



社会主义企业学



周三多 主编

江苏人民出版社

社会主义企业学

主编 周三多

副主编 浦国荣 蒋俊

江苏人民出版社

社会主义企业学

周三多 主编

江苏人民出版社出版发行

江苏省新华书店经销 盐城市印刷厂印刷

开本850×1168毫米 1/32 印张15 插页 4 字数 347,000

1988年4月第1版 1988年4月第1次印刷

印数1—4060册

ISBN 7-214-00091-1

F·16 定价4.50元

责任编辑 戴同华

序

四年前，我曾在《人民日报》写过一篇短文《开展社会主义企业学的研究》。今天，我国社会主义企业学的第一部专著出版了，这是一件值得欣喜的事。四年来，我国企业改革的发展，历经了许多试验，实践使我们对社会主义企业有了更深入的认识。

在现代国家里，主要存在着三个大的利益集团，即企业、家庭、政府。其中，企业是现代社会的经济主体，因为现代社会一切财富的源泉都是由企业创造的。从一定意义上说，现代经济是企业经济，现代社会是企业社会，企业家应当是社会经济舞台上的主角。

企业本身是商品经济的产物，同时又是商品经济赖以生存和发展的组织形式。无论是资本主义商品经济或者是社会主义商品经济，在社会经济活动中，一切生产资源的分配，一切社会商品的生产、流通、供应和消费，都主要地依靠企业来组织和实现。一切科学技术的进步，也必须依靠企业才能真正转化为现实的生产力。中国要通过发展社会主义商品经济这条道路，大大促进社会生产力的迅速发展，其中心环节就是要增强社会主义企业的活力。

所谓企业的活力，就是指企业在市场上的竞争能力和应变能力。在社会主义商品经济中，由于供求不平衡的规

律时时刻刻都在起作用，整个社会经济活动也不可避免地发生“周期”波动。因此，社会主义企业也必然处于激烈的市场竞争之中。企业为了适应市场需求的变化，必须不断地更新产品，改进技术，甚至进入新的专业领域。在市场竞争过程中，优胜劣汰是不可抗拒的法则。只有具有强大活力的企业才有可能获得成功的机会，否则就难免“破产”的危运。

如何增强社会主义企业的活力？这正是社会主义企业学研究的根本任务。我们应当总结我国办社会主义企业几十年来的经验，考察社会主义各国企业改革的实践，借鉴资本主义企业发展的历史，去探索我国深化企业改革、增强社会主义企业活力的规律。

当前，我国的企业改革，正沿着政企分开，企业所有权和经营权分离，完善企业经营机制的思路深入发展。要围绕搞活企业这个中心，配套进行宏观经济体制的改革，以便为企业经营机制作用的发挥提供正常的外部环境。在企业的组织形式和经营管理方面，则可根据企业的实际情况灵活采取各种不同的方法。无论承包制、租赁制、股份制和各种横向联合组织、企业群体、企业集团以至跨国公司等等，只要对企业、对国家、对社会消费者有利都可以采用。

“搞活企业”早已成为我国城市经济体制改革的一个最响亮的口号了。但是，搞活企业的目的究竟是什么？答案可能是多种多样的。在我看来，“搞活”只是手段，“富”才是目的。企业“活”起来并不等于企业就“富”

起来，当然不“活”也不可能“富”。企业改革的目的应当使企业富起来。企业富了，一富百富；企业不富，谁也富不了。市场的商品，劳动者的工资，政府的税收，难道不都是从企业那里创造出来的吗？我们应当提倡“企富论”的观点，藏富于企。只要企业富了，市场商品才能更加丰富，劳动者才能更加富裕，国家也才能更加富强，社会经济发展才会有后劲。

