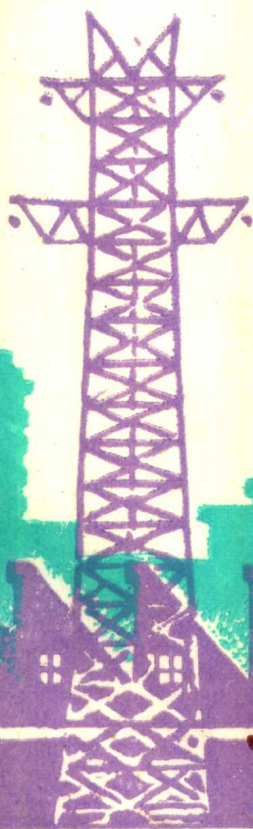


企业转换经营机制 实用法律手册

王灿发 编著



中国政法大学出版社

企业转换经营机制 实用法律手册

王灿发 编著

中国政法大学出版社

(京)新登字 185 号

企业转换经营机制实用法律手册

王灿发 编著

*

中国政法大学出版社出版

北京昌平东旭印刷厂印刷

新华书店经销

*

850×1168 32开本 12.5印张 315千字

1993年5月第1版 1993年5月第1次印刷

ISBN 7-5620-1038-2/D·990

印数：3.500 定价：9.80元

前 言

国家实行市场经济，企业转换经营机制，逐步把企业推向了激烈竞争的商品市场。有人说，“市场如球场”，这话有一定道理。每一个球员在球场中既须大智大勇，奋力拼搏，又须掌握和遵守比赛规则，才能有取胜的希望。否则，就只能受罚败北。企业在激烈竞争的市场经济大潮中也是这样，只有了解和掌握了国家为规制市场经济而制定的各种法律规则，也才能知道干什么和怎么干，进而才能在市场经济的“大球场”中抢点准确，攻防自如，得分顺利，财运亨通，而不至于吃红牌受罚。就连企业的每一个职工，如果掌握了必备的市场经济法律知识，也可以懂得用法律的武器来维护自己的合法权益，而不至于被市场经济的大潮冲撞得不知所措。当然，我国关于市场经济的立法还不怎么健全，尚需进一步完善，但毕竟还有不少可资依凭的法律、法规和规章。本书中近 200 个涉及每个企业及其职工权益的企业组建、承包、租赁、兼并、生产、经营、管理、涉外业务、用工、分配、终止以及股份制的法律问题，就是完全依据我国目前有效的法律、法规和规章给予解答的。本书不求学术上的过多探讨，而只愿为众多转换经营机制中的企业及其职工提供一本实用的法律工具书。

本书能比较顺利地奉献在读者面前，首先应感谢中国政法大学出版社池源淳社长慧眼识书和编辑们高效率的工作。再就是应该感谢我年逾七旬的老母亲。是她老人家包揽了我的一切家务，才使得我能每天伏案执笔 15 个小时以上。每想及此，都使我深感内疚和不安。另外，中央十多个部委的同志为本书的编写提供了大量的法律资料，在此亦深表谢意。

由于本人水平所限，错误疏漏之处难免，敬请读者批评指正。

王灿发

1992 年 12 月

目 录

一部分	企业组建的法律问题.....	(1)
§ 1. 1	设立工业企业必须具备什么条件.....	(1)
§ 1. 2	设立城镇集体企业须具备什么条件.....	(2)
§ 1. 3	乡镇企业组建和发展企业集团应具备哪些 条件.....	(3)
§ 1. 4	乡镇企业可以组建和发展哪些形式的企业 集团.....	(3)
§ 1. 5	乡镇企业组建和发展企业集团应如何 报批.....	(4)
§ 1. 6	设立乡村集体企业必须具备什么条件.....	(5)
§ 1. 7	怎样申请设立劳动就业服务企业.....	(6)
§ 1. 8	开办私营企业需具备什么条件.....	(7)
§ 1. 9	中国企业可以在哪些方面与外商建立合资 企业.....	(8)
§ 1. 10	企业如何起名和申请名称登记.....	(9)
§ 1. 11	如何申办企业法人登记.....	(14)
§ 1. 12	如何申办非法人企业以及经营单位的登记 与营业执照.....	(33)
§ 1. 13	如何申办私营企业登记及其营业执照.....	(35)
§ 1. 14	如何申办外商投资企业登记.....	(43)
§ 1. 15	如何申办中外合资、中外合作企业批准 证书.....	(49)
§ 1. 16	企业如何申办税务登记.....	(54)

