

经济体制转型与企业 组织结构变革研究

李玲娥 著

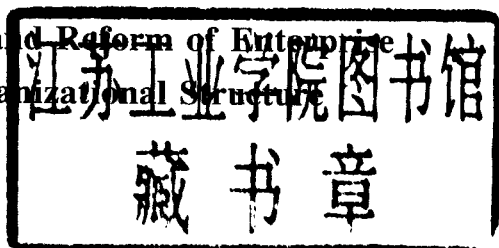
JINGJI
TIZHI
ZHUANXING
YU
QIYE
ZUZHI
JIEGOU
BIANGE
YANJIU



中国财经出版社

经济体制转型与企业 组织结构变革研究

A Study on the Transition of an Economic
System and Reform of Enterprise
Organizational Structure



中国财政经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

经济体制转型与企业组织结构变革研究/李玲娥著. —北京:
中国财政经济出版社, 2002.12

ISBN 7-5005-6294-2

I. 经… II. 李… III. 企业-组织结构-体制改革-研究-中国 IV. F279.21

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2002) 第 105648 号

中国财政经济出版社出版

URL: <http://www.cfeph.com>

E-mail: cfeph@dr. gov. cn

(版权所有 翻印必究)

社址: 北京海淀区阜成路甲 28 号 邮政编码: 100036

发行处电话: 88190406 财经书店电话: 64033436

北京人卫印刷厂印刷 各地新华书店经销

850×1168 毫米 32 开 7.25 印张 169 000 字

2003 年 1 月第 1 版 2003 年 1 月北京第 1 次印刷

定价: 15.00 元

ISBN 7-5005-6294-2/F·5492

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

序

企业组织结构（指不同企业之间的结合形式和组织状况）是影响一个国家经济增长的一个重要因素。在新中国成立后的一个时期内，我国企业组织结构的状况是：大中小企业同时发展，专业化协作水平较低，企业“大而全”、“小而全”的现象很普遍。企业组织结构的这种状况，致使经济效率比较低，社会资源配置不合理，造成资源的大量浪费。

改革开放前，在中国企业组织结构的形成中，经济体制是一个重要的影响因素。在计划经济体制时期，经济管理权力高度集中在各级政府的经济管理部门，从而形成条块分割，严重阻碍了企业之间进行合理的专业化协作；大量规模不经济的小企业长期存在；条块分割还造成了市场范围狭窄，不利于分工协作及联合的发展。

改革开放以后，从计划经济体制向市场经济体制的转型过程中，我国企业组织结构进行了调整 and 改革。1978年以来，我国建立了大批经济联合组织，发展了一些企业集团，对国有企业进行了公司制改造，对中小企业实行改组、改造和联合，使企业组织结构适应市场经济的要求，向着合理化的方向发展。转型期经济体制所发生的基本变化，主要表现在政企逐渐分离、经济管理体制的变化和市场条件的改善等方面。经济体制的这些变化为企业组织结构的调整和改革创造了较好的制度基础，但是从目前我国企业组织结构的现状来看，与世界发达国家相比差距还比较

大。因此，应通过进一步深化经济体制改革，为企业组织结构的变革和合理化创造良好的体制环境。

李玲娥同志所写的《经济体制转型与企业组织结构变革研究》一书就是以经济体制为分析的切入点，从经济体制转型的角度研究企业组织结构的改革和合理化问题。李玲娥同志在读博士研究生期间，比较关注经济体制转型问题及企业的改革和发展问题，发表了一些这方面的论著。这本书是在她的博士论文基础上修改而成的，她的论文选题是在我的指导下，根据她平时的积累而确定的，我支持她的研究。

