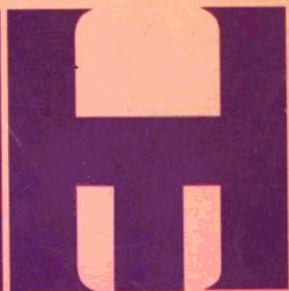


经济合同实用丛书



张 钧 著

- 工矿产品购销合同
- 农副产品购销合同
- 建筑安装合同
- 勘察设计合同
- 加工承揽合同
- 货物运输合同
- 供用电合同
- 仓储保管合同
- 财产租赁合同
- 财产保险合同
- 借款合同

企业合同管理 概论与实务

辽宁人民出版社

读《企业合同管理概论与实务》后

原国家工商行政管理局经济合同司副司长 张经
现国家工商行政管理局公平交易局副局长

《企业合同管理概论与实务》是张钧同志有编有著的经济合同丛书的最后一部，张钧同志让我先阅读了一遍，联想到最近几年发生在社会和市场由于放松甚至放弃了来自政府方面对合同交易行为的监督管理而出现的一系列问题，很有些感触，写给本书的著者，以充互勉。

(一)

合同是一张纸，经济合同更是表达多种活跃于人类历史与生活中的协调、允诺、商量、试探及交涉结果的一张小小的薄纸。但是，在我国进入社会主义市场经济新体制后，围绕对这一纸貌似普通而平常的经济合同如何正确看待、如何有效作为、如何妥善处理、如何有力保障等问题，随着以国有大中型企业为主的广大企业的逐步转轨转制及市场结构与市场秩序的发展变化，出现了许多有所差异甚至截然对立的主张与理论。《概论与实务》一书结合作者在工商行政管理系统从事多年经济合同管理工作的知识，汲取几代工商行政管理人员从改革开放以来整整二十年创造性地从事经济合同管理工作的经验，通过多层次、多角度、多环节、多部门对

经济合同交易行为的不同感受与反映，将经济合同需要监督管理的必要性与可行性实施了具有一定的广度与深度的论述，把许多企业只重视合同的签订而不重视合同的履行；只重视通过合同安排生产计划而忽视由合同引发的流通行为；只看到合同为自己所带来的经营与效益而忽略了由于管理不善所触发的权益被无端侵犯的社会环境等问题的原因，进行了实实在在的剖析。从合同管理工作这一个看似简单的着眼点出发，提出了现代企业制度如无适当的合同管理制度和合同管理意识做保证、做依据、做后盾，必将成为建立在沙滩上的广厦的结论。“于细微处见精神”，正是本书的一个特点，也是全国各级各地工商行政管理机关始终坚持经济合同监督管理工作的强大革命责任心的出发点。

(二)

法律是工商行政管理工作的基础。但近些年的执法实践表明，工商工商，应当既要懂“工”，又要懂“商”，既要通晓有关法律，又要熟悉经济理论。工商行政管理的行政执法工作人员仅有必要的法律法规专业知识，已经远远不能满足办案工作的需要。经济合同监管必须要与党的十五大提出的股份合作制、中央经济工作会议多次强调的现代企业制度的建立紧密结合起来，为当地的经济发展规划服务，为广大企业重新建立良好的商事信誉服务。通过辛勤的学习与劳动，深领法律，熟悉经济，关注市场，了解金融，才会在自己的战斗岗位上，容千川之江水，纳百家之学识，不断地提炼，不断地升华，将党中央和国务院赋予我们监管社会主义大市场的行政执法工作从合同这一看似具体实则广袤的领域做出新的成绩，帮助那些在几十年间不同时期一吃特权、二吃货

款、三吃信用、四吃股民、最后无奈只能破产重组的企业多多少少提高一点合同法律意识和运作方法，为全社会多多少少增加一点与社会主义市场经济相适应的信誉观念与起码商德。

正如马克思在《资本论》中所说：“只要商业资本是对不发达的共同体产品交换起中介作用，商业利润就不仅表现为侵占和欺诈，而且大部分是从侵占和欺诈中产生的。”我们曾听有的企业负责人讲：“我不想骗人，更不想被人骗！”市场经济最大的阻碍是人的质量。加强合同监督管理，是一条战略性的华山之路。