第二部分	企业兼并的法律问题.....	(57)
§ 2. 1	企业兼并的原则是什么.....	(57)
§ 2. 2	哪些企业可以被兼并.....	(58)
§ 2. 3	企业兼并可以采取哪些形式.....	(58)
§ 2. 4	企业兼并应通过哪些程序.....	(59)
§ 2. 5	被兼并企业的资产应如何估价.....	(59)
§ 2. 6	被兼并企业的职工应如何安置.....	(60)
第三部分	企业承包和租赁经营的法律问题.....	(61)
§ 3. 1	国家对企业承包经营有何原则要求.....	(61)
§ 3. 2	企业承包经营合同应包括哪些主要条款.....	(62)
§ 3. 3	企业承包经营合同双方各有什么权利和 义务.....	(63)
§ 3. 4	企业承包基数和利润如何确定.....	(64)
§ 3. 5	企业租赁经营的出租方怎样选择承租方.....	(65)
§ 3. 6	企业租赁经营合同应具备哪些条款.....	(66)
§ 3. 7	企业租赁经营的承租人必须提供哪些 担保.....	(67)
§ 3. 8	企业租赁经营双方各有哪些权利和义务.....	(68)
§ 3. 9	企业租赁经营合同双方发生纠纷应如何解决	(69)
第四部分	股份制的法律问题.....	(71)
§ 4. 1	股份制企业试点的原则要求是什么.....	(71)
§ 4. 2	股份制企业的法定组织形式有哪些.....	(71)
§ 4. 3	股份制企业可以通过什么方式组建.....	(72)
§ 4. 4	股份制企业的股权设置有哪几种形式.....	(73)
§ 4. 5	国家对股份制企业内部职工持股有何 规定.....	(74)
§ 4. 6	在股份制企业中如何确保国有资产者的合法	

	权益.....	(74)
§ 4. 7	股份有限公司可以采取什么方式设立.....	(77)
§ 4. 8	哪些企业可以作为股份有限公司的 发起人.....	(78)
§ 4. 9	设立股份有限公司应办理哪些申请手续.....	(79)
§ 4. 10	申请办理股份有限公司企业法人登记应报送 哪些文件.....	(80)
§ 4. 11	股份有限公司章程的哪些修改应向工商行政 机关申请变更登记.....	(81)
§ 4. 12	股份有限公司的股票应载明哪些事项.....	(82)
§ 4. 13	国家对股份的转让有什么限制性规定.....	(83)
§ 4. 14	股份有限公司的股东有哪些权利和义务.....	(84)
§ 4. 15	股份有限公司的股东会可以行使 哪些职权.....	(85)
§ 4. 16	股东会如何召开和表决.....	(85)
§ 4. 17	股份有限公司的董事会有哪些法定职权.....	(87)
§ 4. 18	董事会如何召开和作出决议.....	(87)
§ 4. 19	股份有限公司的董事长可以行使哪些 职权.....	(88)
§ 4. 20	股份有限公司的经理可以行使哪些职权.....	(89)
§ 4. 21	哪些人不能担任股份有限公司的董事和 经理.....	(89)
§ 4. 22	股份有限公司的监事会拥有哪些职权.....	(90)
§ 4. 23	国家对股份有限公司各种投资主体的股份有 什么要求.....	(91)
§ 4. 24	股份有限公司的利润应按什么顺序分配.....	(92)
§ 4. 25	设立有限责任公司需有多少股东和注册 资本.....	(93)