李玲娥同志的这本书在以下几方面进行了探索和研究：第一，从经济体制转型的角度，对中国企业组织结构的变革与合理化进行了系统研究。关于企业组织结构问题的研究，国内的许多经济学者已取得了不少研究成果。但我看到的从经济体制转型的角度对企业组织结构变革进行专门、系统研究的著作还不多。第二，本书将经济体制作为影响企业组织结构的一个重要因素进行研究，建立了经济体制与企业组织结构之间的理论联系，分析和论述了计划经济体制及体制转型对企业组织结构的影响和制约。第三，对中国计划经济体制时期企业组织结构的状况以及体制转型时期企业组织结构的变迁进行了实证分析，论述了企业组织结构形成和变化的制度原因，阐述了目前企业组织结构的现状，提出了自己的见解。第四，提出在市场经济条件下，中国进行企业组织结构变革的基本思路，是深化专业化分工与协作、通过组建企业集团和企业重组来发展规模经济及调整企业规模结构，观点具有新意。第五，提出了促进企业组织结构变革和合理化的体制建设意见。

作为学术研究来说，本书对市场经济条件下促进企业组织结构变革的制度建设的分析和建议，还有待进一步深入研究；对于

不同经济发展阶段经济体制对企业组织结构的影响机制，也还应做进一步的探讨。希望李玲娥同志在今后的工作中继续深化她的研究。

宋涛

二〇〇二年六月二十日

目 录

第一章 导 论	(1)
第一节 问题的提出.....	(1)
第二节 概念的限定.....	(2)
一、企业组织结构的涵义.....	(2)
二、企业组织结构的研究内容.....	(3)
三、影响企业组织结构的因素分析.....	(4)
第三节 本书的研究方法.....	(6)
第四节 本书的研究思路与结构安排.....	(7)
第二章 计划经济体制时期的企业组织结构	(9)
第一节 传统企业的体制环境.....	(9)
一、计划经济体制的形成.....	(9)
二、计划经济体制的特征.....	(14)
第二节 计划经济体制时期企业组织结构的演变与 状况.....	(18)
一、计划经济体制时期中国企业组织结构的演变.....	(18)
二、计划经济体制时期企业组织结构的状况.....	(20)
第三节 计划经济体制对企业组织结构的影响.....	(22)
第三章 经济体制转型时期企业组织结构的变迁	(29)
第一节 从计划经济体制向市场经济体制的转型.....	(29)

一、计划经济体制的弊端	(29)
二、城市经济体制改革的起点是简政放权	(33)
三、企业改革不断深化的逻辑轨迹	(35)
四、经济体制改革的目标模式	(39)
第二节 经济体制转型对企业组织结构的影响	(48)
一、对经济体制转型程度的判断和评价	(48)
二、经济体制转型对企业组织结构的影响	(49)
第三节 转型时期企业组织结构的改革与变迁	(56)
一、转型时期企业组织结构的调整 and 改革	(56)
二、转型时期企业组织结构的变迁	(62)
三、转型时期企业组织结构存在的问题	(80)

第四章 市场经济条件下企业组织结构变革的基本思路

.....	(92)
第一节 专业化分工与社会化协作的深化	(92)
一、专业化分工与协作发展的理论依据	(92)
二、专业化分工与协作发展的国际比较	(96)
三、中国专业化分工与社会化协作深化的必然性及 其组织形式	(99)
第二节 规模经济的发展与企业重组	(103)
一、规模经济发展的理论依据	(103)
二、规模经济发展的国际比较	(122)
三、中国企业集团规模经济的发展	(126)
四、企业重组是推动规模经济发展的有效途径	(142)
第三节 企业规模结构的调整	(148)
一、企业规模结构演变的国际比较	(148)
二、中国企业规模结构合理化的方向	(157)

