

# 联合公司的 法律问题

[苏]弗·维·拉普捷夫 著

董晓阳 李正乐 译

北京大学出版社

# 联合公司的法律问题

(工业联合公司和生产联合公司的法律地位)

[苏] 弗·维·拉普捷夫著

董晓阳 译  
李正乐  
江平 校

北京大学出版社

## 内 容 简 介

本书介绍了苏联国民经济的经济机制、联合公司的概念和类型，工业联合公司和生产联合公司的管理体制和计划管理以及法律地位问题，并就工业联合公司和生产联合公司的财产法律制度和经济核算的法律组织，权利主体资格等问题进行了阐述。本书对我国从事公司法律问题的研究和教学工作有一定参考价值。

(本书经苏联科学院国家与法研究所批准出版)

本书原名 **Правовое положение промышленных и производственных объединений.**

根据苏联莫斯科“科学”出版社1978年版译出。

### 联合公司的法律问题

北京大学出版社出版

(北京大学校内)

新华书店北京发行所发行

北京市海淀区印刷厂印刷

787×1092毫米 32开本 7.375印张 150千字

1982年7月第一版 1982年7月第一次印刷

印数 1——11000册

统一书号:6209·17 定价:0.78元

# 目 录

## 第一编 联合公司在社会生产 体系中的地位

第一章 经济机制的完善和联合公司.....	( 1 )
一、工业中经济机制的发展.....	( 1 )
二、建立联合公司是完善工业部门管理的途径 .....	( 10 )
第二章 联合公司的概念和类型.....	( 20 )
一、联合公司的概念.....	( 20 )
二、联合公司的类型.....	( 30 )

## 第二编 工业联合公司的法律地位

第三章 工业联合公司的法律性质.....	( 40 )
一、工业联合公司是经济系统.....	( 40 )
二、工业联合公司管理处的权利主体资格.....	( 51 )
第四章 工业联合公司活动的管理和计划.....	( 64 )
一、工业联合公司的管理.....	( 64 )
二、工业联合公司活动的计划.....	( 80 )
第五章 工业联合公司的财产法律制度.....	( 90 )
一、工业联合公司财产权利的法律本质.....	( 90 )
二、联合公司管理处集中的基金和后备基金的 法律制度.....	( 99 )

第六章	工业联合公司经济核算的法律方面.....	(109)
一、	工业联合公司经济核算的理论问题.....	(109)
二、	工业联合公司中经济核算的法律组织.....	(117)

### 第三编 生产联合公司的法律地位

第七章	生产联合公司及其生产单位的概念和权利 主体资格.....	(126)
一、	生产联合公司的概念和权利主体资格.....	(126)
二、	生产单位的概念和权利主体资格.....	(144)
第八章	生产联合公司活动的管理和计划.....	(160)
一、	生产联合公司的管理.....	(160)
二、	生产联合公司活动的计划.....	(175)
第九章	生产联合公司的财产法律制度.....	(187)
一、	生产联合公司财产法律制度的一般问题...	(187)
二、	生产单位的财产法律制度.....	(197)
第十章	生产联合公司经济核算的法律方面.....	(206)
一、	联合公司及其生产单位的经济核算.....	(206)
二、	生产联合公司内部经济关系的法律组织...	(219)

# 第一编

## 联合公司在社会生产体系 中的地位

### 第一章

#### 经济机制的完善和联合公司

##### 一、工业中经济机制的发展

党的二十五大提出的提高社会生产效率的任务，只有在完善社会主义社会的经济机制的情况下，才能卓有成效地解决。“……如果我们了解到现有的经济机制对于不断发展的国民经济已经很不灵便，那么就应当坚决加以完善”。<sup>①</sup>

行使经济机制职能的程序，由确定社会主义经营管理准则、以及实施和领导经济活动的原则、形式、方法的法律规范所规定。苏维埃国家通过法律形式领导经济，运用经济法作为组织社会生产的工具。所以，完善经济机制与改进社会主义经营管理的法律调整是有着密切联系的。

---

<sup>①</sup> 《苏共二十五大文件汇编》，莫斯科，政治出版社，1976年版，第61页。

苏联宪法直接规定了完善经济机制的任务，宪法作为根本法，规定了基本原理，确立了成熟社会主义社会的国家制度和社会制度的基础，肯定了全民国家的成就。但是，宪法同时也包含了某些关于经济领导的形式和方法的纲领性条文。例如，苏联宪法第十五条对必须完善经济领导的形式和方法作了规定。因此，苏联宪法不仅规定了经济制度的基础，确定了经济机制的要素，而且提出了进一步发展和改进经济领导形式和方法的任务。

