

AN DAI QI YE ZHI DU XUE XI DA GANG

现代企业制度 学习大纲

主 编 阎世成
副主编 郝中树
杨新华

商务印书馆

图书在版编目(CIP)数据

现代企业制度学习大纲/阎世成编著. —北京:西苑出版社,1998.6

ISBN 7-80108-073-4

I. 现… II. 阎… III. 企业经济—经济体制—基本知识 IV. F271

中国版本图书馆 CIP 数据核字(98)第 12274 号

西苑出版社出版发行

(北京市海淀区永定路7号 100039)

山西太原市新华胶印厂印刷 新华书店经销

1998年6月第一版 1998年6月第一次印刷

开本:787×1092毫米 1/32 印张:12.25

印数:1—8000册 字数:285千字

定价:25.00元

现代企业制度学习大纲

编委主任	陈汝银		
编委	王化伦	白玉龙	吕晋铭
	李欣如	李祝九	李 淳
	张光玉	郭如新	杜复新
	周 典	张建平	高玉文
	薛文富	郝辅义	麻禄斗
	贾 昌	崔晋宏	
主 编	阎世成		
副 主 编	郝中树	杨新华	
编写人员	李冠瑶	唐 晋	崔元斌
	罗连政	阎世成	周占文
	王玉冰	郭润生	尤春媛
	李向前	王艳萍	孙静兰
	何春黎	郝明道	郝迎潮
	翟胜明	宋建国	王 华

组织单位 山西省政协企业界联合会

编者的话

江泽民总书记在党的十五大报告中明确指出：“建立现代企业制度是国有企业改革的方向。”并要求“力争到本世纪末大多数国有大中型骨干企业初步建立现代企业制度”。

党的十五大召开后，我们发现了两个问题，一是企业界普遍需要弄清究竟什么是现代企业制度，为什么要建立现代企业制度，怎样建立现代企业制度，迫切需要了解有关建立现代企业制度的基本知识、基本理论、基本方针政策和运作方法；二是这方面的学习、参考资料很少。近几年来，虽然报刊上发表过很多有关现代企业制度的文章，但都比较零散，出版界虽然出版过一些有关建立现代制度的书，但很难满足十五大召开后企业界的要求。于是，我们产生了编写《现代企业制度学习大纲》一书的构想。

由此可见，我们编写本书的主要目的是为了全面地、系统地回答有关建立现代企业制度的重大理论问题和实践问题；是为了帮助企业界学习、了解、掌握和运用建立现代企业制度的基本知识、基本理论、基本方针政策和运作方法；是为了宣传、学习、贯彻落实党的十五大报告中关于建立现代企业制度的基本精神，推动国有企业和城乡集体经济积极稳妥地走上现代企业制度轨道。

由此可见，本书是一本辅导性读物，带有教科书性质，主要读者对象是企业界的领导干部、管理人员、培训教学研究人员及广大职工(股东)和从事企业经济工作的人员。

我们编写本书的总体指导思想是：以邓小平理论为指导，以江泽民等中央领导人有关建立现代企业制度的论述及有关文件为依据，本着解放思想、实事求是、积极探索的精神，力求为企业界提供一本较为全面系统的阐述建立现代企业制度的辅导性读物。

本书共 19 章、89 节、约 30 万字。大体上可以划分为五个单

元。第1—3章,为基础知识、基本理论;第4—5章,为现代企业制度的主要实现形式,即股份制和股份合作制;第6—10章,主要写现代企业制度的内部机制;第11—15章,主要写企业的外部环境;第16—19章,为现代企业制度下企业的领导体制。