三、企业规模结构调整的紧迫性及其合理化原则·····	(166)
第五章 市场经济条件下促进企业组织结构变革的制度 建设·····	(170)
第一节 市场经济条件下促进专业化分工与社会化协 作发展的制度建设·····	(170)
一、市场经济条件下促进工业企业专业化分工与社 会化协作发展的体制建设·····	(170)
二、市场经济条件下促进工业企业专业化分工与社 会化协作发展的其他对策·····	(171)
第二节 市场经济条件下促进规模经济发展的制度建 设·····	(173)
一、市场经济条件下促进企业集团规模经济发展的 制度建设·····	(173)
二、市场经济条件下促进企业重组的制度建设·····	(189)
第三节 市场经济条件下促进企业规模结构合理化的 制度建设·····	(191)
一、市场经济条件下促进企业规模结构合理化的体 制建设·····	(191)
二、市场经济条件下促进企业规模结构合理化的其 他对策·····	(193)
第六章 结 论·····	(197)
内容摘要 (英文) ·····	(201)
参考文献·····	(210)
后 记·····	(220)

第一章 导 论

第一节 问题的提出

企业组织结构是影响经济增长的重要因素。企业组织结构是否合理，是衡量一个国家经济组织优化程度的重要标志之一。美国制度经济学家道格拉斯·诺思在与罗伯特·托马斯合著的《西方世界的兴起》一书中，揭示了工业组织的改变是如何影响西方世界的发展的。他认为：“有效率的经济组织是经济增长的关键；一个有效率的经济组织在西欧的发展正是西方兴起的原因所在。”^① 诺思所得出的结论具有普遍的意义，它对中国也是适用的。

研究转型期中国企业组织结构，不能不考虑体制性变化的因素。这是因为，中国自改革开放以来企业组织结构发生了很大变化，很明显，这与体制转型是分不开的。因此，中国的企业组织结构与经济体制之间存在着内在的、密不可分的联系，从体制转型的角度研究经济体制转型时期中国企业组织结构的变革，具有重要的理论和现实意义。

本书就是以经济体制为切入点，研究企业组织结构合理化问

^① 道格拉斯·诺思、罗伯特·托马斯：《西方世界的兴起》，华夏出版社1989年版，第1页。

题。拟从理论上阐明经济体制与企业组织结构之间的联系,说明体制转型对企业组织结构变革的影响,以便通过深化体制改革来促进企业组织结构合理化,期望对企业组织结构合理化理论有所贡献,并为企业改革的实践提供理论依据和政策参考。

第二节 概念的限定

一、企业组织结构的涵义

关于企业组织结构的涵义,人们是从两个不同角度和涵义上来解释和研究的。它的第一种涵义是指不同企业之间的结合方式和组织状况。这个意义上的企业组织结构的构成要素是各类企业,企业组织结构合理化是要解决社会资源的合理配置问题,目的在于提高宏观经济效益,它取决于社会生产力的发展水平、政府的宏观管理方式等因素,企业组织结构合理化的标准是在一定体制条件下使资源配置达到最优。国内有不少经济学者,如陈佳贵、陈昌胜等从这个意义和角度上对企业组织结构进行过研究。

企业组织结构的第二种涵义是指单个企业的组织结构。这个意义上的企业组织结构的构成要素是企业内部的各个单位,上至公司、总公司的职能部门,下至分厂、生产车间、班组等。这些单位如何有机地组织起来,是解决单个企业内部生产要素的合理配置问题。它的形成和变化主要取决于企业的规模、管理手段、管理水平以及外部市场和企业的战略等因素。单个企业组织结构的合理化是要提高微观经济效益。国内有许多经济学者,如蒋一苇、郑海航等从这个意义和角度上对企业组织结构进行过研究。

本书是从第一种涵义上来研究企业组织结构。对单个企业的

组织结构，虽然在研究中可能会涉及到，但并不专门进行研究。故除了特别指出的地方以外，本书中出现的“企业组织结构”一词都应从上述第一种涵义去理解。

二、企业组织结构的研究内容

企业具有不同的类型，如工业企业、农业企业、商业企业、金融企业等，本书重点研究最典型、最有代表性的工业企业的组织结构。工业企业是国家的基本经济单位，是社会生产力和生产关系的直接体现者，它们的组织结构是否合理，是否符合社会化大生产和现代市场经济的要求，对国民经济的宏观经济效益具有直接的影响。研究企业组织结构的目的是要寻找实现企业组织结构合理化的途径、手段和组织形式，从而促进国民经济结构的合理化和提高全社会的经济效益。