社会主义的经济机制，是为保障社会主义经济合理行使职能而采用的组织、法律、经济和社会心理诸形式和方法的总合。Л·И·阿巴尔金在研究社会主义社会经济机制时指出，它包括下列要素：社会生产的组织形式、经济管理的结构和方法、经济联系的形式、经济刺激和作用于生产的杠杆、调整生产的法律形式和方法、影响生产的社会心理因素<sup>①</sup>。因此，经济机制是一个相互联系的诸要素的统一综合体，能够而且应该从各个不同学科的角度对它加以研究。

经济机制的法律方面是很广的，并且在一定意义上来说是包罗万象的。法律调整既包括组织结构因素，也包括了经济因素。法律规范规定着经济机制各个环节行使职能的形式和方法，从横的方面和纵的方面调整它们之间的经济关系。经济机制需要通过法律来确立、加强、整顿和稳定，这对于不断行使社会主义职能是必要的。同时，法律调整促进了经济机制的发展和积极改进，以利于经济和政治任务的顺利解决、党和国家经济政策的认真贯彻。

<sup>①</sup> Л·И·阿巴尔金：《发达社会主义社会的经济机制》，莫斯科，“思想”出版社，1973年版，第34—35页。

通过在法律规范中规定经济机制各个环节的职能、权利和义务，通过对经济工作的效果规定奖励措施和责任措施，经济机制的合理组织和活动就可以得到保障。同时，经济机构的职能同它们的权利、义务和责任之间的正确的相互关系，也有重要意义，这是卓有成效地进行经营管理的必要条件。

党的二十四大和二十五大注意到，必须确保这种关系。但是，这个问题至今仍未得到解决。一方面，这是因为社会主义经济的法律机制总的来说还未整顿就绪，经济立法没有系统、互相矛盾、陈旧过时，这样就为任意限制下级经济组织的权利以及在经济关系方面的违法活动提供了温床；另一方面，这是因为对经济机制各个环节的职权范围规定得不够明确、有时考虑不周，这些环节应当享有为完成它们的任务客观上所必需的一切权利的原则，并没有得到遵守。

最近几年，在这方面也做了不少工作，特别是实行了有关通过建立联合公司来完善部门工业管理的措施。联合公司之所以广泛发展，是由于这种生产组织和管理形式有颇大的优越性。在苏维埃国家初期就开始在工业中建立联合公司，这绝不是偶然的。

我国疆土广阔、经济规模巨大，因此，如果没有中间环节，那些距中央很远的企业是难以、有时甚至是不可能管理的。在这种情况下，客观上就有必要建立管理的中间环节。于是就开始建立作为企业和经济领导机构之间的这种中间环节的联合公司——托拉斯、商行、联合企业。

二十年代，托拉斯类型的联合公司得到很大发展。整个工业当时都托拉斯化了。托拉斯被看作是一些工厂组成的工



业企业，某些大型企业是按托拉斯的权利组织起来的。托拉斯的活动，是以经济核算为基础的，它广泛地利用经济手段来领导自己的生产单位。

联合公司作为经济核算组织进行活动，是联合公司的明显特征。联合公司不是一般的管理机构，它本身实行经济核算。在它的活动中，管理职能、计划组织职能和生产经营职能相结合。正是由于这些职能的结合，才有理由把联合公司看作是既不同于企业、又不同于经济领导机构的一种特殊的生产经营综合体。

联合公司的这个特征，虽然在新经济政策时期与商品货币关系的广泛发展相适应，但是，由于以后一些年代是在战前条件下，必须实行严格的集中制和加强管理的行政手段，所以这个特征逐渐与工业管理的任务发生矛盾。此外，三十年代的联合公司过于庞杂、难以管理。这就导致联合公司的经济中心作用逐步降低，托拉斯变成了纯粹的行政基层组织。

有些学者认为，那些年代，联合公司的作用下降是由于在它们的活动中，把管理职能同业务经营职能结合起来是不恰当的<sup>①</sup>。这种观点是不能同意的。恰恰相反，这种结合正是联合公司极其重要的优越之处。但是，在抛弃经济领导方法、转向用行政方法管理经济的条件下，这种优越性是不可能得到发挥的。在现今条件下，这种优越性完全符合提高社