第1章由山西财经大学副教授李冠瑶撰写;第2、3章由山西省经贸工作委员会综合处处长唐晋和崔元斌撰写;第4章由山西省体制改革研究会秘书长罗连政撰写;第5章由山西省人民政协研究所研究员阎世成和工行太原市分行行长、高级经济师吕晋铭撰写;第6、7章由太原大学副教授周占文撰写;第8章由山西省商检局王玉冰撰写;第9、10章由山西大学教授郭润生和尤春媛撰写;第11、12章由山西省经济研究中心研究员李向前和王艳萍撰写;第13章由山西财经大学教授孙静兰撰写;第14章由山西省体改委何春黎撰写;第15、16章由中共山西省委党校教授郝明道和郝迎潮硕士撰写;第17、18章,由山西省社科院《经济问题》执行主编翟胜明和宋建国撰写;第19章由中共山西省委政策研究室王华处长撰写。

本书的主题思想、主要内容、框架结构、理论体系、编写提纲是由阎世成提出,后经作者集体讨论确定下来的。各章初稿写成后,也是由阎世成同志负责通编修改审定的。中共中央办公厅西苑出版社社长兼总编辑杨宪金、编审孙刚、编辑部主任李晓明、国防大学副教授朱英才等,对本书进行了认真的复审,提出了很多宝贵的修改意见。山西省政协企业界联合会的会员单位,对于本书的编辑、出版和发行,给予了极大的支持。值此,我们一并致以厚礼,表示衷心的感谢!

由于我们的理论水平和写作水平有限,本书难免有不足之处,甚至错误之处,诚恳地希望读者批评指述。

编者

1998年5月

目 录

编者的话.....	1
-----------	---

第一章 企业概述

第一节 企业的产生和发展.....	1
第二节 企业在国民经济中的地位和社会责任.....	4
第三节 企业的构成要素和特征.....	8
第四节 企业的分类	10
第五节 现代企业的含义及特征	16

第二章 国有企业概述

第一节 我国国有企业概述	20
第二节 国外国有企业简介	25
第三节 中外国有企业比较	29
第四节 对我国国有企业改革的回顾	34
第五节 对我国国有企业改革趋势的分析	38

第三章 现代企业制度概述

第一节 现代企业制度的提出和含义	42
第二节 建立现代企业制度的实质和意义	48

第三节	我国建立现代企业制度试点的效果和经验	52
第四节	现代企业制度的基本特征	58
第五节	现代企业制度包含的主要内容	61

第四章 现代企业制度下的股份制

第一节	什么叫股份制	66
第二节	股份制的产生与发展	71
第三节	现代企业制度下股份制企业的治理结构	75
第四节	股份制的主要作用和意义	79
第五节	我国国有企业股份制改造的目标、原则、 模式和途径	81

第五章 现代企业制度下的股份合作制

第一节	股份合作制概述	87
第二节	股份合作制与股份制、合作制的联系与区别	92
第三节	股份合作制的性质和特征	95
第四节	推行股份合作制的意义和作用	99
第五节	组建股份合作制企业的条件和要求	103

第六章 现代企业制度下企业管理的基本原理

第一节	现代企业制度下企业管理的系统整体原理	108
第二节	现代企业制度下企业管理的结构功能原理	112
第三节	现代企业制度下企业管理的要素有用原理	116
第四节	现代企业制度下企业管理的控制反馈原理	118

第五节	现代企业制度下企业管理的人本能动原理·····	121
-----	-------------------------	-----

第七章 现代企业制度下企业管理的现代化和基本方法

第一节	现代企业制度下企业管理的现代化·····	126
第二节	现代企业制度下企业管理的行政方法·····	130
第三节	现代企业制度下企业管理的经济方法·····	134
第四节	现代企业制度下企业管理的法纪方法·····	138
第五节	现代企业制度下企业管理的宣传教育方法·····	142

第八章 现代企业制度下企业的信息管理

第一节	现代企业制度下企业信息管理的特征和作用 ·····	148
第二节	现代企业制度下企业信息管理的重要性·····	151
第三节	现代企业制度下企业信息管理的基本程序·····	154
第四节	现代企业制度下企业信息管理的特征和分类 ·····	158
第五节	现代企业制度下计算机技术在企业信息管理 中的应用·····	160

第九章 现代企业制度下企业的法制管理

第一节	现代企业制度下企业的法制工作·····	169
第二节	现代企业制度下企业的法律机制·····	174
第三节	现代企业制度下企业的产权法律制度与 企业法人财产权·····	178