本书研究的企业组织结构主要包括以下几方面的内容：

(1) 专业化分工与协作。专业化分工与协作是企业组织结构的重要内容之一，也是企业组织结构合理化的途径之一。企业之间只有进行专业化分工和协作，才能提高经济效益。这已被理论和实践所证实。

(2) 规模经济的发展。发展规模经济是企业组织结构合理化的目标和途径之一。企业组织结构合理化的一个重要内容就是企业规模合理化，从而实现规模经济效益。而组建企业集团和进行企业重组是发展规模经济的重要、有效的途径。

(3) 企业规模结构。企业不仅有不同的类型和组织形式，而且有不同的规模。大、中、小型企业具有各自的优势，在经济发展中都是不可缺少的，它们相互联系，优势互补，联结成一个统一的整体。由于不同的企业规模结构会带来不同的社会经济效益，因此，要想获得比较好的社会经济效益，就必须使企业的规

模结构合理化。因此，实现企业规模结构合理化的方法和途径等问题也将成为本书的研究重点。

需要指出的是，本书研究的重点虽然是工业企业的组织结构合理化，但并非仅局限于工业企业。因为国民经济是一个有机的整体，工业企业作为其中的一个重要组成部分，它们和其他部门的企业之间不可避免地要发生各种各样的经济联系。因此，在研究工业企业组织结构时，也必然要涉及到工业企业与其他部门企业的专业化协作和联合。

三、影响企业组织结构的因素分析

企业组织结构的状况并不是由人们主观意志决定的，而是要受许多客观因素的制约。影响企业组织结构的因素主要有以下几种：

1. 社会生产力的发展水平。社会生产力的发展水平是影响和决定一个国家特定发展时期企业组织结构状况的首要的客观因素。比如在简单商品经济条件下，由于社会生产力发展水平较低，社会分工不发达，企业要独立完成一种产品的全部生产过程，企业之间的联系很少。后来随着生产力发展水平的不断提高以及商品经济的日益发达，逐渐出现了专业化生产方式，许多企业相互协作才能完成一种产品的生产，企业之间建立了比较紧密的协作关系，从而使企业组织结构发生了相应的变化。可见，社会生产力的发展水平以及商品经济的发达程度决定着专业化分工和协作的发展水平。

2. 经济体制。经济体制对企业组织结构的影响是很明显的。比如在改革开放之前，我国实行高度集中的计划经济体制，企业的供、产、销活动由行政机构通过指令性计划的方式安排，企业缺乏生产经营的自主权。因此，在计划经济体制下形成的企业组

织结构的资源配置效率很低。改革以后，由于大力发展社会主义市场经济，企业成为独立的商品生产者和经营者，国家对企业实行间接调控，因此有可能建立起比较合理的企业组织结构，从而提高社会资源的配置效率。

3. 经济发展战略和经济政策。经济发展战略对企业组织结构的影响在我国表现得很突出。如在新中国建立之初，面对十分落后的经济发展水平及不合理的经济结构，党和政府提出了优先发展重工业的经济发展战略。这种战略的实行在当时是十分必要的，也对我国工业化建设起到了重要的作用。然而，这种战略在企业组织结构方面却导致了大中小企业同时发展，专业化协作水平比较低，企业“大而全”、“小而全”的现象普遍存在，造成了资源的浪费。

另外，一个国家的经济政策也是影响企业组织结构的一个重要因素。比如，在中国目前体制转型时期，由于行政管理办法还在一定程度上起作用，一些地区和部门为了自身利益，制定了一些地区保护主义政策，限制本地区、本部门的企业发展跨地区、跨部门的经济联合，因而对企业组织结构的合理化产生了很大的消极作用。又如，在西方发达国家，由于产业的集中程度比较高，国家为了保护竞争和中小企业的利益，制定了一些反垄断法，从而使其国内经济的垄断程度有所下降。