---

<sup>①</sup> A·B·维涅季克托夫，《国民经济委员会及其所辖企业的法律地位》，列宁格勒，1959年版，第76—77页；C·H·勃拉图西：《苏维埃民法的对象和体系》，莫斯科，国家法律出版社，1963年，第37—45页。

会生产效率的任务，符合我国所采取的完善社会主义经营管理的措施<sup>①</sup>。

在经济论著中，有人令人信服地证明，完善经济机制，在现今条件下就是要发展以经济核算为活动基础的经济系统。“重要的是使经济系统中的经济核算原则扩展到管理机构——联合公司的机关，因为综合体整个活动的效果，在很大程度上取决于它们的活动水平”<sup>②</sup>。这通过联合公司中管理职能和生产经营职能的结合，能够得到极好的保障<sup>③</sup>。

还必须考虑到，现今的联合公司同二十年代至三十年代建立的联合公司有着根本的区别。“它们是以先进的科学技术为基础的生产组织的崭新的高级形式和发达的经济核算关系机制的体现。因此，现今的联合公司是一种新现象，它们的出现和后来的演变，应当从现代经济过程的总背景来研究”<sup>④</sup>。

经济机制反映经济条件，它本身又促进经济的发展、经济和政治任务的解决。“这个机制客观上由社会主义经济规律所决定，也受到具体历史状况的影响，这些具体历史状况会产生使用法律的不同特殊条件。这个机制同时也是主观因

---

① А·А·紹欣：《苏联工业联合公司的法律地位》，喀山，1972年版，第14—15页。

② В·Д·什童久克：《联合公司和工业管理》，莫斯科，“科学”出版社，1976年版，第27页。

③ 同上，第28—29页。

④ Ю·В·苏鲍茨基：《工业中联合公司的发展(理论和方法学问题)》，莫斯科，“科学”出版社，1977年版，第4页。

素作用于经济的传导者，也是运用国家计划调整生产、保障一切生产主体的利益与行动统一、根据社会主义客观规律作用积极经营管理的形式和方法的总和”<sup>①</sup>。

战后年代经济条件的变化，要求完善经济机制。这表现在工业联合公司作用的逐步提高。在国民经济委员会活动时期，是按地区原则管理工业的，那时的联合公司就有可能把地区领导方法与部门领导方法结合起来。在国民经济委员会领导的多部门经济中，联合公司是作为部门生产经营综合体而建立起来的。部门联合公司的建立促进了生产的专业化、提高了企业技术领导水平<sup>②</sup>。

联合公司发展的重要推动因素是计划和经济刺激新体制。这种新体制要求在生产管理中发展经济核算，运用经济领导方法，并结合行政方法。而这只有借助于联合公司才能很好地实现。

联合公司组织还可以解决另外一个任务，即扩大生产设施规模、建立高生产能力的大型生产经营综合体，来代替数量很多的小工厂。当然，扩大企业也可以通过通常的合并企业方式来实现。这种情况经常发生。如果一九五七年在我国工业中有近二十万个企业，那么到一九七四年就减少到了五

---

<sup>①</sup> B·Γ·斯塔罗杜勃罗夫斯基：《科技革命条件下生产管理经济方法的发展》，见《科学技术革命、管理与法》一书，莫斯科，1975年版，第95页。

<sup>②</sup> 关于这个阶段工业中联合公司的发展，见《第一批苏维埃商行（利沃夫国民经济委员会生产联合公司工作经验）》，利沃夫，1962年版。

万个<sup>①</sup>。但是通过合并小厂并在此基础上建立大型企业以扩大生产设施规模的方法，总是有自己的客观限度的。因为过分庞杂的企业是难以管理的，并且它们的工作效率同小企业相比甚至会降低，而不是提高。合并的企业丧失了经济独立和法律独立、把合并的企业变为一般的车间，可能在庞大而复杂的生产经营综合体中导致相反的结果。

正因为如此，生产积聚最有前景的途径是建立联合公司，其分支在不同程度上仍保留经济独立和法律独立。联合公司是统一的生产经营综合体，但是，它的分支本身甚至在失去企业的权利时，仍然在规定的范围内享有一定的独立性。在其它社会主义国家也是主要通过建立联合公司（而不是扩大企业）来实现生产积聚的。<sup>②</sup>