§ 4. 26	申请有限责任公司审批应提交哪些文件·····	(93)
§ 4. 27	有限责任公司的股东有哪些权利和义务·····	(94)
§ 4. 28	有限责任公司的股东会、董事会、监事会分别 拥有哪些权力·····	(95)
§ 4. 29	有限责任公司的董事长和经理分别可以行使 哪些职权·····	(96)
第五部分	企业生产的法律问题·····	(97)
§ 5. 1	企业生产决策权的内容是什么·····	(97)
§ 5. 2	国家对企业综合利用的哪些项目给予哪些 优惠·····	(98)
§ 5. 3	企业如何申请产品质量认证·····	(101)
§ 5. 4	企业具备什么条件才能申办生产许可证·····	(102)
§ 5. 5	企业应如何申请办理生产许可证·····	(104)
§ 5. 6	企业如何申办指定商标印制单位证书·····	(112)
§ 5. 7	如何申办施工企业资质等级证书·····	(114)
§ 5. 8	如何申办交通产品的企业标准认定证书·····	(116)
§ 5. 9	全民所有制矿山企业如何申办采矿登记及 采矿许可证·····	(117)
§ 5. 10	企业如何申办天然气采矿登记 及其许可证·····	(121)
§ 5. 11	企业如何申办锅炉使用登记证·····	(122)
§ 5. 12	企业如何申办锅炉制造许可证·····	(124)
§ 5. 13	企业如何申办压力容器制造许可证·····	(126)
§ 5. 14	企业如何申办化工产品生产许可证·····	(129)
§ 5. 15	企业如何申办特种劳动防护用品生产 许可证·····	(144)
§ 5. 16	企业如何申办医药产品生产许可证·····	(146)
§ 5. 17	企业如何申办兽药生产许可证·····	(157)

§ 5. 18	如何申办放射性药品生产企业许可证·····	(163)
§ 5. 19	企业如何申办农药产品生产许可证·····	(169)
§ 5. 20	企业如何申办无线电发射设备生产 许可证·····	(172)
§ 5. 21	企业如何申办制造计量器具许可证·····	(174)
§ 5. 22	企业如何申办商业机械产品生产许可证·····	(176)
§ 5. 23	企业如何申办印刷业许可证·····	(179)
第六部分	企业经营的法律问题·····	(181)
§ 6. 1	企业经营权的内容是什么·····	(181)
§ 6. 2	企业享有的产品、劳务定价权的内容是 什么·····	(182)
§ 6. 3	企业产品销售权的内容是什么·····	(182)
§ 6. 4	企业享有的投资决策权的内容是什么·····	(183)
§ 6. 5	企业订立技术合同一般应包括哪些条款·····	(184)
§ 6. 6	企业订立哪些技术合同需要履行审批 手续·····	(186)
§ 6. 7	企业如何申办国内商标注册·····	(187)
§ 6. 8	中国企业如何在国外申请商标注册·····	(199)
§ 6. 9	企业如何申办(马德里)商标国际注册·····	(207)
§ 6. 10	企业如何申请专利·····	(216)
§ 6. 11	企业如何申请发行债券·····	(239)
§ 6. 12	企业在价格方面拥有哪些权利和义务·····	(240)
§ 6. 13	企业如何申办机动车辆牌照·····	(241)
§ 6. 14	企业如何申办烟草专卖许可证·····	(246)
§ 6. 15	企业如何申办书刊二级批发许可证·····	(251)
§ 6. 16	企业如何申办兽药经营许可证·····	(252)
§ 6. 17	企业如何申办化学危险物品经营许可证·····	(254)
§ 6. 18	企业如何办公路运输经营许可证·····	(257)