4. 交通运输条件。交通运输条件是影响企业组织结构的客观因素之一。如果交通运输条件落后，企业之间的交易费用就比较高，不利于组织专业化协作生产。相反，如果交通运输比较发达，则会降低交易费用，相对缩小企业之间的距离，使企业之间的生产联系和经济技术交流变得更加容易和广泛，从而为企业组织结构的调整和改善创造有利的条件。

5. 一国国民经济的对外开放程度。国民经济的对外开放程

度也会影响到企业组织结构的状况。假如一个国家闭关自守、不与世界其他国家发生经济联系,那么,一方面其国内企业无法参与国际分工与合作、加入国际竞争的行列,另一方面,国外企业也难以进入本国市场,从而使企业组织结构的优化程度受到一定的限制。相反,如果一个国家在经济上实行对外开放,使本国企业与国外企业之间保持紧密的经济联系,那么,本国经济的发展就能与国际经济接轨,从而使本国的企业组织结构得到改善。

综上所述,以上这些因素对企业组织结构的影响,既有其积极的一面,同时也有消极的一面。改革和调整企业组织结构应充分利用它们的积极作用,抑制它们的消极作用。

第三节 本书的研究方法

本书所运用的总的研究方法是马克思主义的唯物辩证法,所采用的具体研究方法是逻辑与历史相统一的方法。

马克思主义经过历史和实践的检验,证明其具体的观点和结论应当随着历史条件的变化而加以修正,但对其基本的原则、立场和方法我们应当始终如一地坚持,并在实践中加以贯彻。唯物辩证法是我们工作中必须贯彻的一个基本原则和方法,只有坚持它才能保证我们工作的正确性,才能使我们的工作顺利进行。

本书之所以采用逻辑与历史相统一的研究方法,是由本书的研究对象所决定的。本书的研究对象是经济体制转型与企业组织结构变革,就是说企业组织结构变革是本书的研究重点和研究目标,而经济体制转型则是研究的切入点。经济体制转型与企业组织结构变革之间的联系具有内在的理论逻辑性以及历史演变的必然性,而且其理论逻辑性与历史演变的必然性是统一的。因此,

运用逻辑与历史相统一的研究方法就能将它们的一些特点真实地反映出来，从而探寻到促进企业组织结构合理化的正确的制度选择，以达到本书的研究目的。

第四节 本书的研究思路与结构安排

国内的许多经济学者已对我国企业组织结构进行过不少的研究，但很少有人从经济体制转型的角度对企业组织结构变革进行专门的研究。本书试图以传统计划经济体制对中国改革以前企业组织结构的影响作为分析的起点，在此基础上探讨体制转型对企业组织结构变革所产生的效应，进而提出促进企业组织结构变革和合理化的制度选择，从而为企业组织结构合理化提供理论依据，同时为丰富这方面的理论研究做些贡献。

本书除导论外，共分五章：

第二章研究计划经济体制时期的企业组织结构。在这一部分，分析了传统企业的体制环境，以及计划经济体制时期企业组织结构的演变与状况，在此基础上阐述了计划经济体制对企业组织结构的影响。

第三章研究经济体制转型时期企业组织结构的变迁。在这一部分，阐述了中国从计划经济体制向市场经济体制转型的必然性，并重点分析了经济体制转型对企业组织结构的影响，以及转型时期企业组织结构的变迁。

第四章研究市场经济条件下企业组织结构变革的基本思路。在这一部分，提出了市场经济条件下企业组织结构变革的基本途径是深化专业化分工与社会化协作、发展规模经济与调整企业规模结构。

第五章研究市场经济条件下促进企业组织结构变革的制度建设。在这一部分，提出促进企业组织结构变革和合理化的体制建设意见及其他对策建议。

第六章对本书的核心思想和内容进行概括，提出研究的结论。