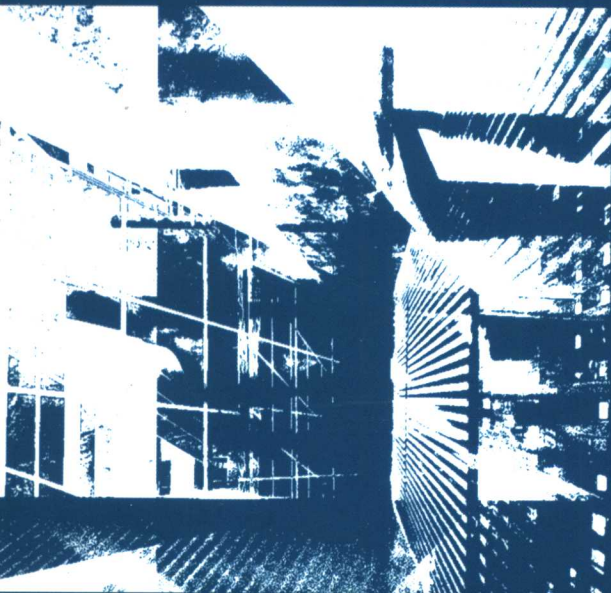


管理科学学术丛书

企业虚拟化经营理论与实践

QIYE XUNIHUAJINGYING LILUN YU SHIJIAN

王信东 / 著



经济科学出版社

管理科学学术丛书

企业虚拟化经营 理论与实践

王信东 著

经济科学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

企业虚拟化经营理论与实践/王信东著. —北京: 经济科学出版社, 2006. 12

(管理科学学术丛书)

ISBN 7-5058-5998-6

I. 企… II. 王… III. 企业管理—经营决策
IV. F272.3

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2006) 第 155290 号

责任编辑: 王东岗

责任校对: 徐领柱

版式设计: 代小卫

技术编辑: 潘泽新

企业虚拟化经营理论与实践

王信东 著

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址: 北京海淀区阜成路甲 28 号 邮编: 100036

总编室电话: 88191217 发行部电话: 88191540

网址: www.esp.com.cn

电子邮件: esp@esp.com.cn

汉德鼎印刷厂印刷

华丰装订厂装订

880×1230 32 开 12 印张 320000 字

2006 年 12 月第一版 2006 年 12 月第一次印刷

ISBN 7-5058-5998-6/F·5259 定价: 20.00 元

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

(版权所有 翻印必究)

丛书序言

为了提高北京地区高等学校学科建设水平，北京市教育委员会于2002年启动了北京市重点学科和重点建设学科计划，从2003年起到2007年连续五年进行建设，以促进学科上水平、上层次；在确保学科水平全国第一的地位的同时，积极地为北京地区社会发展与经济建设服务，以及为北京市政府部门提供决策支持服务。

北京机械工业学院工商管理分院的《管理科学与工程》学科经过公平竞争，被选为北京市重点建设学科。

工商管理分院是北京机械工业学院一个最大的系。拥有管理科学与工程、技术经济及管理、企业管理、国民经济学四个硕士授权学科；拥有会计学、会计学（注册会计师）、财务管理、财务管理（证券与投资）、市场营销、工商管理（生产与质量管理）、信息系统与信息管理等五个学士学位授权专业；工商管理分院下设会计学、财务管理、市场营销、工商管理、信息管理五个教研室；工商管理分院拥有微机实验中心、会计电算化、ERP、金融模拟、资料室等五个实验室。现有教授8人、副教授19人，青年教师都具有博士或硕士学位。在教师中，有跨世纪学科带头人、北京市政府顾问、证券投资专家、国家注册审核员、

国家注册会计师，他们分别在计量经济、科技管理、证券投资、质量管理和财务会计教学与研究领域颇有建树，享有较高的知名度。近五年以来，在提高教学质量的同时，在科学研究方面也取得了丰硕的成果。完成了3项国家级项目和6项省部级项目；荣获1项省部级科技进步二等奖和1项省部级科技进步三等奖；经省部级鉴定，2项达到了国内领先水平；出版专著20部；出版译著8本；出版著作40部；出版教材16本；发表论文100余篇，其中国家核心期刊论文近60篇。这些成果直接或间接地为政府部门以及企业服务，特别地服务于北京地区社会建设与经济建设。为重点建设学科《管理科学与工程》建设与发展打下了一个比较坚实的基础。在此基础上，根据我们的特色，《管理科学与工程》学科下设知识管理、科技管理、投资管理三个学术研究方向。在北京市教育委员会资助下，把我们的建设成果结集出版，形成了这套丛书。