§ 6. 19	企业如何申办水路运输许可证·····	(258)
§ 6. 20	企业如何申办旅馆业经营许可证·····	(260)
§ 6. 21	企业如何申请发布广告·····	(262)
第七部分	企业管理的法律问题·····	(268)
§ 7. 1	政府在企业转换经营机制中具有哪些 职责·····	(268)
§ 7. 2	企业由于经营管理不善造成经营性亏损时 责任应由谁承担·····	(270)
§ 7. 3	企业在确保企业财产的保值、增殖方面负有 哪些义务·····	(271)
§ 7. 4	企业怎样实现自己的拒绝摊派权·····	(271)
§ 7. 5	企业厂长的产生有哪些法定方式·····	(272)
§ 7. 6	厂长具有哪些权力·····	(273)
§ 7. 7	企业职工有哪些权利和义务·····	(274)
§ 7. 8	企业职工代表大会具有哪些职权·····	(274)
§ 7. 9	企业的总会计师具有哪些职责和权限·····	(275)
§ 7. 10	企业如何申办国有资产产权登记·····	(277)
§ 7. 11	企业对哪些固定资产应当提取折旧·····	(280)
§ 7. 12	企业的产品出厂时必须符合哪些 质量要求·····	(280)
§ 7. 13	企业承担产品质量责任的内容是什么·····	(281)
§ 7. 14	工业企业的哪些费用可以列入成本·····	(282)
§ 7. 15	企业的闲置设备如何调剂利用·····	(284)
§ 7. 16	国家禁止向企业征收哪些费用·····	(287)
§ 7. 17	企业如何申办经济合同鉴证·····	(287)
§ 7. 18	企业如何申办技术合同认定登记·····	(289)
§ 7. 19	企业如何申办经济合同公证·····	(294)
§ 7. 20	企业如何申办营业执照公证·····	(998)

§ 7. 21	企业如何申办商标注册公证.....	(301)
§ 7. 22	企业如何申办招标公证.....	(305)
第八部分	企业用工的法律问题.....	(311)
§ 8. 1	企业的劳动用工权包括哪些内容.....	(311)
§ 8. 2	公开招标选聘的企业经营者应具备什么条件 和经过什么程序招聘.....	(312)
§ 8. 3	劳动合同应包括哪些内容.....	(313)
§ 8. 4	劳动合同工的待遇应如何确定.....	(314)
§ 8. 5	在什么情况下可以解除劳动合同.....	(315)
§ 8. 6	企业对哪些职工可以辞退.....	(316)
§ 8. 7	企业如何招收临时工.....	(317)
§ 8. 8	企业如何招收农民工.....	(317)
§ 8. 9	国家对国营建筑企业招用农民合同制工人有 何规定.....	(318)
§ 8. 10	国家对国营建筑企业招用的农民工的待遇是 如何规定的.....	(319)
§ 8. 11	劳动争议应通过何种途径解决.....	(320)
第九部分	企业分配的法律问题.....	(322)
§ 9. 1	企业工资、奖金分配权的内容是什么.....	(322)
§ 9. 2	国家对企业工资总额的增长有哪些限制.....	(322)
§ 9. 3	企业工资总额同经济效益挂钩的具体要求是 什么.....	(324)
§ 9. 4	企业职工养老保险金应怎样筹集.....	(324)
§ 9. 5	技术开发合同所完成的技术成果应归谁所有.....	(325)
§ 9. 6	企业应如何奖励专利的发明人或设计人.....	(326)
§ 9. 7	企业租赁经营的收入应如何分配.....	(327)
第十部分	企业涉外业务的法律问题.....	(328)
§ 10. 1	企业享有的进出口权包括哪些方面.....	(328)

§ 10. 2	企业申办进出口许可证有哪些程序和 手续.....	(329)
§ 10. 3	企业如何申办出口商品质量许可证.....	(331)
§ 10. 4	企业如何申办出口机电产品质量许可证.....	(333)
§ 10. 5	企业如何申办进出口商品检验证书.....	(335)
§ 10. 6	企业如何申办出口家用电器商检标志.....	(347)
§ 10. 7	企业如何申办进出口报关单证.....	(350)
§ 10. 8	企业如何申办中华人民共和国出口货物原产地 证明书.....	(357)
§ 10. 9	企业如何申请建立出口监管仓库.....	(358)
§ 10. 10	企业如何申办设立或收购境外金融机构 审批.....	(365)
§ 10. 11	企业如何申办国际票据拒绝公证.....	(369)
第十一部分	企业终止的法律问题.....	(374)
§ 11. 1	企业在什么情况下可以和应当终止.....	(374)
§ 11. 2	国家对停产整顿的企业有何要求.....	(375)
§ 11. 3	中外合资经营企业在什么情况下可以 解散.....	(376)
§ 11. 4	如何申请宣告企业破产.....	(376)
§ 11. 5	企业职工待业保险金应如何筹集和使用.....	(379)
§ 11. 6	待业救济金应如何发放.....	(380)
§ 11. 7	被出售企业的职工应如何安置.....	(381)
§ 11. 8	企业终止后如何办理注销登记.....	(382)