联合公司的建立可以使生产经营综合体的经济任务与其法律地位完全一致。因为现在有许多小企业，虽然形式上享有《社会主义国营生产企业条例》<sup>③</sup>所规定的广泛权利，实际上由于在经济和生产技术方面极其薄弱，不能运用这些权利。所以，与某些法学家的意见相反，取消这些企业的法律地位、把它们变成联合公司的生产单位，正是促进社会生产效率提高的进步趋势<sup>④</sup>。工厂作为联合公司的组成部分活

---

① Б·卡尔片科：《完善社会主义经济管理》，《计划经济》1974年第12期，第97页。

② P·H·叶夫斯季格涅耶夫：《经济管理的新趋势（经互会欧洲国家的经验）》，莫斯科，“思想”出版社，1972年版，第43页。

③ 《苏联政府决议和法令汇编》1965年，第19—20期，第155页。

④ P·O·哈尔菲娜：《法律关系一般原理》，莫斯科，“法律书籍”出版社，1974年版，第177—180页。

动并享有生产单位的权利，就能够主要集中解决生产问题，而它们以前行使的许多非生产性职能，就可以集中到联合公司一级，并得到更有效的行使。这样，生产单位、整个联合公司和整个国民经济，都能得到实际收益。

联合公司的建立使得在统一的经济综合体中有可能把生产和科学结合起来，因为联合公司一般不仅包括生产企业，而且包括科研组织、设计组织和工艺组织。这在工业发展的现阶段所特有的高速科技进步的条件下是极其重要的。

正在发展的科技革命，不仅根本改变了工艺技术，而且也改变了生产组织。生产中引进先进技术、现代化设备和工艺流程，要求改变生产管理体制。在生产技术方面，这要靠使用统一流水线、生产和生产管理的自动化来实现。

在经济和生产组织方面，也出现了根本的变化。科技进步、现代计算技术的使用、生产管理自动化系统的发展，使得生产经营活动已经不能局限在个别企业的范围内。因此，一些生产经营职能必须集中在联合公司一级行使。同时，联合公司不仅作为管理中心、而且作为经济中心进行活动。联合公司将计划组织职能和生产经营职能结合起来，它拥有生产经营综合体开展经济活动所需要的物资基金、财政基金和后备基金。

在实行经济改革的过程中，联合公司在许多工业部门建立起来。汽车工业、电机工业、食品工业和其它工业部门的生产联合公司发展得很普遍。七十年代初，化学工业、石油工业、煤炭工业和仪表制造工业的管理结构是：部——联合

公司——企业<sup>①</sup>。联合公司业务活动的经验证明，它的经济效率是高的。

联合公司的业务活动指标，一般要高于部门平均指标。仪表制造工业联合公司的业务活动经验证明了这一点。如果将仪表制造、自动化工具和控制系统部（这个部的企业都加入了联合公司）同其它机器制造部在第九个五年计划头三年的指标加以比较（当时联合公司在机器制造业的其它部门中还不很普遍），情况就很清楚了：整个机器制造业的商品产值年平均增长百分之十一点二，而仪表制造部是百分之十七点二；整个机器制造业的劳动生产率年平均增长百分之八点八，而仪表制造部是百分之十二点七<sup>②</sup>。

一九七三年，十一个工业部门（汽车工业、电机工业、拖拉机和农业机器制造业、建筑材料工业等）的工作总结也说明了联合公司的效率。按这些部门的生产联合公司计算，生产的产品总额增长速度为百分之一百一十点五，而按整个部门计算为百分之一百零八点三。联合公司的劳动生产率增长

---

① 见苏共中央和苏联部长会议1970年5月28日关于完善化学、石油和煤炭工业管理的第374、375、376号决议（《苏联政府决议和法令汇编》1970年第10期第76、77、78页）；苏联部长会议1970年3月19日《关于进一步完善仪表制造、自动化工具和控制系统部的生产经营活动计划及提高经济方法在该部工作中的作用》的决议（《苏联政府决议和法令汇编》1970年第5期第37页）。

② H·E·德罗基钦斯基：《经济改革和经济核算制的进一步发展》，《经济问题》1973年第3期第76页。

速度更高<sup>①</sup>。

## 二、建立联合公司是完善工业部门管理的途径

为了进一步提高生产积聚程度和完善工业管理，一九七三年初通过了一些新的规范文件。其中最重要的是苏共中央和苏联部长会议一九七三年三月二日的第一百三十九号决议《关于进一步完善工业管理的若干措施》<sup>②</sup>。决议提出的任务是：扩大企业规模，建立生产联合公司作为基层环节的联合公司、建立工业联合公司作为中层环节的联合公司，使经济领导机关接近生产，更明确地划分工业部门管理的不同环节之间的权利和义务。决议指出，必须提高生产积聚水平，在统一经营综合体的生产、科研和规划设计组织有机结合的基础上实现专业化和协作，以保证劳动生产率的大幅度增长，提高产品质量，降低产品成本，改进其它技术经济指标。