(三)

经济合同管理是什么？是工商行政管理维持社会主义市场经济结构与市场秩序的一部分职能。工商行政管理是什么？是社会主义经济建设必不可少的国家干预的组成力量。国家干预是什么？是江总书记反复强调的初级阶段理论在当前和今后近一个世纪中忠实执行执政党的主张和必须服从的国家利益的基础和保障。

改革开放以来，特别是党的十四大以后，对于中国政府应当在市场经济新体制建立过程中发挥什么样的作用这一重大课题，一直存在不同的观点和学说。无论是契约自由说也好，还是政府干预是计划经济残余说也好，其本质都是不主张甚至反对党和国家在社会主义市场经济建设中发挥应有的指导作用，都是忽视甚至拒绝承认中国的现实与经过 200 多年奋斗而达到今日繁荣的成熟市场经济国家的差距，也就都是在学术与理论的口号下抽去中国国情与中国特色的曾一度盛行的在立法工作奉行“拿来主义”的重现。其表现，就是

通过一些法律法规的起草与拟定程序，脱离实际地削弱甚至抵制国家干预，束缚政府处理一些突发性大、影响面宽、而成文法律又无法提前规范的重大事件的功能，主张行政管理机关从一切企业的经济活动中撤退出去。其结果，就是使一些法律法规成为中看不中用的类似道德规范的公约守则，使法律法规受到实践的玩弄与嘲笑。这不能不令人沉思与反省。

从这一点出发，《概论与实务》详细而周延地阐述了企业加强合同管理的短期效能与长远意义，理应得到各界的赞同与欢迎！

一九九八年三月二十六日

目 录

第一章 企业合同管理概述.....	(1)
第一节 企业合同管理的概念和特征.....	(1)
第二节 企业合同管理的职能、原则和任务.....	(6)
第二章 企业合同管理的发展历程	(11)
第一节 改革开放前的企业合同管理	(11)
第二节 改革开放后的现代企业合同管理	(14)
第三章 企业合同管理的地位和作用	(25)
第一节 市场经济与企业合同管理	(25)
第二节 合同管理在企业生产经营活动中的 地位和作用	(29)
第四章 合同的系统分析	(37)
第一节 合同行为分析	(37)
第二节 合同关系分析	(44)
第三节 合同的经济分析	(51)
第五章 企业合同管理的行政指导	(59)
第一节 行政指导概述	(59)
第二节 企业合同管理行政指导措施和途径	(63)
第六章 企业合同管理协会组织	(67)
第一节 企业合同管理协会的地位和作用	(67)

第二节	企业合同管理协会的性质和特征	(68)
第三节	企业合同管理协会的任务和服务职能	(71)
第七章	合同权益评估	(75)
第一节	资产评估概述	(75)
第二节	合同权益的评估	(78)
第三节	租赁合同权益的评估	(79)
第八章	企业合同管理的基础工作	(82)
第一节	企业合同管理基础工作的特点和作用	(82)
第二节	企业合同管理制度	(83)
第三节	合同台帐登记管理	(91)
第四节	合同统计管理	(95)
第五节	合同档案管理	(100)
第六节	合同专用章管理	(105)
第九章	企业合同管理组织机构	(107)
第一节	企业合同管理组织机构设置的必要性	(107)
第二节	企业合同管理组织机构形式	(110)
第三节	企业合同管理机构职责	(113)
第十章	合同签约管理	(116)
第一节	合同签约管理的作用	(116)
第二节	合同签约管理程序和内容	(118)
第三节	资信调查	(122)
第四节	合同的审查	(127)
第五节	合同的会签	(133)
第十一章	合同履约管理	(136)