《管理科学与工程》学科发展日新月异，我们取得的成果不过是一家之言，难免有不当甚至错误之处，敬请批评指正。这也是我们出版丛书的一个初衷，抛砖引玉，让我们共同努力，提高我国管理科学与工程学科研究的学术水平。

主编：葛新权

2003年10月于北京育新花园

前 言

自从 1992 年威廉·戴维陶及麦克·马隆发表了《虚拟企业》的专著以来，虚拟企业、虚拟化经营的理论便风靡世界。自从耐克公司等著名企业成功运用虚拟化经营取得骄人经营业绩的秘密被世界企业所熟知，企业虚拟化经营的实践便在世界范围内蓬勃展开。由此，一方面，虚拟企业、虚拟化经营方面的理论不断引导企业的虚拟化经营向纵深开展；另一方面，企业虚拟化经营的实践不断提出新的实际问题需要相关的理论加以说明、加以解释，以使企业的实践能有更加明晰、准确的方向。本书所做的研究，便是在许多他人相关研究和众多企业虚拟化经营实践的基础上展开的，对虚拟企业和企业虚拟化经营的许多更为深入的问题进行了探讨和研究，主要内容包括：分析探讨了实体组织与虚拟组织和实体企业与虚拟企业的关系及存在的社会条件；虚拟企业和企业（实体企业和虚拟企业）虚拟化经营的联系及区别；提出了企业虚拟化经营的本质——企业在运行功能层面的专业化分工合作；研究了虚拟企业的市场与企业的双重属性，提出了虚拟企业联盟体属于市场中间组织的观点，分析了虚拟企业功能交换市场的概念；探讨了企业实施虚拟化经营对提高企业核心竞争力的意义和途径；研究了企业虚拟化经营与企业价值链管理的关系；研究了企业虚拟化经营与发展现代服务业的关系；分析了虚拟企业、企业虚拟化经营与虚拟经济的关系；研究了我国目前企业实施虚拟化经营的形式，存在的主要问题。

题，并提出了一些解决问题的政策建议。

本书是北京市教育委员会科学技术与研究生教育建设项目“知识管理与技术经济平台建设”的成果之一。

目 录

丛书序言	(1)
前言	(1)
第一章 组织、实体化组织、虚拟化组织	(1)
第一节 组织的演进历程	(1)
第二节 实体化组织 (企业)	(20)
第三节 虚拟化组织 (企业)	(35)
第二章 企业虚拟化经营	(55)
第一节 企业虚拟化经营	(55)
第二节 企业虚拟化经营与社会专业化分工协作	(63)
第三节 企业虚拟化经营存在的客观必然性	(79)
第四节 企业虚拟化经营形成的内在动因	(85)
第五节 信息资源的获取对企业组织和虚拟经营 方式的影响	(94)
第三章 合作化——企业虚拟化经营的运作基础 ...	(107)
第一节 企业虚拟化经营的优势基于合作的价值	(107)
第二节 虚拟企业联盟体——企业虚拟化经营主要的 合作方式	(125)
第三节 企业虚拟化经营几种典型的合作模式	(134)

第四章 虚拟企业联盟体市场与企业的双重属性	… (151)
第一节 虚拟企业联盟体是一种中间性经济组织	… (151)
第二节 虚拟企业的功能交换市场	… (165)
第五章 企业虚拟化经营与提高企业核心竞争力	… (178)
第一节 企业核心能力与企业核心竞争力	… (178)
第二节 企业虚拟化经营与提高企业核心竞争力	… (199)
第六章 企业虚拟化经营与企业价值链理论	… (218)
第一节 企业价值链理论	… (218)
第二节 虚拟化经营与价值链理论的关系	… (235)
第三节 企业实施虚拟化经营, 促进价值链升级	… (241)
第七章 企业虚拟化经营与现代服务业	… (251)
第一节 现代服务业的发展趋势	… (251)
第二节 企业虚拟化经营与现代服务业的发展	… (264)
第八章 企业虚拟化经营与虚拟经济	… (278)
第一节 虚拟经济和实体经济	… (278)
第二节 企业虚拟化经营与虚拟经济的关系	… (290)
第九章 企业虚拟化经营对我国企业发展的意义	… (298)
第一节 我国企业实施虚拟化经营的现实意义	… (298)
第二节 企业虚拟化经营在我国实践的几种具体形式	… (313)
第十章 我国目前企业实施虚拟化经营存在的 问题及对策	… (329)
第一节 我国企业实施虚拟化经营存在的问题	… (329)

