

企业

QIYEXINGWEIYANJIU

行为研究

于良春等著

山东大学出版社

鲁新登字 09 号

企业行为研究

于良春等著

山东大学出版社出版

山东省新华书店发行

山东莒南印刷厂印刷

850×1168 毫米 大 32 开 11.28 印张 290 千字

1992 年 7 月第 1 版 1992 年 7 月第 1 次印刷

印数 1—4000

ISBN7-5607-0761-0/F·81

定价:5.40 元

本书作者：

于良春
尹建明
李齐云
樊丽明

前 言

企业是国民经济的基本单位和细胞,理解和说明社会主义经济中企业独特的行为动机和方式,是把握社会主义经济运行的基础。在有计划的商品经济中,市场体系的确立,宏观经济的调控,从而整个经济的运行,都必须建立在与之相适应的企业行为机制的基础之上。因此,对企业行为及其内在的行为机制的研究就成为摆在我们面前的一个重要课题。

在经济运行的表层上,企业的各种行为是作为一个混沌的整体呈现于人们面前的,如果仅仅从运动的表面层次去把握企业行为,则往往会导致片面的、甚至是相互矛盾的结论,从而堵塞理论研究和进一步改革的道路。因此,在改革的理论探讨中,非常需要对企业行为理论进行更加深入和系统的研究。在经济运行的过程中,决定企业行为的因素是多方面的,同时,这些因素又是处在不同层次上的。这些不同层次的因素通过特定的环节有机地连接在一起,构成了社会经济运行中的企业行为机制。因此,对企业行为的研究不能超越这些特定的层次和环节而孤立地研究个别现象,否则,便不能真正地把握企业行为的运动规律,而停留在现象的表层层次上,在现实的矛盾中兜圈子。所以,我们对企业行为的研究,必须建立在对企业行为的深入的理论分析和规律性认识的基础之上。

对企业行为的研究,必须理论联系实际,紧密结合经济发展和体制改革中所存在的重大现实问题,进行深入地探讨,从中把握企业经济运动过程中的特点和机制,为指导实践提供理论的基础。

当前,我国经济运行中存在的一个突出的问题是国有制企业的活力不足。改革开放以来,国家在增强国有制企业活力方面采取了一系列措施,我国企业僵化的经营机制已有所改善。但是,总的来看,国有制企业活力不足的问题一直没有很好地解决。特别是近几年来,国有制企业经济效益不佳,结构调整滞缓,发展后劲不足等问题更加突出。因此,充分认识国有制企业行为机制的现状,以及进一步深化企业改革,搞活国有制企业,是我们面临的一个重大的理论和实践问题。

乡镇企业和私营企业的崛起,也是我国经济运行中一个引人注目的问题。改革开放以来,乡镇企业和私营企业以远远高于国民经济平均增长的速度迅速发展,对加快国民经济发展起了重要的推动作用。在整个国民经济中的地位明显上升,占有越来越大的份额。以公有制为主体,多种经济成份并存的所有制结构,是我国社会主义初级阶段经济的基本特征之一。乡镇和私营企业将与国有制企业长期并存,平等竞争,成为我国经济发展中的一支不可忽视的力量。乡镇企业和私营企业在经济运行过程中显示出了其内在的活力,能够适应市场的变化灵活经营,并有着较强的利益约束和激励机制。与此同时,也存在着技术层次低,生产经营带有一定盲目性等问题。通过对乡镇和私营企业行为的实证分析,揭示其行为的内在规律性,对从总体上把握我国资源配置和经济运行的内在规律,加强国家对各类企业的指导和宏观调控,保持经济的协调高效发展,是十分必要的。

各类企业在其生产经营活动中,都面临着一个外部环境的问题。外部环境因素是构成企业行为机制的重要组成部分,它直接影响着企业行为的状况和特点。构成企业行为机制的外部环境,主要包括政策环境和市场环境两个方面。近几年来,外部环境对企业行为的影响越来越引起人们的重视。那么,企业生产经营的外部环境究竟是通过什么样的机制影响和制约着企业行为的特点?我国企

业的外部环境在改革过程中发生了一些什么样的变化？不同类型企业的外部环境是否存在着差别？其对企业行为的影响如何？研究和回答这些问题，对于把握各类企业在不同环境下的行为倾向，建立合理有效的国民经济调控体系，具有十分重要的意义。

企业行为机制是一个由企业内部结构和外部环境共同构成的有机整体。这一有机整体的不同特性及其变化，决定了各种社会经济条件下不同类型企业的行为规律和行为特征，形成了万象纷呈的企业世界。对不同类型企业的内部结构和外部环境进行深入的分析研究，并加以对比考察，其意义不仅在于把握各类企业行为的特点和规律，更重要的在于通过这种分析和研究，我们可籍各类企业行为机制之所长，来补其所短。通过深化改革，使我国各类企业的行为机制逐步完善起来，以此促进企业行为的合理化和规范化，为发展社会主义有计划的商品经济奠定微观的基础。

