

亞東經濟國際學會研究叢書 3

中國三資企業研究

蘇東水 橋本善 編著
芮明傑 原口俊道

復旦大學出版社

责任编辑 刘子馨

责任校对 戴 军

中国三资企业研究

苏东水 原口俊道 主编
芮明杰 桥 本 乔

出 版 复旦大学出版社

(上海国权路 579 号 邮政编码 200433)

发 行 新华书店上海发行所

印 刷 上海译成印刷厂印刷

开 本 787×1092 1/20

印 张 16.5

字 数 266 000

版 次 1997 年 2 月第 1 版 1997 年 2 月第 1 次印刷

印 数 1—1 000

书 号 ISBN7-309-01799-4/F·413

定 价 22.00 元

本版图书如有印订质量问题,请向承印厂调换。

内 容 提 要

三资企业在中国建立与发展状况,一个时期以来,已成为中国政府和中外学术界关注的热点。“九五”期间,中国经济发展的目标与思路是实现两个重大转变,在这经济发展的关键时刻,三资企业将会遇到什么问题和机遇,是本书所汇集的24篇论文所阐述的核心。

本书是1995年12月在复旦大学召开的“中国三资企业发展与管理问题国际讨论会”的论文汇编,全书共分六篇,每篇前都由芮明杰教授加以提纲挈领的评述,以助广大读者阅读。

序 言

三资企业是中外合资企业、中外合作企业和外商独资企业的简称。中国自 1978 年以来奉行改革开放方针,大力吸引外国投资者进入中国与中方举办三资企业,希望外商在中国直接投资的同时带来先进的技术、先进的管理,以促进中国产业结构、产品结构的优化调整,推动中国经济的增长。事实上,目前分布于中国各省市、各行业的三资企业总体上发展势头良好,已成为中国经济快速增长“奇迹”中不可分割的一部分。

中国政府已确认“九·五”计划期间的经济发展目标及思路,提出“九·五”计划期间实施两个重大转变:实现计划经济体制向社会主义市场经济体制的转变;实现经济增长方式由粗放型向集约型方式的转变。中国经济将在重大转变中有更大的发展,中国社会将在重大转变中有更大的进步。在这样的背景下,中国的三资企业未来将遇到什么样的发展机遇和问题,未来发展的路径又是什么,三资企业管理模式的提升方向为何等等问题都是关心中国三资企业健康发展的理论工作者、从事三资企业运作的企业家们所应思考探讨的。

针对这些问题,经中国国家教育委员会批准,复旦大学经济管理研究所与日本亚东经济国际学会于 1995 年 12 月 28 日在复旦大学李达三楼召开了“中国三资企业发展与管理问题国际讨论会”,与会各国专家六十余人就自己的研究心得进行交流与研讨,共发表论文三十余篇。上海《文汇报》《新闻报》《上海经济报》《上海商报》和《上海企业》等重要报刊杂志就会议成果进行专题报道,引起了中国有关各方及学术界的广泛重视,许多成果被引证。为了纪念这次盛会,并让许多研究成果公布

于众,以便推动对中国三资企业发展与管理诸方面问题的深入研究,并有助于中国三资企业在“九·五”期间及更远的将来健康良好的发展,我们决定在会议发表论文中精选出二十四篇代表性论文编纂成集,作为研究的一个总结。

入选本论文集的论文可分成六大类别,分别就(1)中国三资企业未来发展态势,(2)中国三资企业的经营价值观,(3)中国的对外商而言的投资环境及三资企业与国有企业内在机制比较,(4)地区与行业中的三资企业发展状况,(5)三资企业内部管理问题,(6)中国三资企业中的日本式美国式经营问题进行多角度分析研究。许多见解新颖独到,分析方法合理,具有相当高的学术价值和现实意义。但需要指出的是,我们之所以将论文选入此集是因其有出色的自我见解,并不意味着我们几位主编赞同论文作者的观点。

对中国三资企业发展与管理给予关注,并投入精力研究,一直是我们复旦大学经济管理研究所的既定方针,期间得到日本国亚东经济国际学会的大力协助并投入力量研究。我们相信这种合作将继续下去,以期得到更好的研究成果,推动中国三资企业和中国经济的更大发展。

中国国民经济管理学会会长
复旦大学经济管理研究所所长

苏东水

1996. 7. 16

目 录

第一篇 中国三资企业的发展与未来

本篇提要

- § 1 三资企业发展的新视角
——一项基于企业发展趋势的分析 王龙宝(3)
- § 2 中国第二代合资企业:对跨国公司在华投资
企业的分析..... 薛求知(11)
- § 3 矛盾与统一:“外资并购”和“嫁接改造”关系论 蒋青云(25)
- § 4 跨国公司的内部化战略与中国外商投资
企业发展..... 海汎洲 许云鹰(33)