第二节 强化企业虚拟化经营的运行管理·····	(335)
第三节 建立有利于企业虚拟化经营的宏观环境·····	(347)
参考文献·····	(363)
后记·····	(371)

第一章

组织、实体化组织、 虚拟化组织

企业就是经济组织的具体形式，组织的产生、组织的功能、组织对应经济发展水平的依存关系类同于企业相对应的概念，因此研究企业的相关问题，从更一般的角度而言，需要从研究经济组织入手。

第一节 组织的演进历程

一、组织的本质

组织是一个经常使用的概念，经济学家、管理学家提出过众多的关于组织本质、性质的理论，这些理论对组织的相关概念各有其解释和理解。由于各种理论研究的角度不同，有的从组织结构方面、有的从组织形态方面、有的从组织行为方面、有的从组织控制方面等去理解组织，因而对组织概念的解释相差较大。如巴纳德（切斯特·巴纳德是管理理论中社会系统学派的创始人，他最有名的著作是《经理人员的功能》，该书被誉为现代管理科学的经典著作）认为，正式组织是有意识地协调两个以上的人的活动与力量的体系。所有的正式组织，都包含三个要素：协作的意愿、共同的目的

标和信息联系。卡斯特（弗理蒙特·卡斯特，美国管理学家、美国华盛顿大学的教授）对组织的定义是：一个属于更广泛环境的分系统，并包括怀有目的并为目标奋斗的人们；一个技术分系统——人们使用的知识、技术、装备和设施；一个结构分系统——人们在一起进行整体活动；一个社会心理分系统——处于社会关系中的人们；一个管理分系统——负责协调各分系统，并计划与控制全面的活动。本尼斯（沃伦·本尼斯，美国著名组织理论学家）认为，组织必须完成两项互相关联的任务才能存在下去：一是适应外部环境；二是协调组织成员的活动和维持内部系统的运转。第一项任务要求组织与周围环境进行交流和交换，称之为“外适应”。第二项任务要求组织经由某种复杂的过程使其成员适应组织的目标，而组织也适应成员的个人目标，这一过程被称之为“内适应”。系统管理理论认为，组织是由人们建立起来的、相互联系并且共同工作着的要素所构成的系统。美国新制度经济学家巴塞尔在其所著的《产权的经济分析》一书中把组织界定为：对所有权被分割的实体的管理。管理过程学派的代表人物之一詹姆斯·穆尼在与艾伦·赖莱合著的《工业，前进！组织原理及其对现代工业的意义》一书中指出：从形式的意义上讲，组织就意味着秩序，组织是每一种人群联合为了达到某种目标的形式。

可以看出人们对组织的解释和理解是多样化的，而且人们对组织的认识仍处于不断深入的过程中，随着人类实践的向前发展，人们的认识还会进一步演变和深化，但这并不妨碍人们在特定条件下，针对特定的情况对组织形成较为规范和较为一致的看法。概而言之，组织是为实现一定的目标，有序地结合起来的整体。作为组织，必然具有目的性、系统性、有序性与有机性。目的性，是说任何组织都是为实现一定的目的而设立的；系统性，是说组成组织的各个元素是相互关联、相互作用、相互制约的；有序性，说明组织内部不是杂乱无章的，而是具有一定的空间结构与时间顺序的；有机性，是说为了协调组织的活动，必然存在着担负不同职责的功能

部门的分化，各组织之间既相互独立、各司其职，又彼此贯通、密切配合。

（一）企业组织的定义

通常意义上的组织有两种含义：一种是动词，就是有目的、有系统集合起来，一般的组织都具有结构严谨和行为规范的特点，就组织而言，其组织就是将为实现组织目标所必须进行的各种活动加以分类，并分配给相应的单位和个人，分别委以职责、赋予职权的联系体系。这个含义强调的是组织的管理功能。另一种是名词，指按照一定的宗旨和目标建立起来的集体，如工厂、企业、各个层次的经济实体等，这些都是组织。从名词上说的组织可以按广义和狭义划分。从广义上说，组织是指由诸多要素按照一定方式相互联系起来的系统。从这个角度来看，组织和系统是同等程度的概念。从狭义上说，组织就是指人们为了实现一定的目标，互相协作结合而成的集体。狭义的组织专门指人群而言，运用于社会管理之中。在现代社会生活中，人们已普遍认识到组织是人们按照一定的目的、任务和形式编制起来的社会集团。这个含义强调的是组织的表现形态。