要使企业富起来，根据改革的实践经验，必须处理好企业和有关方面的关系。如：政府对企业要有合理的税收政策；劳动者的工资同企业经济效益要有正确的关系；企业和银行的关系要十分密切；企业要依靠技术市场，不断争取技术进步。同时，还要有一大批优秀的企业家，形成一个强大的经理（厂长）阶层。他们懂管理、善经营，具有很强的责任感，把企业的兴旺发达作为自己拼搏奋斗的理想，把个人的荣辱同企业的成败紧密结合在一起。

企业家走向成功之路必修的一门学问就是社会主义企业学。企业学是管理科学的一个新分支，它综合运用社会科学、自然科学和技术科学的知识，研究企业在社会经济系统中运动发展的规律。在我国对企业学的研究还只是刚刚开始。这本书是“六五”期间国家社会科学重点研究项目《中国经济体制改革的理论与实践》的专题研究成果。作者从分析世界和中国资本主义企业形成和发展的历史出发，系统地总结了我国社会主义企业发展的历史经验，对近几年来我国企业改革实践中出现的许多重大问题，作了有益的探讨。书中对企业的形成和发展，对社会主义企业

的性质、地位、组织形态、经营方式和领导制度，对搞活企业必要的外部环境和决定企业素质的五大要素（人才、技术、财务、信息、管理），对社会主义企业的经营机制和动力机制等均有较深入的研究，提出了不少有创见的新观点、新思想，并且在理论与实际结合的基础上建立了社会主义企业学的理论体系，为创建具有中国特色的社会主义企业学作出了贡献。企业学不仅为企业家所必读，一切有志于企业改革的人们都可将其作为研究和工作的参考。我建议大学经济和管理类专业可以开设社会主义企业学课程，使未来的经济工作者和管理者对社会主义企业有一个基本的了解。

企业学的理论来源于企业的实践。因此，随着我国企业改革的深化，对企业学的认识也必将不断发展不断提高。我希望有更多的企业家和更多的理论工作者，结合企业改革的实践开展社会主义企业学的研究，尽快地把企业搞活、搞富。可以预料，中国企业和企业家在国际经济舞台上大显身手的时代即将来临了。

童 大 林

1987年12月5日

引 论

企业是资本主义商品经济的产物,也是现代科学技术的结晶。

在人类漫长的历史中,企业的出现还只是最近二三百年的事。当资本主义企业还处在发展的初级阶段,马克思就对它进行了深刻的研究。他调查了英国许多工厂的实际状况,并且在大英博物馆阅读了1841~1866年整整25年的英国《工厂视察员向女王陛下内务大臣所作的报告》,共达50本之多。马克思就是从对英国工厂的研究中,发现了正在兴起的资本主义制度的掘墓人的诞生,预言了科学共产主义社会的来临,并且奠定了不朽的名著——《资本论》的基石。

在过去的二三百年间,虽然人们对企业作了许许多多的研究,但是对于企业发展活动的规律还远没有完全认识。因为企业所处的环境在变化,企业自身在变化,企业发展运动的规律也在变化,所以对于企业的认识和研究也要不断地深化和充实新的内容。

如果说在资本主义条件下,企业及其主人主宰着社会和国家的命运,那么在社会主义条件下,企业的兴衰成败同样决定着社会和国家的前途。企业是国民经济的细胞,是人们进行生产、交换和分配等经济活动的基本单位。现代的物质文明,社会最主要的物质财富,都是由企业所创造。从最普通的火柴到最尖端的电子计算机,从人们的日常生活用品到遨游太空的宇宙飞船,无一不是企业的产品。中国的经济振兴和国民收入的增长,在很大程度上要取

决于企业发展的状况。

企业的发展受到企业所处外部环境和企业内部素质的严重制约。近几年来,在我国,这两方面情况都发生了并且正在发生着很大的变化。这些变化主要表现在:

1.在社会主义有计划的商品经济条件下,企业“生产任务靠国家下达,物质资源靠国家供应,产品销售靠国家分配”的局面已经结束。绝大部分生产资料已作为商品进入市场,企业也都作为社会主义的相对独立的商品生产者和经营者进行活动。企业只管生产、不管经营的情况已经一去不复返了。企业正面临着由生产型向生产经营型转变的新局面。