本书就是我们在上述愿望下对我国各类企业行为特点和规律进行深入的理论研究的一些尝试，希望能够为我国经济理论的建设 and 推动经济体制改革的深入，尽一点微薄之力。

本书是国家教委青年社科基金项目研究成果。由于良春进行课题设计，提出写作计划和提纲，并对全书统改定稿。本书第一、二、三、四、五、六、十章由于良春撰写；第十一、十二章由尹建明、于良春撰写；第七、九章由李齐云撰写；第八章由樊丽明撰写；本书写作中参阅了国内外学者的有关调查研究资料，得到山东大学出版社副编审靳东来同志的热情帮助，在此一并致谢。

于良春

1992年3月于山东大学

目 录

理论篇

第一章 企业行为的性质和内容	(3)
一、企业的性质与地位	(3)
二、企业行为的性质和目标	(11)
三、企业行为的内容和分类	(20)
第二章 企业行为机制	(28)
一、影响企业行为的因素	(28)
二、企业行为机制的构成	(35)
三、企业行为机制的内容体系	(46)
第三章 企业行为机制的演变趋势	(53)
一、市场经济中的企业行为机制及其演变	(53)
二、计划经济中的企业行为机制及其变化	(60)
三、企业行为机制演变的规律和启示	(69)
第四章 企业行为的合理化	(74)
一、企业行为合理化的基本含义	(74)
二、企业再生产活动的合理化	(80)
三、企业行为合理化的主要途径	(91)

专题篇

第五章 国有制企业行为	(99)
一、国有制企业行为分析的基本背景	(99)
二、国有制企业行为的主要特征	(102)

三、国有制企业行为机制的发育状况及其完善的基本途径	(123)
第六章 集体所有制企业行为	(128)
一、集体所有制企业行为分析的基本背景	(128)
二、集体所有制企业行为的主要特征	(132)
三、集体所有制企业行为机制的发育状态及其完善的基本途径	(157)
第七章 私营企业行为	(162)
一、私营企业行为分析的基本背景	(162)
二、私营企业行为的主要特征	(163)
三、私营企业的行为机制	(201)

综合篇

第八章 政策环境与企业行为	(209)
一、政策环境变化与企业行为调整	(209)
二、不同类型企业的经济政策环境差异	(220)
三、不同类型企业政策反应特点	(230)
第九章 市场环境与企业行为	(235)
一、产品市场与企业行为	(236)
二、生产资料市场与企业行为	(245)
三、资金市场与企业行为	(251)
四、劳动力市场与企业行为	(263)
五、技术市场与企业行为	(267)
第十章 比较与对策	(272)
一、各种经济类型企业的格局及发展趋势	(272)
二、各类企业内部机制特征的比较	(276)
三、各类企业外部环境的比较	(294)
四、完善各类企业行为机制的主要思路	(300)

借鉴篇

第十一章 前苏联和东欧国家的企业行为机制	(319)
-----------------------------------	-------

一、前苏联的企业行为机制	(319)
二、前南斯拉夫的企业行为机制	(325)
三、匈牙利的企业行为机制	(332)
四、比较和启示	(338)
第十二章 西方市场经济中的企业行为机制	(344)
一、私有制赋予企业行为的特点	(344)
二、股份制企业内部结构的变化及对企业行为的影响	(346)
三、国家资本主义调节对企业行为的影响	(350)



理 论 篇

第一章 企业行为的性质和内容

一、企业的性质与地位

企业的行为过程体现着企业的性质。因此,研究企业行为,首先要对企业有一个明确的认识。

(一)企业的基本属性

什么叫企业?通常的理解是:企业是从事生产、流通、服务等经济活动的基本单位,如工厂、农场、矿山、铁路、商店、银行等。据统计资料,我国目前已有上述各类企业几百万个。然而,却有不少外国经济学家认为:“中国不存在企业,或者说几乎不存在企业。”^①国内也有不少学者持类似的观点。且不论这种观点的确切程度如何,它却蕴含着一个十分重要而又尖锐的问题,即如何全面深刻地理解和把握企业的本质含义。

企业是社会生产力发展的历史产物,是随着商品经济的产生和发展而产生发展起来的。从原始社会末期到封建社会这一漫长的历史时期内,社会生产是以家庭为单位进行的,自给自足的自然经济占统治地位,这时不存在企业。只是到了资本主义社会,由于工业革命和机器工具的使用,工厂制度普遍建立和发展,真正意义