企业组织就是为了实现企业的目标，以工作流程（业务流程或工作流程）、信息流程为基础，通过分工与协调，使承担一定责权角色结构的人整合起来的有机体。现代企业组织在市场经济体制下与计划经济体制下的企业组织不同，企业的组织结构应该是动态的，随着市场形式、企业任务的变化而变化。为了加强价值链管理，企业应不断地进行组织变革，对组织结构进行变动和调整。企业规范化管理体系在制定了发展战略后，首先要确定企业价值链如何构成，价值链如何发挥作用，就是企业如何使自己的产品或服务逐步增值，并形成、确定自己的竞争优势。

有关经济组织的定义有不少观点，比较典型的有：

1. 利润最大化理论。马克思在《资本论》里指出，从经济发

展的历史看,企业(组织)是在一定经济条件基础上产生的。企业是追求利润的生产经营单位,本质上是与资本主义的起源与发展相一致的。“资本主义生产实际上是在同一个资本同时雇用较多的工人,因而劳动过程扩大了自己的规模并提供了较大量的产品的时候才开始的。较多的工人在同一时间、同一空间(或者说同一劳动场所),为了生产同种商品,在同一资本家的指挥下工作,这在历史上和逻辑上都是资本主义生产的起点”。“这里的问题不仅是通过协作提高了个人生产力,而且是创造了一种生产力,这种生产力本身必然是集体力”。马克思的思路是:协作可以产生社会生产力,而在协作产生的社会生产力归资本所有的前提下,资本家就趋向于组织企业、创办企业。从而,资本对利润的追求和占有,促成了企业的起源和发展。

2. 效率最大化理论。亚当·斯密认为,组织是人们追求生产效率的结果,人口对生产资料的压力会淘汰那些由于缺乏组织或其他原因而不能尽量利用他们所属地方资源的种族。组织之所以可以增进生产效率,根源于分工。分工可以提高专业化熟练程度,使每道工序的生产效率提高。同时,分工必然需要协作的配合,否则完整产品的生产效率便不能提高,协作过程便为组织过程。厄舍认为,企业(组织)是某种分工日益复杂的结果。经济分工程度的增长需要相应的一体化力量,否则分工将导致混乱。组织正是“一体化力量”的实现形式。

3. 交易费用最小化理论。科斯从交易费用的角度解释组织的产生原因,认为企业(组织)是作为市场的替代物而出现的。市场交易存在费用,此时企业作为组织生产的单位,替代市场的功能,使很多需要在市场上进行交易的行为变为企业内部的组织行为,可以节约大量的交易费用,虽然可由此产生企业的组织成本,但当组织成本低于交易费用时,组织的存在便是合理的。即通过形成一个组织,并允许某个权威(一个“企业家”)来支配资源,就能节约某些市场运行成本。当存在企业(组织)时,某一生产要素(或他

的所有者)与企业内部同他合作的其他一些生产要素签订一系列的契约的数目大大减少了,一系列的契约被一个契约替代了。科斯同时探讨了企业规模的问题。他认为,企业的扩大必须达到这一点,即在企业内部组织一笔额外交易的成本等于在公开市场上完成这笔交易所需的成本,或者等于由另一个企业家来组织这笔交易的成本。^①

4. 合约理论。合约理论把企业定义为一系列合约组合,把企业与市场分别看成是不同性质的合约:市场可以说是一种完备的合约,而企业则是一种不完备的合约。合约理论与交易费用最小化理论有密切的关系,合约理论的代表人物张五常按照科斯的思路研究了大量的件工合约,指出了科斯原创性的思想本质上是正确的。认为选择不同的合约完全是减少交易费用的结果。但他认为科斯主张“企业代替市场”的观点是不完全的。因为,人们在交易中对合约安排的选择只是一种合约安排代替另一种合约安排,而不是一种企业代替一种市场。正是在这个意义上,在私人产权制度下,一种企业组织制度的安排就是一种合约安排的形式,企业组织的选择本质上就是合约的选择。