2.随着国家经济体制改革的推进,企业的自主权扩大了,人、财、物、供、产、销的决策权正在逐步下放。企业过去那种只是作为行政机构附属物的地位正在发生改变。特别是企业经营责任制的进一步推行,企业正经历着由“政企不分”、“统收统支”向“政企分开”、独立核算、自负盈亏过渡的新阶段。

3.由于价值规律和市场机制作用的发挥,以及对外开放政策的执行,企业平平稳稳地发展生产的日子已成过去。社会主义企业必须在国内外市场的激烈竞争中谋求生存和发展,企业的领导者必须学会运用正确的经营战略和策略去同自己的对手较量,这对我国的企业来说,是一个全新的课题。

4.近几年来,国内外科学技术进步发展很快,新技术层出不穷,产品的寿命周期愈来愈短。在电子计算机、生物工程、新能源、新材料等方面取得的科学技术成就,很可能引起社会生产和经济生活的根本变革,我国企业将面临着“新的产业革命”的挑战。

在这种新形势面前,今后几十年我国企业的路怎么走?怎样才能走出一条有中国特色的社会主义企业发展的道路?社会主义企业的发展究竟有些什么规律?受哪些因素的影响?我国社会主

义企业怎样才能提高企业素质，增强活力，更有效地开发和利用企业的资源，迎接新的挑战，争取获得更好的经济效益？这些问题迫使人们去思索、去研究。目前，经济学和管理学的许多学科都在研究这些问题，已经做了大量工作，但都只是从各自的角度去研究，基本上是局部的、分散的、不系统的。这种状况远远不能适应我国社会主义经济建设实践的需要。实践迫切需要有一门新的学科，来系统地、集中地、完整地研究我国社会主义企业运动发展的规律，以回答现实经济生活所提出的种种问题。这就是我们进行社会主义企业学研究的历史背景。

企业学是一门综合性的管理科学。它综合运用社会科学、自然科学和技术科学的知识，研究社会主义企业在社会经济系统中运动发展的规律性问题。

研究有关社会主义企业的学科很多，但都有各自不同的内涵和边界。

政治经济学是研究社会生产关系发展规律的科学。它从社会再生产过程来研究企业资金变换的形态和循环过程的规律，研究企业各种生产要素的作用及其相互关系，研究企业产品生产、流通和分配的规律。

生产力经济学是研究社会生产力发展规律的科学。它从社会经济的角度来研究企业生产力发展与生态平衡、环境保护、资源利用及社会经济效益间相互关系的规律性。

国民经济管理学是研究国家对社会经济生活组织与管理的客观规律的科学。它从整个国民经济的角度来研究各种资源的利用和国家对部门、地区及企业经济管理的原理和方法。

工业经济管理学是研究对工业进行组织与管理的客观规律的科学。它研究一般经济规律在工业部门的表现和作用，研究工业发展过程中某些特有的规律和工业经济管理的规律。由于工业部

门是由工业企业所组成，所以工业经济管理学所研究的许多问题不能不涉及工业企业。

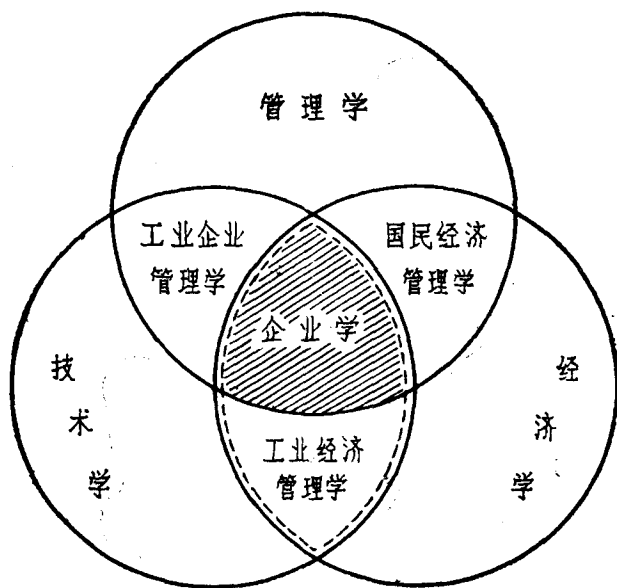
工业企业管理学是研究工业企业生产经营活动的组织与管理的规律的科学。它主要研究在一定环境下对企业内部各生产要素进行合理计划、组织、协调和控制的原理和方法，并由此形成了诸如计划管理、生产管理、技术管理、劳动管理、质量管理、营销管理等许多分支学科的研究。

