企业被当时的国民党政府所接管。直到全国解放前夕，帝国主义和资本主义国家在我国的企业尚有1000多家，其中多系美英等国的企业，主要分布在上海、天津、武汉、广州等几个大城市。如天津市的外商投资企业，一九三六年最盛时期，曾有752家，解放前还剩474家，英美法在华企业仅及一九三六年的五分之一左右。大体到一九五二年底前后，除英商上海汇丰银行、麦加利银行等要求继续开办下去的外资企业外，基本上清理完毕。

在对旧中国遗留下来的外商投资企业进行清理整顿的同时，根据自力更生为主，外援为辅的方针，建国以后，我国也曾提出对外开放政策。不过那时的开放，是根据当时的国际环境决定的，主要是对苏联、东欧国家。邓小平同志曾指出：“我国建国以后，第一个五年计划也是对外开放，只不过是对苏联、东欧开放。”当时，除间接利用外资——外国贷款外，还直接兴办了中外合资经营企业，不过当时的合资企业发展还不多，又是政府部门之间的合资，投资额度和生

产规模都比较大。

五十年代，我国与苏联共同举办了四个合资经营企业，即中苏石油股份公司，中苏有色及稀有金属股份公司，中苏造船公司，中苏民用航空股份公司，我国与波兰合办一个合资企业，即中波轮船股份公司，上述五个公司的总资本为4.68亿卢布，中外双方股份各占50%，合资期限十至三十年不等，是按照“平权合股”的原则建立的。组建的原则和有些规定，对后来举办中外合资经营企业，仍有借鉴意义。随着中苏关系的恶化，中苏合资经营企业被迫宣告终止，外方资本全部转让中国。中波轮船股份公司从一九五二年合资经营后，一直至今，资本和船只都翻了几番。从一九五一年的10艘船，10万载重吨，发展到一九八六年的24艘船，37万载重吨，在世界海运业不景气的情况下，这家公司连年盈余，前景乐观。它对促进我国远洋运输和发展两国的贸易及各方面的合作关系起到了良好作用。

六十年代在发展与第三世界国家经济贸易往来的同时，同坦桑尼亚也合办了一家政府部门间的合资企业。“十年内乱”期间，由于极左思潮的泛滥和影响，曾把利用外资当作崇洋媚外、卖国主义来批判，使原来就为数很少的中外合资企业基本中断，关起门来闭关自守，从而放过了利用外资加快发展国民经济的大好时机。

二、利用外资发展外商投资企业的现状

我国实行对外开放政策，按照平等互利原则，积极引进外资，发展外商投资企业，允许外国企业在我国设立常驻代表机构，使我国利用外资工作，逐年迅速增加，现已发展到一

个崭新的阶段。截至一九八六年底,全国已经核准发给《中华人民共和国营业执照》的外商投资企业已达6866家,其中中外合资经营企业3108家,中外合作经营企业3609家,外商独资经营的外资企业149家,参与合作开发自然资源的外国公司52家,外国独资银行19家。沿海城市开放之后,发展速度进一步加快,仅一九八五年度外商投资企业就登记注册3117家,是一九八四年以前总和的134%。这些外国投资者来自世界28个国家和地区,投资的区域已扩展到除西藏以外的中国所有省、自治区、直辖市,投资领域已从轻工、纺织、旅游和服务业扩大到冶金、机械、电子、能源、交通、邮电、化工、建筑建材、农牧渔业等各类生产性项目,其中还有一批大型的或技术先进的项目。如广东核电站、平朔露天煤矿、北京吉普汽车、上海贝尔电话、北京电站锅炉、天津迅达电梯等等。不少企业办得比较成功,生产经营状况较好,部分企业的产品已进入了国际市场,这些外商投资企业给我国带来了先进技术和先进的管理经验,提高了企业经济效益和劳动生产率,对我国经济技术的发展起到了促进作用,成为我国国民经济建设有益的补充。

三、利用外资的主要形式、特点及其成果

(一)我国利用外资过去主要是利用外国贷款,吸收外国的间接投资,一九七八年以后除继续利用国外贷款外,积极地采取利用外国直接投资的方式。从一九七九年七月《中华人民共和国中外合资经营企业法》公布起,到一九八五年底同外商协议直接投资总额已达160多亿美元,外商实际投入资本约为52亿美元。

(二)外商在华直接投资,由于中外双方对投资机会作了认真地选择和比较深入的可行性研究,多数投资都获得满意的效果,其主要特点是:

(1)建设投产和见效快。如中美合营的施贵宝制药有限公司,原定二年建成投产,实际只用了一年零八个月,节约了建设费用50万美元,工程质量达国际一流水平,一九八五年当年投产6种新产品,原料、辅料国内自给率为90%,产品质量全部达到国际卫生组织GMC标准,一九八六年预计销售额2600万元。