第一节	合同履行管理的作用·····	(136)
第二节	合同履行管理程序和内容·····	(137)
第三节	合同传递管理·····	(141)
第四节	合同结算管理·····	(144)
第十二章	担保管理·····	(148)
第一节	担保法概述·····	(148)
第二节	担保合同·····	(155)
第三节	担保方式及规定·····	(163)
第四节	担保管理·····	(183)
第十三章	合同变更和解除管理·····	(186)
第一节	合同变更和解除管理的作用·····	(186)
第二节	合同变更和解除的条件和程序·····	(187)
第三节	合同变更和解除管理·····	(190)
第十四章	合同纠纷的处理·····	(192)
第一节	合同纠纷产生的原因和类型·····	(192)
第二节	合同纠纷的报告和处理程序·····	(193)
第三节	合同纠纷的处理·····	(197)
第十五章	合同索赔管理·····	(200)
第一节	合同索赔概述·····	(200)
第二节	合同索赔管理的内容和程序·····	(203)
第十六章	合同风险管理·····	(208)
第一节	合同风险概述·····	(208)
第二节	合同风险管理的内容和程序·····	(211)
第三节	合同风险的处理·····	(214)

第十七章	合同救济管理	(217)
第一节	合同救济概述.....	(217)
第二节	缔约救济与方法.....	(221)
第三节	履约救济与方法.....	(226)
第四节	违约救济与方法.....	(229)
第十八章	合同监督管理	(239)
第一节	合同监督概述.....	(239)
第二节	部门合同监督职责.....	(244)
第十九章	合同管理员的管理	(250)
第一节	合同管理员的作用和任务.....	(250)
第二节	合同管理员的配备和素质能力要求.....	(252)
第三节	合同管理员的管理.....	(257)
第二十章	委托代理人的管理	(259)
第一节	实行委托代理制度的意义.....	(259)
第二节	委托代理人的条件和授权方式.....	(261)
第三节	委托代理人的管理.....	(265)
第二十一章	现代管理理论、方法和手段在合同 管理中的应用	(268)
第一节	企业合同管理实行科学管理的意义.....	(268)
第二节	现代管理理论在合同管理中的应用.....	(269)
第三节	现代管理方法在合同管理中的应用.....	(272)
第四节	现代管理手段在合同管理中的应用.....	(280)
第二十二章	企业合同管理的考核	(284)
第一节	企业合同管理考核的作用.....	(284)

第二节	企业合同管理考核的原则和方法·····	(285)
第三节	企业合同管理考核的指标体系·····	(288)
第二十三章	企业合同管理效益评价·····	(292)
第一节	企业合同管理效益概述·····	(292)
第二节	企业合同管理效益评价指标体系·····	(294)
第三节	合同成本构成与分析·····	(298)
第四节	提高企业合同管理效益的途径·····	(304)
附录一:	法律法规	
一、	中华人民共和国担保法·····	(306)
二、	辽宁省经济合同管理条例·····	(320)
三、	企业动产抵押物登记管理办法·····	(324)
四、	合同争议行政调解办法·····	(328)
五、	合同鉴证办法·····	(330)
附录二:	有关文件	
一、	辽宁省人民政府办公厅转发省工商局等部门关于在全省深入开展“重合同守信用”活动意见的通知·····	(333)
二、	辽宁省人民政府办公厅转发省工商局关于技术合同检查情况报告的通知·····	(335)
三、	辽宁省人民政府办公厅关于逐步推行经济合同示范文本制度的通知·····	(338)
四、	辽宁省工商行政管理局关于凭《法定代表人证明书》、《委托代理证明书》签订经济合同的暂行规定·····	(340)
五、	辽宁省工商行政管理局关于在全省	

试行企业合同管理员、企业法定代 表人委托代理人资格认证制度的通 知.....	(342)
六、辽宁省工商行政管理局、辽宁省公 安厅关于对合同专用章刻制、使用 和管理的通知.....	(344)
七、辽宁省重合同守信用单位命名管理 办法(试行).....	(345)
八、辽宁省工商行政管理局关于在省属 企业实行合同管理员和委托代理人 资格认证制度的通知.....	(348)
九、辽宁省建设厅、辽宁省工商行政管 理局关于印发《辽宁省建设工程 施工合同管理办法》的通知.....	(350)
十、辽宁省工商行政管理局、辽宁省经 济贸易委员会关于进一步开展重合 同守信用活动加强企业合同管理的 通知.....	(356)
十一、律师业务收费管理办法.....	(358)
十二、仲裁委员会仲裁收费办法.....	(363)
十三、人民法院诉讼收费办法.....	(366)
十四、关于经济合同仲裁费和鉴证费收费 标准及其使用范围的规定.....	(372)
十五、重合同守信用企业标准.....	(372)