社会主义企业学是在上述学科研究和发展的基础上形成的。如果说政治经济学、生产力经济学、国民经济管理学、工业经济管理学是从宏观的角度来研究社会主义企业，工业企业管理学是从微观的角度来研究工业企业的话，那么社会主义企业学则是从宏观和微观的结合中来研究企业的，并以研究工业企业为主。社会主义企业学既要把企业作为一个整体来研究它与社会经济系统的相关性，又要研究企业内部各要素对企业发展的能动作用。因而社会主义企业学是一门具有自己特色的新学科。

社会主义企业学的基本特点是具有系统性、综合性、实践性和战略性。

1. 系统性。企业是社会经济系统中的一个组成部分。社会经济系统是一个复杂的大系统，企业是这个大系统中的一个子系统，而企业子系统又由许多小系统所组成。社会经济大系统中各个子系统之间相互关联，相互影响。我国社会主义经济建设几十年的经验证明，一旦社会经济大系统出了毛病，企业这个子系统也往往难以搞好。当然各个子系统搞不好，大系统也不可能搞好。所以研究企业发展的规律必须从整个社会经济系统中去探索。社会主义企业学的特点就在于，它正是从企业与社会经济系统各方面的相互作用中，以及企业系统内部各个要素对企业的影响中去研究企业运动发展的规律。

2.综合性。企业的发展受到经济、技术、社会、管理等各种因素的影响。经济的因素主要指国家、地区、部门、企业、个人在社会物质财富的生产、流通、分配中相互间的经济关系；技术的因素主要指企业的劳动对象、劳动手段和劳动者所具有的技术发展水平；社会的因素指政治、政策、法律、心理、传统、习惯、社会文化等上层建筑方面的因素；管理的因素指企业的主管部门和企业领导人经营管理企业的战略、策略和方法,以及对有关信息占有和利用的程度。因此,对于企业发展规律的研究,必须综合运用多种学科的研究成果。企业学的特点也在于它是一门综合性的边缘科学。它处在两个重合的交叉处：一个是经济学、技术学和管理学的交叉处；一个是国民经济管理学、工业经济管理学和工业企业管理学的交叉处（如下图所示）。



3.实践性。社会主义企业学是从社会主义企业的实践中产生的,它是企业实践经验的总结和提高,同时它又必须密切地为企业的实践服务。只有当企业学的理论能够对形成企业发展的良性环境,对进一步提高企业素质,对争取获得更大的经济效益发生有益作用的时候,企业学才能成为一门真正的科学。所以,企业学不能回避企业在运动发展的实践中遇到的种种困难和矛盾,并且要努力探索解决这些问题的可行的途径和方法。这些途径和方法又与我国正在进行的经济管理体制改革的改革相关联。企业学的特点也正在于这种鲜明的实践性。

4.战略性。社会主义企业学不研究企业内部各项管理业务的具体方法,它着重研究影响企业发展的战略性问题。企业学要在研究企业与外部环境相互关系的基础上,研究企业内部各项主要生产要素,例如产品、技术、人才、资金、管理、信息等为适应外部环境的变化所应采取的战略。从系统的观点来看,只有当子系统的功能能够适应大系统的需要时,子系统才有可能存在和发展。所以企业应当根据外部环境的变化,适时地变革企业的组织结构、产品结构,技术结构、人才结构以及资金的使用和企业管理的方法等等。变革的时机是否恰当,变革的方向是否正确,变革的方案是否最优,这些决策往往对企业的命运有着深远的影响,也是企业经营着最伤脑筋的事情。而企业学的特点正是要专门研究这些问题。