第四节	现代企业制度下企业的保障法制建设·····	184
-----	-----------------------	-----

第十章 现代企业制度下企业的民主管理

第一节	现代企业制度下企业民主管理的理论基础·····	190
第二节	现代企业制度下企业的民主管理制度·····	194
第三节	现代企业制度下企业的民主管理体系·····	200
第四节	现代企业制度下职工与企业的关系·····	204
第五节	现代企业制度下职工代表大会与股东大会 的权利和作用·····	208

第十一章 现代企业制度下企业的风险管理

第一节	企业风险概述·····	212
第二节	现代企业制度下企业树立风险意识的重要性 ·····	215
第三节	现代企业制度下企业风险的识别与判断·····	217
第四节	现代企业制度下企业风险管理的目标和方法 ·····	220
第五节	现代企业制度下企业风险的防范·····	222

第十二章 现代企业制度下企业的竞争管理

第一节	企业竞争概述·····	225
第二节	现代企业制度下企业树立竞争观念的重要性··	228
第三节	现代企业制度下企业竞争的调查与分析·····	231

第四节	现代企业制度下企业竞争的目标管理与技术	234
第五节	现代企业制度下企业竞争取胜的途径	236

第十三章 现代企业制度下企业人力资源的开发与管理

第一节	现代企业制度下人力资源开发与管理的 基本理论	240
第二节	现代企业制度下企业人力资源的运用与控制	245
第三节	现代企业制度下企业奖酬制度的设计	249
第四节	现代企业制度下企业人力资源的规划与培训	252

第十四章 现代企业制度下企业的破产、兼并、租赁和联合

第一节	现代企业制度下企业的破产	255
第二节	现代企业制度下企业的兼并	259
第三节	现代企业制度下企业的租赁	262
第四节	现代企业制度下企业的联合	265

第十五章 现代企业制度下企业的咨询服务

第一节	企业咨询的内涵	269
第二节	现代企业咨询的发展	271
第三节	现代企业制度下企业咨询的形式、咨询 类型与选择	274

第四节	现代企业制度下企业咨询顾问的任务与素质	278
第五节	现代企业制度下企业咨询的方法	282

第十六章 现代企业制度下企业的领导方法和艺术

第一节	现代企业制度下企业领导者的素质	288
第二节	现代企业制度下企业领导者的领导方式和方法	295
第三节	现代企业制度下企业领导人用人的方法与艺术	299
第四节	现代企业制度下企业领导人的决策方法与艺术	305
第五节	现代企业制度下企业领导人的社交方法与艺术	310

第十七章 现代企业制度下企业的经理领导制和经理市场

第一节	企业经理市场的产生和分类	314
第二节	现代企业制度下建立经理市场的必要性	320
第三节	现代企业制度下企业经理的地位、职责和素质	325
第四节	如何建立适合现代企业制度的经理市场	331

第十八章 现代企业制度下政府和企业的关系

第一节	何谓政企分开	336
-----	--------	-----

第二节	为什么政企必须分开.....	343
第三节	政企怎样才能分开.....	348

第十九章 现代企业制度下企业的党建工作

第一节	现代企业制度下加强和改善党对企业领导的必然性和意义.....	358
第二节	现代企业制度下党对企业领导包括的主要内容.....	362
第三节	现代企业制度下党在企业的地位、职责和任务.....	367
第四节	现代企业制度下企业党组织的机构设置和开展活动的方式方法.....	372
第五节	建立现代企业制度与加强党建工作的关系.....	374

第一章 企业概述

内容提示:企业是国民经济的基本力量。不同体制环境中企业的性质不同,企业管理之间的差异也很大。即使是同一体制中,由于对企业不同的认识,也会导致管理上不同的做法。因此,虽然本书的重点不在企业本身,而在国有企业的改革——建立现代企业制度,但对什么是企业,企业在国民经济中的地位,企业的产生和发展,企业的构成要素及其分类,现代企业的含义及特征等基本知识,却是必须明确的。这些也就是本章所要阐述的主要内容。