(2)企业经济效益好,经营成果逐年提高。由于近两年(一九八四年至一九八五年)外商投资速度加快,成倍增长,已批准的外商投资企业,大部分处于筹建和建设阶段。已经开业的2000多家企业多数是盈利的,而且盈利水平逐年提高。如中国与瑞士合营的中国天津迅达电梯有限公司,一九八五年各项经济指标已达历史最好水平,产量为1050台,比上年度增长15.1%;其中新产品为655台,比上年度增长114.8%;产值为8837万元,比去年度增长50.4%;利润1500万元,比上年度增长113.5%;全员劳动生产率年人均35000元,比上年度增长41%;新产品国产配套率达50%,预计一九八六年达70%,一九八七年将达90%。

(3)出口创汇能力强。天津市一九八五年有30家中外合资经营企业开业,全年出口创收外汇1267万美元,去掉各项开支后,帐面余额为527万美元。天津手表二厂与英国合资装配电子表85%出口到英国。广东省外商投资企业一九八五年出口创汇1.6亿美元,收汇大于用汇。

(4)创出一批名牌产品。外商投资企业引进新技术,

使产品更新换代加快，创名牌快。北京的 XJ 吉普汽车、武汉派克密封件、天津的大冢输液、维娜宝护发香波都成了国内外抢手货，是国际一流产品。北京建国饭店成为全国先进服务单位，受到国际旅客的赞扬。

(5) 劳动生产率高。据天津市对30个企业的调查，已开业的中外合资经营企业全员劳动生产率，一般比同行业国营企业高出一倍以上。有的企业劳动生产率高达20倍。

(6) 职工劳动收入较高。除按规定外商投资企业的职工工资，一般较同行业国营企业职工高20~50%，由于外商投资企业浮动工资部分采取按贡献大小评定，成绩突出的职工也获得较多的收入。

上述特点主要是由于外商投资企业集中了国内外的优势，显示了巨大的活力。如引进了新技术、新设备；引进了先进的科学管理，又有国外专家的指导；劳动力成本低廉；税收优惠；销售市场和销售渠道宽广；运输距离短，成本低。

(三) 利用外资(包括国外贷款和外商直接投资两部分)促进了我国国民经济的发展。第一，弥补了国内建设资金不足，加强了薄弱环节建设。利用这些贷款兴办了一些重要建设项目，复活了一批由于资金短缺原打算停业缓建的项目。第二，促进了海上石油的勘探和开发，一九八〇年至一九八一年我国与48家外国石油公司合作勘探沿海石油资源，在42万平方公里的海域内进行了地球物理勘探，探明了这些区块的地质构造，发现了一大批有希望的储油构造，外商向我国提供了详细的资料和评估报告，有助于我国进一步开发海上石油资源工业。进入勘探后，已打出20多口有丰富油气的探

井，个别油田已进入商业性开采。第三，引进先进技术，加快了现有企业技术改造的步伐。这批项目投产后将使大批中小企业改变生产技术面目，提高经济效益和企业经营管理水平以及产品进入国际市场的竞争能力。如上海福克斯波罗公司生产的自动化测量和控制仪表，由美方提供全部制造工艺，并进行技术转让，每隔五年还要更新一次技术，这就避免了技术落后，老化，使我国的自动化仪表技术保持世界先进水平。第四，引进国外先进技术和产品，填补国内的一些技术空白，缩短了研究新产品、新技术的时间，节约了经费。如合资企业引进光导通信设备技术，据有关专家估计，这使我方掌握该项新技术的时间提前了五至七年。天津中法葡萄酒有限公司引进冷发酵酿酒工艺、设备和菌种，酿造工艺起了根本变化，生产周期由三年缩短为二至三个月。

第二节 利用外资的必要性与可能性

一、利用外资发展国际经济交往是历史的必然

(一) 发展对外经济关系是社会化大生产的客观要求。

(1) 国际间的经济交往是人类社会发展到一定历史阶段的产物。商品生产和商品交换发展到一定程度，就要逐渐超出民族和国家的界限，形成国家之间的经济往来。以我国的历史来说，远在公元前一百多年，我国就同西方 60 多个国家建立了贸易关系。汉朝张骞、班超等开辟了从甘肃、新疆，跨越帕米尔高原，经过阿富汗、伊朗直抵地中海港口的重要商路，这就是举世闻名的“丝绸之路”。唐宋两朝的海

上运输已有一定的规模。明朝的郑和曾率领庞大船队，七下西洋，最先开辟了中国到非洲东海岸的航路，促进了我国同亚洲各国的经济联系。在西欧各国进入封建社会以后，地中海沿岸的对外贸易相当发达，欧亚之间的经济往来已相当频繁。但总的来说，在这个历史阶段，由于受自给自足的自然经济束缚，以及社会生产力水平低和交通不发达的限制，各国之间的经济往来的规模还比较小，带有明显的区域性，在经济生活中还不占重要地位。