^① 参见[日]小宫隆太郎《日中企业的比较》,《经济社会体制比较》1986年第3期。

上的企业才开始出现。1771年,英国人阿克莱特创办了第一家棉纺织工厂,可以说是企业诞生的标志。之后,以集中大批有经验和技术的工人,使用现代化生产设备,从事专业化生产为标志的工厂迅速发展。首先是在英国棉纺织业普遍建立,相继又在欧洲许多国家纷纷建立,并逐步扩展到采掘、煤炭、冶金、机器、制造、运输等行业。企业按照社会劳动分工和专业化生产的要求,从事特定产品的批量生产,通过商品交换用来满足市场需求,同时使自身的劳动得到社会的承认和补偿,利益得以实现。企业制度的建立,适应了商品经济发展和生产力进步的要求,因而得到长足的发展。到19世纪后叶,随着科学技术和社会生产力的发展,企业在主要资本主义国家已成为社会生产的基本形式,在本世纪内则更是得到空前的发展,企业制度本身也不断完善,逐步形成为一种规范化的形式。

概括现代企业的基本特征,主要有如下几个方面:

第一,企业是社会生产活动的基本单位。任何企业首先是从事生产、流通或服务性等经济活动的组织,是实现生产要素的有机结合并发挥作用的场所。在企业里集中了相当数量的物质资料和具有一定经验技能的劳动者,劳动者以共同协作的劳动方式从事生产和经营,向社会提供物质产品、知识产品或各种劳务。企业的基本功能是运用各种生产要素和资源进行生产,实现投入产出的转换,将自然资源转化为商品资源,用以满足社会的需求。企业经济的运行过程,就是企业不断投入产出、新陈代谢的过程。

第二,企业是从事商品经济活动的经济组织。任何企业的生产、流通或服务性活动都不是为了满足自身消费的需要,而主要是为了满足处于社会分工体系中其他社会成员的需要。企业是以商品生产者和经营者的身份在市场中活动,按照市场活动的规则,向社会提供商品,并使自己产品和劳务的价值得到实现。

第三,企业是具有自身独立利益和法人资格的经济实体。企业

是由具有各自利益目标的经济主体组成的,企业的生产经营活动,必须满足企业成员的经济利益要求,为此,企业要以自身产出品销售收入抵偿全部投入支出,并提供剩余产品,因而企业表现为一种以获取盈利为目的,独立核算、自负盈亏的经济实体。它要对自身的经济活动进行准确的核算,以尽可能少的投入获取尽可能多的产出,并对企业收益在不同的利益主体之间进行合理的分配。企业拥有独立经营、自主决策的经营管理权,即拥有处理本企业入、财、物、供、产、销的各种权力。根据不断发展变化的市场环境,决定本企业的生产经营活动,享有经济法人的权利,独立承担民事义务,其利益不能随意被侵犯,作为独立的法人,各企业之间不论规模大小,所有制性质如何,都是平等的经济往来关系。

根据现代企业的发展过程和基本特征,我们可以对企业的本质属性作一简要的概括:企业既是社会生产力的组织形式,又是经济利益关系的载体。这个概括反应了企业最本质的属性,即它是社会生产力和生产关系在微观层次的实现形式。一方面,它随生产力的发展而产生和发展,并作为社会生产活动的基本主体承担和发展着生产力。另一方面,它又是在特定的社会经济制度中运行的,具体地体现着特定历史条件下的生产关系,并不断地再生产着这种生产关系。

社会主义企业首先是一个企业,因而应当具有企业的一般属性和特点,其次才具有社会主义企业自身的属性和特征。从社会生产的基本形式是商品生产这一社会生产力发展现阶段的属性来看,现代企业不论所有制性质如何,首先都应具有与商品生产相适应的共同特征,都应是独立的商品生产者和经营者。其次,由于不同所有制企业所依托的制度背景不同,因而其内部经济利益关系,以及企业与社会利益联系的方式和性质又有着本质的差异。

从上述关于企业属性和特征的论述中,我们可以看出,那种“中国不存在企业”的观点是有一定道理的,因为传统体制下的企

业虽然具有企业的基本形式,执行着企业的某些职能,但还不完全具备真正意义上的企业所应具有的属性 and 特征。

对企业基本属性和特征的研究,有助于我们更好地把握企业,克服由于认识上的模糊而带来的体制和政策上的偏差,使企业具有应有的地位和活动空间,顺利地实现企业的各种功能,从而促进社会主义生产力的发展,并使社会主义生产关系不断得到完善,这也正是我们研究企业问题的目的之所在。

(二)企业的地位和作用

企业作为独立的商品生产者和经营者,是市场关系的主体,没有从事商品生产和商品交换的企业,就没有商品经济本身。千千万万个企业构成国民经济的基干,企业的生产经营活动构成国民经济的运行,整个国民经济活动都是以企业为基础而进行的。

从再生产的主要环节来看,企业有着十分重要的地位和作用:

在生产领域,企业是生产活动的直接承担者,物质资料的生产是人类社会赖以生存和发展的物质基础。企业作为生产建设和劳动服务的基本单位,承担着这一职能,它将各种物质要素和劳动者组织在一起,进行生产,为社会提供大量的生产资料、消费资料和各种劳务。商业企业、金融企业等,虽不直接生产物质产品,但却为生产企业提供有关方面的条件,也是生产活动中不可缺少的部分,对物质产品的生产,起着重大的作用。

在分配领域,国民收入的初次分配,首先是在企业中进行的,组成企业的不同经济主体,按照他们各自在企业中的地位和对企业生产经营活动的贡献,从企业收益中获取相应的收入,企业内部的分配关系,构成社会范围内分配关系的基础。国家的财政收入主要来自企业以税金等形式上缴的收入,企业上缴收入是国民收入再分配的重要源泉。

在交换领域,企业是实现交换的基本环节。每个企业生产出产

品之后,都要通过市场将其产品供应给其用户,进入消费领域。同时,每个企业又都要同其原材料和机器设备的供应者形成交换关系,生产企业的种种交换活动同专门担负流通职能的商业企业和交通企业等的活动交织在一起,构成社会交换活动的整体。

从国家、企业、个人等社会经济活动主体相互联结的关系来看,企业亦有着重要的地位和作用。

首先,企业是社会经济管理活动的直接的组织者和参与者,企业自身生产经营活动的组织状况以及企业之间的分工协作活动是否协调直接制约着社会生产的顺利发展。国家对国民经济各部门、地区的调节和管理,最终都要落实到企业。其次,劳动者个人的经济活动,大都是通过企业为中心联结在一起的,因为在现代社会化大生产条件下,劳动者的生产活动主要地不是象在自然经济中那样,以个体劳动为基础独立地进行的,而是以集体共同劳动的方式,在企业中进行的。第三,劳动者个人与社会之间的联系大量的都是通过企业这一中间环节来实现的。劳动者是通过企业产品价值的实现,使个人付出的劳动得到社会的承认和补偿。社会是通过以某种特定的方式对企业活动成果的确认为支付给劳动者报酬。社会的许多公共经济活动也都是由劳动者以企业集体的身份参与的。

正是由于企业在国民经济中具有重要的地位和作用,使得企业的经济活动与国民经济的运行紧密结合在一起。企业作为构成国民经济总体的细胞,其活动特点规定或制约着国民经济运行的特征和状况。首先,企业活动的个量及其变化决定着经济运行的总量及其变化。例如,各个企业的产值和新创造的价值,决定着国民经济的总产值和国民收入的总量;各个企业向劳动者支付的工资报酬以及它们所提供的消费品的数量和质量,制约着国民消费的总水平及其实现程度;各个企业吸收劳动者的能力和数量,决定着社会就业的总水平。其次,企业活动影响着国民经济运行中的结构

特征和重大比例的形成。例如，企业资产在不同产业部门和地区间的转移，必然要导致国民经济中产业部门结构和地区结构的相应变化。同样，企业新增投资的方向和结构，也必然制约着不同部门及地区经济发展的速度和规模，最终制约着国民经济中产业部门结构和地区结构的形成；企业内部收入的分配和使用，从根本上制约着国民收入的分配结构，企业收入用于积累和消费的比例直接制约着国民经济中积累基金和消费基金比例的形成。第三，企业经济活动的效率从根本上制约着国民经济活动效率的高低。企业是社会生产力的直接组织者，企业劳动者的积极性能否充分发挥，已有的技术设备能否有效运用，创造的财富能否不断增加，从根本上决定着国民经济总体活动效率的高低，没有企业经济活动的高效率，就不可能有国民经济运行的高效率。第四，企业的技术进步，决定着国民经济发展和技术进步实现的程度。发展社会生产力的技术设备和技术力量，主要集中在各个企业之中，企业的劳动者是生产技术的直接使用者和实践者，社会上每一项科技成果都必须通过企业在生产过程中的运用才能发挥作用。因此，企业能否不断更新改造陈旧的技术设备，不断采用新技术、新设备、新工艺、新材料，不断扩大技术队伍和提高劳动者的技术素质，对国民经济的发展和技術进步的实现，起着直接的重要作用。

可见，企业行为与国民经济的运行有着十分密切的联系。因此，健全和完善企业行为机制，促进企业行为合理化也就成为保证社会经济顺利进行，最大限度地增进社会财富的重要前提和基础。

(三)对国有企业性质和地位的认识过程

社会主义国有制企业是独立的商品生产者和经营者，应当成为具有自我调节、自我发展能力的充满活力的有机体。这是社会主义现阶段发展生产力这一根本任务的客观要求，也是企业在社会主义商品经济中客观上应有的基本属性。但是，由于我国社会主义