第一节 企业的产生和发展

(一)企业的产生

什么是企业?所谓企业,是指从事生产、流通和服务等活动的独立的生产经营单位。所谓独立的生产经营单位,是指该单位对自己的生产经营活动的消耗与成果、收入与支出、盈利与亏损,独立地进行考核并对其负责。通俗一点儿讲,所谓企业是指直接或间接创造物质财富的单位。不创造物质财富,从事社会行政管理的叫行政单位;专门从事科研教育的叫事业单位。因而鉴别是不是企业的唯一标准,就是看其创造不创造物质财富。同时,我们还应当看到,企业作为创造物质财富的经济单位,本身必须拥有物质财富,即必须拥有一定的固定资产、流动资金、劳动者、经营管理者、法人代

表、生产经营场所、银行帐户等,否则,就是皮包公司。

企业作为创造物质财富的社会的基本经济单位,是社会生产力发展到一定水平的产物。不论什么社会,人类要生存,就要进行生产,就要创造赖以生存的物质资料。而要生产物质资料,单靠个人是不行的,必须依靠群体,依靠组织,在组织中进行。而采取什么样的经济组织形式,归根到底取决于当时社会的生产力发展水平。

(二)企业的发展

原始社会,生产力水平极其低下,生产工具基本上是原始的自然工具——木棍和石器,单个人无法与自然作斗争,无力抗拒自然的侵袭,不能获得维持生存所必须的物质资料,只有大家共同劳动,以集体的力量和自然抗衡,方能获得生存所需。在这种情况下,以血缘关系为纽带联系起来的氏族公社就成为适应当时生产力发展水平的经济组织形式,成为当时社会的基本经济单位。随着生产力的发展,生产工具逐渐改进,人类不仅学会了磨制新的石器,发明了弓箭,生产陶器,还生产出了青铜器,其后又生产出了铁器;生产效率不断提高,出现了社会大分工,劳动产品有了剩余;产生了私有制和商品生产,出现了以私有制为基础的家庭。一个家庭借助劳动工具进行劳动,就可以获得维持生存的物质产品,取得比氏族经济组织更高的生产率,家庭这种组织形式就逐渐取代了氏族,成为适应当时生产力发展水平的基本经济单位。在以后的几千年漫长的社会发展中,生产力虽然也有一定的发展,商品生产也在不断扩大,但生产工具始终没有突破铁器的范畴。与其相适应的经济组织形式,虽然也有奴隶制时代的奴隶主集体农庄和封建制时代的地主庄园以及封建家庭作坊和封建行会,但始终没有突破家庭这种经济组织形式,以手工为基础的自给自足的自然经济始终占据着主导地位,生产的社会化程度一直较低,因此,家庭这种经济组

织形式也就一直延续了下来。

随着生产力的进一步发展,人类发明并使用了机器,机器大生产取代了传统手工业,生产能力迅速扩大。而生产能力的扩大使经济组织的成员突破了家庭的限制,开始向社会发展,社会生产的基本单位由传统的家庭或家庭作坊扩展到了为盈利向社会雇佣大批工人进行大规模生产的企业。社会生产的组织形式发生了根本的变革,以雇佣关系和专业化分工协作为基本的经济组织形式——企业,取代了以血缘关系和自然分工为基础的家庭和家庭作坊,成为机器大生产条件下的最主要的经济组织形式。人类社会也由封建社会进入了资本主义社会。所以我们说,企业作为创造物质财富的社会的经济单位,是社会生产力发展到一定水平的产物,是社会化大生产条件下的主要经济组织形式。

与家庭或家庭手工业作坊相比较,企业这种经济组织形式具有以下特点:

1. 在生产工具上是以机器和机器体系进行生产,科学技术在生产过程中起着重要作用。而家庭或家庭手工业是用手工工具进行生产的,生产效益取决于劳动者个人的经验和技艺。

2. 在经济关系上是以雇佣关系为基础,劳动成员是社会成员,而不是家庭或手工业作坊的以血缘关系为基础,劳动成员仅仅局限于家庭成员或具有师徒、亲戚关系的成员。

3. 在劳动分工上采取高度的专业化分工和协作。分工协作是根据生产经营的客观需要,即机器生产的需要科学进行,而不是家庭或手工作坊的简单分工与协作,分工协作根据劳动者的自然状况和主观意愿来进行。

4. 在经营的目的上,是为了追求盈利,追求自身的利润和价值的最大化,而不是家庭或手工作坊的满足自身需要。

企业产生以后,由于其与社会化大生产相适应,因而得到了蓬

勃的发展。随着生产力的发展,简单的机器生产发展到了电器化、自动化、半自动化和电脑控制,企业规模和组织形式逐步发展,由独资经营、合伙经营发展到有限公司,由单个企业发展到联合企业、集团企业、跨国集团企业,出现了完整的企业体系,形成了完整的企业制度。

第二节 企业在国民经济中的地位和社会责任

(一)企业是创造物质财富的社会的基本经济单位

现代生产力的发展水平,决定了企业是创造物质财富的社会的基本经济单位,是国民经济的最小细胞。细胞创造生命所需要的各种要素,企业则满足社会发展的各种需要,为社会发展提供保障。企业的功能就是细胞的功能,满足社会需要,养育社会正是企业的基本功能。资本主义企业是这样,社会主义企业也是这样。社会经济生活的状况,即生产、交换、分配、消费的状况,在很大程度上取决于企业的生产经营状况。一个社会要生存,要发展,要繁荣,要富强,必须以企业做保障。以社会主义企业来说,具体表现为:

1. 在生产领域,企业是生产的现场。劳动力同劳动资料的直接结合并生产出产品,是在企业里实现的。社会主义企业通过合理组织生产力,使企业的人力、物力和财力得到有效的利用。企业的素质好,整个国民经济的经济效益的提高,才有坚实的基础。

2. 在交换领域,企业是实现交换的基本环节。每个企业,要同原材料和生产设备的供应者、产品用户、运输单位、设计科研机构等形成各式各样的交换关系。这些关系通过销售和经济合同联系

起来。企业能否全面地完成销售任务和经济合同,是保证社会生产和再生产顺利进行的重要条件。

3. 在分配领域,企业起着“劳动者——企业——国家”这个链条的中间环节的作用。企业职工的收入,一部分来自国家规定的基本工资,一部分来自归企业支配的职工福利基金和奖励基金。企业每个职工的最终收入,很大程度上取决于企业的生产经营成果。

社会主义国民经济是由一个个企业所组成的统一整体。作为组成国民经济的基本经济单位——企业,犹如人体的一个个细胞,它是一个有生命力的能自行增殖的有机体。国民经济发展的快与慢,都取决于企业。不仅取决于企业的数量和规模,而重要的是取决于每个企业的素质。从这一重要意义上说,企业素质越高,企业的生命力越强,自行增殖的能力越强,企业的细胞功能发挥得也就越彻底,国民经济和社会生产力就发展得越是迅速。说到底,企业是一个生产物质财富、创造物质财富的生产经营单位,其最大的作用就是养育社会。从这一点出发,我们也就不难理解,改革为什么要以企业为中心。

(二)企业的社会责任

随着经济发展所造成的环境污染、生态失衡等社会问题的增加,越来越多的人要求企业承担起他们的社会责任。关于“社会责任”这一概念,人们对它的理解还不尽相同。有人认为,企业只要向社会提供了产品和劳务就算是尽了社会责任,有人认为社会责任不是法律上应尽的义务,如交税,而是价值上的一个观念,是企业的一种自我约束的义务。我们认为企业的社会责任包括三方面:

1. 企业在法律上应尽的义务;
2. 为社会利益而约束自身,不为自身利益而损害社会利益;
3. 在相关范围和力所能及的情况下向社会作出贡献。