企业学是一门正在形成的新学科,对于其研究内容和体系的认识,还正在探索之中,还很不成熟。按照我们现在的设想,企业学应当包括以下五方面的内容:

第一,关于社会主义企业形成和发展的一般理论的研究。研究现代企业的形成和我国社会主义企业的发展过程,总结建国30多年来企业发展的经验教训。

第二,关于社会主义企业组织和领导的研究。主要探讨社会

主义企业的基本特征,在国民经济中的地位、作用,以及企业生存的条件;研究企业的组织形式和经营特点;探索社会主义企业的领导制度。

第三,关于企业外部环境的研究。主要分析企业与国家的关系,国家如何运用行政的、经济的、法律的方法来领导企业,探讨不同所有制的社会主义企业同国家应当建立什么样的关系;研究企业与经济区的关系,探讨经济区和中心城市作用的发挥对企业发展可能带来的影响;研究企业与社会的关系,探讨解决“工厂办社会”的不正常现象的合理途径;研究企业与企业之间的关系,包括工业企业之间的生产协作关系和专业化协作的组织形式,以及工业企业与商业企业,与银行金融企业的相互关系问题;研究企业与市场的关系,探讨社会主义企业在国内市场和国际市场竞争中存在的问题和解决的途径。

第四,关于企业素质和资源的研究。企业素质是企业适应外部环境的生存和发展能力的综合。企业素质的强弱在很大程度上取决于对企业内部各种资源的开发程度。企业内部的主要资源有人才、技术、财务、信息、管理五个方面。人才是企业发展的最主要的条件,企业学要着重研究提高企业职工素质包括企业领导素质和各种人才开发利用的问题;技术是企业产品开发的保证,企业要围绕着产品开发进行技术开发,本书着重研究企业技术开发的内容、形式,专业人员研究和群众性技术革新的组织,以及技术改造中的战略性问题;企业的一切生产技术经济活动都离不开资金,资金的开发利用对企业的发展十分重要,本书着重论述企业资金的来源、筹措、运用和财务管理中的重大问题;企业发展的内部条件除上述以外,还需要有灵敏的信息系统和高效率的管理系统,本书将探讨企业建立这些系统的基本原理。

第五,关于企业行为和动力的研究。资本主义企业发展的根

本动力就是资本家追求最大限度的利润。如果企业的资本利润率小于银行存款的利率，资本家就不会向企业投资，而宁可把资本存入银行。资本主义企业的经理虽然不一定是资本家，但他苦心经营的目的也是为了使每份股票能分得更多的红利。所以，对利润的追逐始终是资本主义企业发展的根本动力。社会主义企业发展的动力是什么？社会主义企业当然也要十分重视利润的增长，因为在正常情况下，利润是社会对企业个别劳动消耗低于社会必要劳动消耗所给予的奖赏，企业利润的增多就意味着社会效益的提高和企业、职工物质利益的改善。在社会主义条件下，物质利益仍然是企业发展的重要动力。但是，社会主义企业不能把对利润和物质利益的追求作为自己唯一的动力，它在努力提高社会效益的同时，还要十分重视社会主义精神文明的建设。通过灵活多样的思想政治工作经常向职工灌输社会主义和共产主义思想，防止资本主义思想的侵蚀，启发职工当家作主的主人翁责任感，并且切实保障职工民主管理的权利，充分发挥职工的社会主义积极性。这也是社会主义企业发展的强大动力。以上两种动力的合力将形成社会主义企业发展的持久的内在动力。任何片面强调某种动力的作用，最终都可能导致相反的结果。