第一部分 企业组建的法律问题

§ 1. 1 设立工业企业必须具备什么条件

设立工业企业必须具备一定的条件。只有符合法定条件，并通过法定程序登记，领取营业执照，才能取得企业法人资格。按照《全民所有制工业企业法》的规定，设立工业企业必须具备下列条件：

1. 产品为社会所需要。也就是企业所生产的产品能够有销售市场，能够适应社会生产和人民消费的需要。生产在社会上本已过剩的产品企业，当然没有必要设立。

2. 有能源、原材料、交通运输的必要条件。国家不允许设立原料、燃料、供水、供电、交通运输等条件不落实的企业；不得开办与现有生产企业争原料、燃料的企业；也不得开办通过截留按计划规定应调出本地区或本部门的原料供自己使用的企业。

3. 有自己的名称和经营场所。

4. 有符合国家规定的资金。这里的资金包括固定资金和流动资金。其来源有：国家预算内资金、地方预算外资金、银行贷款、自筹资金、外资、专项资金等。其注册资金不得少于30万元。

5. 有自己的组织机构。包括经营管理机构、财务核算机构、劳动组织以及依法或以企业章程所必须建立的其它机构。

6. 有明确的经营范围。其经营范围应符合国家法律、法规和政策的规定。

7. 法律、法规规定的其它条件。主要包括：资源开发和土地征用符合国家规定；厂址符合国家建设规划、布局和设计的要求；产品的原

材料、能源的消耗设计符合国家规定的标准；环境保护、卫生和消防安全设施设计方案以及职工生活设施设计方案符合国家规定；领导人员、管理人员、技术人员和技术工人的数量和素质有保证等。

§ 1. 2 设立城镇集体企业须 具备什么条件

城镇集体企业是指财产属于城镇劳动群众集体所有，实行共同劳动、在分配方式上以按劳分配为主体的社会主义经济组织。设立城镇集体企业，按照《中华人民共和国城镇集体所有制企业条例》的规定，须具备下列条件：

1. 有企业名称、组织机构和企业章程。企业的名称应符合法定要求（见“企业如何申办名称登记”）。城镇集体企业章程必须载明：企业的名称和住所；经营范围和经营方式；注册资金；资金来源和出资方式；收入分配方式；组织机构及其职权和议事规则；职工加入和退出企业的条件和程序；职工的权利和义务；法定代表人的产生程序及其职权范围；企业终止的条件和程序；章程的修订程序；需要明确的其他事项。

2. 有固定的生产经营场所、必要的设施并符合规定的安全卫生条件。

3. 有符合国家规定并与其生产经营和服务规模相适应的资金数额和从业人员。

4. 有明确的经营范围。

5. 能够独立承担民事责任。即企业应当以自己的名义进行民事活动，依法独立享有民事权利和承担民事义务，并以自己的财产独立承担财产责任。

6. 法律、法规规定的其它条件。

以上条件必须同时具备，方可设立城镇集体企业。

§ 1. 3 乡镇企业组建和发展企业集团应具备哪些条件

乡镇企业集团是指以实力强大的乡镇企业为核心，以资产和名优产品生产为纽带，由若干个企业、事业单位在自愿互利、平等协商的基础上建立起来的，并由多层次组成的股份联合经济组织。它可以是在本社区范围内组建的，也可以是跨地区、跨行业、跨部门、跨所有制的竞争性企业集团。