附录三：讲话文稿

一、关于我省贯彻执行经济合同法十年

情况的报告·····	(376)
二、深入开展“重合同守信用”活动深化企业经济合同管理促进经济秩序的稳定和经济效益的提高·····	(388)
三、《合同法在企业》电视专题系列报道解说词·····	(404)

附录四：报表格式

一、法定代表人证明书·····	(409)
二、委托代理证明书·····	(410)
三、签订合同社会情况调查表·····	(411)
四、合作方调查意见表·····	(412)
五、签订合同申请表·····	(413)
六、合同审批表·····	(414)
七、合同履行标的物验收表·····	(415)
八、合同履行、结算报告单·····	(416)
九、来信(电报、传真)登记簿·····	(417)
十、变更、解除合同审查表·····	(418)
十一、合同终止报告单·····	(419)
十二、合同纠纷审查处理表·····	(420)
十三、合同管理台帐·····	(421)
十四、合同综合统计台帐·····	(422)
十五、年产品分类台帐·····	(423)
十六、合同执行情况台帐·····	(424)
十七、产品销售及库存明细台帐·····	(425)
十八、产品去向明细台帐·····	(425)
十九、产品销售档案卡片·····	(426)

二十、备件供应及修理档案卡片.....	(426)
二十一、合同签订履行情况统计表.....	(427)
二十二、合同纠纷处理情况统计表.....	(428)
二十三、合同监督检查情况统计表.....	(429)
二十四、合同管理基本情况统计表.....	(430)
二十五、节约及避免、挽回经济损失资金登记表 ...	(431)
二十六、合同管理效果情况登记表.....	(432)
二十七、合同成本汇总表.....	(433)
二十八、损失成本明细表.....	(434)
参考书目	(435)
后 记	(439)

第一章 企业合同管理概述

第一节 企业合同管理的概念和特征

一、企业合同管理的概念

企业合同管理，就目前而言，尚未形成一门新兴学科。在高等院校的教学中，一般法律专业教学侧重于法律理论知识；企业管理（经济管理）专业则侧重于生产经营管理理论知识。这些专业即使涉及到合同管理，也只是更多地从法律方面介绍，但缺乏系统性。自开展“重合同守信用”活动以来，在有关部门的指导下，引起了企业界和有关部门的关注，对企业合同管理的基本理论进行了有益的探讨，总结出了一些比较成型的经验。但是这些理论研究还不深入，有些问题仍没有达到共识。因此，企业合同管理的概念，目前还没有一个最具权威或得到共识的界定。本书所讲的概念，也只是对企业合同管理实践阶段性的初步认识和概括。

所谓企业合同管理，是指企业为了维护自身合法权益，提高经济效益，根据企业特性依法对合同行为和合同在生产经营中产生的活动，进行的综合管理活动。

企业合同管理概念，有以下内涵：

- 1、管理的主体是企业

合同管理主体按其性质划分，有行政管理、行业管理、司法管理和企业管理。企业合同管理是企业自我管理、自我约束的管理活动。广义的企业是指从事生产、流通、服务等经济活动，以产品或劳务满足社会需求并获取盈利，自主经营、自负盈亏，依法设立的法人或经济组织。企业合同管理所指的主体，是狭义上的企业，即实行合同制的法人或经济组织。所谓合同制，是指该企业的经济活动，主要是由法人、其他组织、自然人之间签订的合同来进行的。实行合同制的企业，包括从事经济技术活动的事业单位和中介组织。