为了解决这些任务，正在工业中建立各种类型的联合公司<sup>③</sup>。联合公司根据专门计划，即根据苏联各部和主管部门制定、苏联部长会议批准的各工业部门管理总规划组成。与之相适应，各加盟共和国制定共和国部和主管部门所属各工业部门管理总规划，由本加盟共和国部长会议批准。苏共中央和苏联部长会议一九七三年三月二日第一百三十九号决议，不适用于其它经济部门，因此，也就没有制定这些部门

---

① IO·B·苏鲍茨基：《联合公司和工业管理》，《经济问题》1974年第11期第119—120页。

② 《苏联政府决议和法令汇编》1973年第7期第31页。

③ 关于联合公司的类型，见本书第2章第2节。

的管理总规划。<sup>①</sup>

苏共二十五大决议强调了依据管理总规划完善工业部门管理措施的积极意义，并建议在第十个五年计划期间完成工业部门管理的改革。决议同时还指出了在建筑工业中进行相应改革的必要性，这意味着在国民经济的这个领域也要广泛建立联合公司。二十五大决议还强调指出了在农业中建立跨单位联合公司和农工联合公司的积极意义。<sup>②</sup>

管理总规划是规范性文件。它确定部门的结构、部门管理体制、基层环节组织和中层环节组织的构成，包括部门应当建立的联合公司的构成。要根据现有联合公司的经验和部门特点制定管理总规划，总规划规定现有和新建联合公司的适当规模 and 专业化程度，确定应当归属全联盟和加盟共和国工业联合公司的生产联合公司、企业、科研组织、计划组织、规划设计组织、工艺组织等的名单。

工业各部门管理总规划的制定程序，由苏联国家计委一九七三年四月十三日决议批准的指示确定<sup>③</sup>。根据这些指示，工业各部门的管理总规划是完善工业各部门管理体制的有经济依据的综合性纲领，其目的是在生产积聚、专业化和协作的基础上提高生产效率，根据科技进步的趋势和部门长远发展的基本方向，建立最能保障部门各企业、生产联合公司、科研组织、计划组织、规划设计组织、工艺组织及其它

---

① И·К·伊利英：《制定工业部门管理总规划的法律问题》，《计划经济》1975年第5期第92—102页。

② 《苏共二十五大文件汇编》第173—174页。

③ 《经济报》1973年第10期第8页。



组织之间的相互生产经营联系的合理管理体制，以便最充分地满足国民经济和居民对其部门的各类产品的需要。

管理总规划规定：通过扩大企业、建立生产联合公司、进一步发展生产的专业化和协作的途径，提高部门主要产品的生产积聚水平；通过建立全联盟的和加盟共和国的工业联合公司的途径，完善中层管理环节；消除部门管理中的多层环节并减少部系统的管理事项，使经济领导机关接近生产，为直接在企业、生产联合公司和工业联合公司范围内解决生产经营活动的大部分问题创造条件；更明确地划分各个环节的权利和义务，提高管理机关的工作效能和灵活性，完善部和主管部门所属专职机构的工作；在统一的生产经营综合体内科研组织、规划设计组织和工艺组织有机结合的基础上，发展部门的科技基础；为加速科技进步创造条件。为保证部门（附属部门）活动的高指标、生产和劳动生产率增长的高速度，为提高产品质量并降低产品成本，更好地利用生产能力、物力、劳力和财力，以及改进标志生产效率的其它技术经济指标创造条件。

建立联合公司的技术经济依据有着重要的意义。过去，时常出现这种情况：没有技术经济依据就建立联合公司，参加联合公司的是些经济和工艺方面互不联系的企业，结果，某些联合公司就没有生命力，也不能提高生产效率。这就歪曲了建立联合公司的主旨，破坏了对这种新的生产和管理组织形式的信任。

在应有的经济和生产技术依据基础上建立的联合公司，也就能大幅度地提高生产效率。联合公司的建立，促进了工业领导的完善，简化了部门管理结构。现在，部门管理一般