只有到了以近代机器技术为基础的社会化大生产的时候，国际经济关系才成为国家经济生活中不可缺少的重要组成部分，而且具有世界性。从十八世纪六十年代到十九世纪中叶，英国和欧洲其他国家相继发生了工业革命，由工场手工业过渡到机器大工业，资本主义机器大工业的建立和发展，使生产过程愈来愈具有社会性。

商品的生产和交换便日益超越地区、民族和国家的界限扩展到世界范围，形成了世界市场。总之，资本主义大工业和商品交换的发展，必然使世界上经济发展状况不同的国家都一一卷入到世界市场，不能离开它而单独存在。

马克思、恩格斯早就说过：“资产阶级由于开拓了世界市场，使一切国家的生产和消费都成为世界性的了。”（《马克思恩格斯选集》第一卷254页）一百多年的历史充分证明马克思、恩格斯这一科学论断无比正确。特别在第二次世界大战后，由于交通、电讯、信息等新技术的发展，各个国家、地区之间，在空间上、时间上的距离已大为缩短。国际间经济、科技、文化的联系、交流与合作，愈趋紧密，已从商品交流的范围，广泛渗透到科学技术、资金融

通和生产合作等各个领域。

(2) 社会制度不同国家之间也存在着相互依赖关系。

对于社会制度不同的国家是否也能发展这种国际交往，列宁作出了明确回答：“社会主义共和国不同世界发生联系是不能生存下去的，在目前的情况下应当把自己的生存同资本主义的关系联系起来。”（《列宁全集》第32卷303页）而且应该看到，这种依赖是相互的，社会主义国家在一些方面依赖资本主义国家，而资本主义国家更需要依赖社会主义国家。斯大林这样说过：“谁也不否认我国国民经济对世界资本主义经济的依赖是存在的。……但这种依赖是双方面的。不只是我们的经济依赖资本主义国家，资本主义国家也依赖我们的经济，依赖我们的石油、我们的粮食，我们的木材，以及我们的广大市场。（《斯大林全集》第9卷117页）上述论述至今仍有现实意义。我国在一定程度上依赖资本主义国家的资金、技术，但资本主义对我国的丰富资源，广阔市场更加依赖。特别在生产国际化高度发展的今天，国际间的相互依赖和经济技术合作，如进出口贸易、资金融通、科技合作、联合生产等等，既是生产力发展的客观要求，也是现代国家经济发展的必由之路。不仅经济不发达国家需要这样做，发达国家也是如此。作为世界经济组成部分的社会主义国家，岂能闭关自守，作茧自缚把自己孤立于世界经济之外。

(3) 国际分工是一种社会历史的进步。资本主义国家利用它们在国际分工中的优越地位，通过不等价交换掠夺殖民地、半殖民地和发展中的民族主义国家，那是资本主义制度造成的。社会主义国家则应利用国际分工来发挥自己的优

势，为国际友好合作，为自己的社会主义现代化建设服务。

美国是世界上经济最发达的国家，其对外经济联系也最广泛。据有关资料介绍，它在国外投资已达8300多亿美元，外国在美国的投资也达6600多亿美元。美国在其国内设置了70多个自由贸易区，从国外大批引进自己需要的技术，世界上的新东西，凡是它自己没有的都想方设法买回去，而且非常重视发展国际经济协作。经济上不发达国家发展同先进国家的经济联系，更是后进国家经济发展的客观要求。从先进国家引进新的科学技术、机器设备和先进的管理方法，迅速发展和壮大自己，最后赶上和超过先进国家，这是历史已证明了的普遍规律。美国赶超英国、德国赶超英国都是这样。列宁深刻地论述了这个指导思想，即：世界上所有先进的东西，都是劳动人民在长期生产斗争实践中创造出来的，是人类智慧的结晶。落后的国家只有尽快地掌握了这些先进的东西，并在广泛应用的基础上加以创造性地发展，才能后来居上。而这些最先进的东西，只有从现实中，从生产力最先进的国家中才能找到。这样做的原因在于：第一，在文化教育科学技术落后，经济发展的物质技术基础还薄弱的情况下，面对强国在世界范围内的激烈争夺，要单靠自己的力量，走一切从头开始的道路，赶上和超过世界最先进的水平，是根本不可能的。世界各国经济发展史中还没有这样的先例；第二，利用世界上现成的先进技术成果，不仅可以省去研究过程，节省时间和费用，而且可以在国内力量不足的情况下，取得最好的效果。

这就告诉人们，各国经济、技术都是世界经济、技术发展的一部分。随着商品经济在国际范围内的扩大流通，科学技