2、管理的目标是维护自身合法权益，提高经济效益

合同法的立法宗旨之一就是维护当事人的合法权益。企业的权益只有符合法律规范才能受到法律的保护，反之就得不到法律保护甚至导致法律的制裁，这会给企业带来经济上的损失。企业重视和加强合同管理之必要，就是因为合同管理不仅能保证自身合法权益不受侵害，而且能保证企业经营目的的实现，进而提高经济效益。合同管理与经济效益的关系，既表现为直接效益，也表现为间接效益。合同管理的好坏是直接或间接影响企业经济效益的主要因素。因此，企业合同管理必须把维护合法权益，提高经济效益作为目标，才能提高对企业合同管理重要性的认识，才能把合同管理职能落在实处，抓出成效。

3、管理的客体（对象）是合同行为及合同在生产经营活动中产生的活动

在企业管理中，管理的对象是区别各个专项管理的特征。企业财务管理的对象主要是资金及资金活动。合同管理的对象，是确定合同管理内容和任务的依据，但也有其特殊

性，它由两个方面构成：一是表现为企业外部关系的合同行为，这是民事法律行为。合同行为包括订立、履行、变更、解除及争议诉讼等一系列行为，这些行为受法律规范的直接制约。二是表现为企业内部关系的合同活动。一类是企业合同管理的基础性活动，如组建机构、配备人员、制定制度、培训教育、统计档案管理等；另一类是企业合同管理的职能性活动，如协调关系、监督检查、考核指导等职能活动。

4、管理的依据是企业特性和依法管理

企业合同管理是管理者的主观行为，要使主观行为变成可行的客观活动，并取得客观效果，就必须使管理的主观行为符合客观规律。合同管理的客观规律表现为三个方面：一是企业特性，即企业自身的特点和性质。生产企业与流通企业，大型企业与中小企业，它们之间存在着不同的特点以及各个企业素质和经验都有所不同，所以企业必须根据自身特性来进行合同管理活动；二是企业管理要求。由于企业法律形态不同，企业改革逐步深入，各个企业管理要求也不相同，因此合同管理要符合企业自身的管理要求。合同管理是企业管理的组成部分，它必须按照企业管理的要求进行合同管理；三是法律规范。合同管理的主要特征是依法管理，其主要依据是合同法律规范。只有按照法律规范管理合同，才能使合同管理法制化。可以说，企业合同管理的成效如何，取决于管理者认识和利用管理依据的程度，以及主观能动性的发挥程度。

5、管理的性质是综合性管理

企业合同管理的综合性质，可以从两个方面理解。其一，从企业管理双重属性来看，企业合同管理同样具有双重属性，

即社会属性和自然属性。社会属性表现在法律约束上，这就要求企业必须按照法律规范管理合同行为和合同活动；自然属性表现为企业管理的组织管理活动，即合同职能部门的运转及其工作人员运用管理方法来实现管理目标的管理活动。这就决定了企业合同管理综合管理性质，要求企业要从法律和业务两个方面进行综合管理。企业合同管理职能，不仅要分配给法律事务部门，其他有关部门都应承担管理职能，这样才能有效控制合同行为和合同活动符合法律规范及企业管理的要求。其二从合同本身来看，合同种类的多样性，合同行为的程序性，合同活动的经常性，也决定了企业合同管理的综合性质，这有助于企业落实合同管理职能，提高综合管理效能，全面、全方位、全过程地加强合同管理。

二、企业合同管理的特征

企业合同管理的概念，是对于企业合同管理这一特殊的管理现象所作的概括。正是这一特殊的管理现象以及特殊管理规律，将合同管理与其它诸如计划管理、营销管理、质量管理、财务管理、生产管理等区别开来。随着改革开放的不断深化和社会主义市场经济体制的建立，合同管理的作用越来越明显，在其不断的发展中，正呈现出越来越多的管理特点。正确、全面地认识这些特征，有助于加深对企业合同管理的认识，进一步加强企业合同管理。

概括起来，企业合同管理具有以下特征：

1、管理内容的综合性

一般来说，管理内容是由管理对象和目标决定的。从企业合同管理的概念可以清楚地了解合同管理的内容。那就是，民事法律制度在企业管理中的反映和运用，同时又是企