乡镇企业组建和发展企业集团，应具备下列条件：

1. 企业集团的核心企业，必须是当地或同行业中经济实力、技术开发能力较强和管理水平较高的乡镇企业；
2. 企业集团的主导产品，应是在国内市场具有较强竞争能力的产品，或者是重要的有发展前途的名优特新和出口创汇产品；
3. 企业集团除核心企业外，必须有一定数量的紧密层企业，并应逐步有一批半紧密层和松散层企业；
4. 核心企业与各成员单位之间，应通过资产和生产经营的纽带组成一个有机整体；
5. 企业集团必须有共同遵守的章程，在章程中明确规定成员单位的利益关系及其应承担的经济责任；
6. 有健全的管理机构和财务管理制度；
7. 国家法律、法规和政策规定的其他条件。

§ 1. 4 乡镇企业可以组建和发展哪些形式的企业集团

乡镇企业组建和发展的企业集团，可以具有多层次的组织结构，其基本形式有：

1. 核心企业。即企业集团公司，可以是一个实力雄厚的骨干企业，也可以是一个控股公司。它是整个企业集团的核心，实行自主经营、独立核算、自负盈亏，具有法人地位，能独立承担民事责任。集团的各个成员单位原有法人资格的，其法人地位则不变。

2. 半紧密层。即由被企业集团公司控股企业、事业单位组成，也可由集团公司管理产供销、人财物主要活动的企业、事业单位组成，实行资产、经营、管理的统一。

3. 松散层。即由承认集团章程、与集团公司具有互惠性稳定协作关系的企业、事业单位组成，按照集团章程、合同、协议的规定，享受权利和承担义务，独立经营，各自承担相应的经济责任。

当然，乡镇企业也可以探索其它组建和发展企业集团的形式。

§ 1. 5 乡镇企业组建和发展企业集团应如何报批

乡镇企业组建和发展企业集团应通过以下步骤报批：

1. 筹建。乡镇企业组建发展企业集团，应当进行可行性论证，写出论证报告；制定集团章程；确定经营范围、发展目标、经济责任、权利义务和收益分配；提出组织领导机构方案等。

2. 报批。申请组建企业集团，必须由集团核心企业商得各成员单位同意后，提出书面申请报告、可行性论证报告、集团章程、集团成员单位名单以及核心企业主管部门审核意见等，一并报核心企业所在地的县以上乡镇企业行政主管部门审查后，报同级人民政府批准。

3. 登记注册。企业集团的组建经人民政府批准以后，企业集团的核心企业应持有关批准文件申请办理工商和税务登记。经登记注册以后，企业集团即宣告成立。

另外，具备一定条件的企业集团公司经中国人民银行批准，还可成立内部金融机构（财务公司），也可以向有关部门申请计划单列和自

营进出口权等。

§ 1.6 设立乡村集体企业 必须具备什么条件

乡村集体所有制企业是指由乡村农民集体举办的企业。它是我国社会主义公有制经济的组成部分。设立乡镇集体所有制企业，依照《中华人民共和国乡村集体所有制企业条例》的规定，必须同时具备下列条件：

1. 产品和提供的服务为社会所需要，并符合国家法律、法规和政策规定。

2. 有自己的名称、组织机构和生产经营场所。

3. 有确定的经营范围。

4. 有与生产经营和规模相适应的资金、设备、从业人员和必要的原材料条件。如果是生产性企业，其注册资金不得少于30万元；如果是批发业务为主的商业性企业，其注册资金不得少于50万元；如果是零售业务为主的商业性企业，其注册资金不得少于30万元；如果是咨询服务性企业，其注册资金不得少于10万元；其它企业的注册资金不得少于3万元。在从业人员中，其中专职人员不得少于8人。

5. 有必要的劳动卫生、安全生产条件和环境保护措施。

6. 符合当地乡村建设规则，合理利用土地。

符合设立乡村集体所有制企业条件的，必须依照法律、法规，经乡级人民政府审核后，报经县级人民政府乡镇企业主管部门以及法律、法规规定的有关部门批准，持有关批准文件向企业所在地工商行政管理机关办理登记，经核准领取《企业法人营业执照》或《营业执照》后，方可营业。同时还必须向税务机关办理税务登记。其“工商登记”和“税务登记”的申办程序和手续分别见“如何申办企业法人登