5. 人内生性需求理论。这种观点认为,组织存在其根本原因在于人的内生性需求。(1)人永不满足的需求是人类社会进步的最根本的动力。(2)内生性需求的实现借助于消费和生产。生产的目的是消费,消费的目的是满足人的内生性需求。当然,生产活动本身有时也可以满足人自我实现的需要,劳动本身也是人的需要之一。(3)特定的社会阶段决定了人的消费内容和消费质量。(4)消费反过来决定生产的内容和质量。(5)生产的经济性决定了组织(企业)的出现、类型和变化。因此可以说,组织是更有效、更经济地实现人的需求的工具。

^① 参见科斯等:《财产权利与制度变迁》,上海三联书社、上海人民出版社1995年版。

6. 不确定性理论。奈特 (Frank Knight, 芝加哥大学教授) 认为, 不确定性造成了企业的产生。不确定性的事实带来了有关社会组织的两个最重要的特征: 第一, 物品是为市场而生产的, 其基础是完全非个人的需求预测, 而不是为满足生产者自己的需要。生产者承担了预测消费者需求的责任。第二, 预测工作和与此同时的对生产的技术指导和控制的大部分会进一步集中在一小部分生产者那里, 由此出现了新的经济工作人员即企业家。……当存在不确定性时, 决定做什么和怎么做的任务相对于其实施处于支配地位, 生产团体的内部组织不再是无关紧要的事情和机械性的细节。决策和控制功能的集中化是亟须的, 一个“头领化”的过程不可避免。不确定性的存在意味着人们不得不预测未来的需要。因此出现了一个特殊阶层, 他们向他人支付有保证的工资, 并以此控制他人的行动。因为良好的判断力通常与一个人对其判断力的自信心相联系, 所以这个特殊阶层起着作用。^① 此外, 还有一些有关组织定义的观点或认识。

(二) 组织的变革机理

在有关组织形成的理论中, 尽管各种理论的阐述不尽相同, 但有一点是相同的: 现代组织 (企业) 主要是为了降低市场交易成本而产生的, 它是市场调节机制的一种替代物。组织能够适应经济环境的要求, 以高的效率、低的费用、较为确定的产出形式来满足人们的需求。即人的内生性需求理论所阐述的组织是实现人的需求的工具。既然组织是能更有效、更经济地实现人的需求的工具, 为了使组织这一工具能更好地发挥其效用, 必然要随使用工具的客观环境的变化而不断地改进和创新, 即组织在一定的社会条件下, 其某种形式具有高效率、最经济的属性, 当社会条件发生变化后, 组织的形式也应不断地随之变化 (改进、创新), 以保证高效率、最经

^① 参见奈特:《风险、不确定性和利润》, 江苏人民出版社 2000 年版。

济，更好地实现人的需求。这里指的社会条件是指一个社会允许人的内生性需求得到最大程度满足的各种物质和非物质条件（技术、制度、习惯、变化等）。

人的内生性需求是人生所固有的，是本能性的，并不发生变化。在不同的社会阶段，社会条件所能满足人本能需求的程度不同，人的内生性需求的外在表现便有所不同，一般地讲，人在低层次需求得到满足后，必然增强较高级需求的强度。社会条件发生变化，人的内生需求的满足条件发生变化，消费的类型和特点（即需求表现）就会发生变化，消费的变化使得为消费而生产的生产本身在供给类型和方式上也发生变化，为适应这种变化，为能继续达到高效、经济、稳定地满足人内生性需求的目的，组织的形式也就必然会发生变革、创新。

二、组织形态演进与社会发展的对应关系

（一）组织形态的含义

组织具有整体性，任何组织都是由许多要素、部分、成员按一定的联结形式排列组合而成的。一个组织，除了具备有形的物质要素外，在各个构成部分之间，实际上还存在着一些相对稳定的关系，即纵向的等级关系及其沟通关系，横向的分工协作关系及其沟通关系，这种关系构成了无形的构造——组织结构（形态）。同时，任何组织都是社会这个大系统中的子系统，组织的正常运作需要同社会大系统和其他的社会成员（子系统）发生许多关系，如社会的分工、协作、竞争等。对这些关系的处理同样需要组织以适当的结构（形态）得以实现。现代管理理论创始人巴纳德说，“组织结构就是有意识地加以协调的两个或两个以上的人的活动或力量的协作系统”。因此，组织形态反映组织内部成员之间及组织外部不同组织之间的分工协作关系，体现了一种分工和协作的框架。