把社会主义企业学研究的上述五方面内容串起来，就可以初步形成社会主义企业学的体系。

《社会主义企业学》全书分为五篇十八章。

第一篇，企业的形成和发展。主要研究资本主义企业和我国社会主义企业是如何形成和发展的。

第二篇，社会主义企业的组织和领导。主要研究社会主义企业的特征、理论模式、组织形态、经营方式，以及企业的领导制度。

第三篇，社会主义企业发展的外部环境。着重研究外部环境与企业发展的关系，并针对实践中存在的问题探讨有利于企业发

展的外部环境的模式。

第四篇，社会主义企业的素质和资源。主要研究企业素质及决定企业素质的五种资源的开发。书中逐个探讨了开发利用这些资源的理论和方法。企业的外部环境只是企业发展变化的必要条件，但企业能否发展，如何发展，则主要取决于企业内部各项资源的组织状态、协同作用，以及由此而产生的应变能力和竞争能力。所以本篇是企业学研究的重点。

第五篇，社会主义企业的行为和动力。企业各项内部资源能否得到及时的调整、充实、提高，其作用能否得到充分发挥，能否形成应有的应变能力和竞争能力，完全取决于企业内在动力的大小。我们认为社会主义企业行为的根本动力，来自社会主义物质利益原则、精神文明建设两个方面。

社会主义企业只有当其外部环境比较合理，内部素质比较好，内在动力比较强大的时候，才能成为真正有活力的企业。

研究社会主义企业学的根本任务，在于寻求增强企业活力的理论和方法。必须以辩证唯物主义和历史唯物主义作为研究社会主义企业学的根本指导思想和方法论的基础。在研究过程中，我们坚持以下几个基本观点：

1. 科学观

企业学研究涉及到国家现行的经济管理体制和许多方针政策，我们在探索企业发展的规律性时，一定要坚持一切从实际出发、实事求是的科学态度。恩格斯曾经说过：“原则不是研究的出发点，而是它的最终结果”。人的正确认识来自实践，并且也只有实践才是检验认识是否正确的标准。我们必须通过企业的实践发现真理，又通过企业的实践证实和发展真理。为了有效地提高企业素质，取得最大限度的社会效益，就必须从实际出发，实事求是地分析企业和外部环境的关系，分析企业各项内部条件的运

动过程,分析企业内在动力的实际状况,探索其中的规律性,指出现实存在的问题和未来变革的方向。这就是我们研究企业学时的科学观。

2. 系统观

企业是一个复杂的人造系统,它同时又是更为复杂的社会经济系统的组成部分,因此必须运用系统观点才能弄清企业运动发展的规律。从系统观点来看,任何系统都具有共同的特性,主要是整体性、目的性、适应性和同态性。

整体性。任何一个系统都是由许多相互区分相互联系的部分组成的整体,并且整体内的各个组成部分又可划分成不同的层次。这就是系统的整体性。因此必须从与企业相联系的宏观经济整体上和系统的不同层次上来研究企业运动发展的规律,而不能采取孤立的片面的形而上学的观点。

目的性。任何人造系统都是为了一定的目的而建立的,系统目标是系统建立的根据,系统内各个子系统的目标都要服从整个系统的总目标。这就是系统的目的性。企业系统不仅要使自己的目标与社会经济系统的总目标相一致,并且要把企业的目标真正化为它的各个组成部分和全体职工的共同认识和自觉行动。这种协调一致的程度往往决定着企业素质和经济效益的优化程度。

适应性。任何系统都是在一定的系统环境中生存和发展的,系统与其外部环境之间互相影响、互相支持,并且系统总是受到它所处环境的约束,因此系统必须有适应环境的能力。这就是系统的适应性。企业与其外部环境的关系既有互相影响、互相支持的一面,同时又在资源和需求等方面受到外部环境的约束,所以企业必须根据外部环境的变化,随时改变企业内部各组成部分、各项要素、各项工作之间的组合,以保持对外部环境的最佳适应状态。

同态性。各个不同的系统既有其相互区分的特性,同时,又都