第二篇 中国三资企业的经营价值观

本篇提要

- § 5 论中国三资企业的管理伦理问题..... 苏 勇 伏宝会(49)
- § 6 中外合资企业员工价值观研究..... 杨 浩(60)
- § 7 合资经营理念之探讨
——八佰伴国际流通集团的启示..... 蒋为群 谢振华(67)

第三篇 中国、上海三资企业投资环境及比较

本篇提要

- § 8 利用 FDI 政策研究之我见
——关于三资企业政策环境的认识…………… 郭 毅(77)
- § 9 外商对上海投资环境的评价及其对策…… 许晓明 余光胜(84)
- § 10 上海国有企业与三资企业的比较研究…………… 芮明杰(101)
- § 11 中日房地产经营比较…………… 原口俊道 俞 进(130)

第四篇 地区、行业三资企业的发展

本篇提要

- § 12 上海郊区三资企业发展态势的分析研究…………… 李邦君(145)
- § 13 上海轻工业引进外资的问题与对策…… 王方华 陆芝青(157)
- § 14 上海房地产业中的三资企业发展…………… 俞 进(172)
- § 15 嘉兴市三资企业发展状况的调查分析
…………… 费建文 张 戎(183)

第五篇 三资企业的管理与控制

本篇提要

- § 16 企业会计中财产权的构成
——谈对中国所有权构造的认识…………… 桥本乔(197)
- § 17 外商投资企业转移利润的形式、成因及
治理对策…………… 芮明杰 原口俊道 国崎威宣(203)

- § 18 “人机适应技术”及其在日资企业
管理中的应用…………… 杜锦根(219)
- § 19 略论企业的现金控制…………… 谢国新 冯兆中(226)

第六篇 中国三资企业中日本式和美国式经营

本篇提要

- § 20 日本式经营在中国日属三资企业的移植…………… 原口俊道(241)
- § 21 日中合资企业的问题…………… 国崎威宣(266)
- § 22 日美对华直接投资…………… 原口俊道 许云鹰(278)
- § 23 台湾中小企业的经营动向
——以高雄市制造业为中心…………… 苗不二男(290)
- § 24 东亚式 M—R—H 理论
——以对东亚的 M—R—H 因素的分析为中心
…………… 原口俊道(308)

第一篇

中国三资企业的发展与未来

本篇提要

芮明杰

本篇由四篇论文组成。虽然这四篇论文研究的角度不同,但都涉及一个主题:中国三资企业的发展与未来。自从改革开放以来,外国资本进入中国组成三资企业至今已有十七八年的历史,发展势头不减,这十七八年恰好是中国经济增长最快的时期,应该说当前的中国与1978年的中国相比无论在经济、社会、文化等诸方面都有了巨大的进步。在这样的背景下,讨论中国三资企业的发展与未来无疑具有重大的现实意义

义和理论价值。

王龙宝副教授的《“三资”企业发展的新视角》一文是基于企业发展理论来分析中国“三资”企业发展。作者认为：中国三资企业在未来的发展过程中应注意两个方面的发展。第一，注意非股权式的战略联盟的运用，推动中国三资企业向更高层次发展。第二，重视技术进步对企业组织和产业组织的影响，推动中国三资企业组织构造的变革以适应变动的市场环境。这方面尤其要重视虚拟公司、灵活制造模式、插入兼容式企业组织形态在三资企业中的实践。

薛求知教授的《中国第二代合资企业：对跨国公司在华投资企业的分析》是研究 90 年代跨国公司在华投资企业特点、投资动机、股权策略、管理模式的论文。作者通过详尽分析得到重要结论，即中国第二代合资企业的兴起意味着外国在华直接投资进入了一个新的阶段，这一阶段已变为跨国公司试图在其全球战略视野下争夺中国市场的阶段，这与中方合伙人的投资初衷有矛盾。且跨国公司凭借其实力，极有可能形成在中国市场的新垄断。

蒋青云副教授的《矛盾与统一：“外资并购”和“嫁接改造”关系论》一文重点探讨了 90 年代外国资本在中国进行兼并和收购活动与 80 年代中国利用外资的“嫁接改造”形式的矛盾冲突。作者认为：“外资并购”与“嫁接改造”形式的背后实为投资主体的不一致、投资动机的一致，目前许多人对“外资并购”式建立三资企业颇有看法，但如果中国政府加强管理完全可以实现“外资并购”与“嫁接改造”的统一。

日本九州共立大学教授海沢洲先生与上海财经大学的许云鹰先生合作撰写的《跨国公司的内部化战略与中国外商投资企业发展》一文使我们加深了对当前对华投资企业的内在特性的了解。作者指出：跨国公司内部化战略的核心是在全球范围，最大限度地获取超量垄断利润，这一目标与中国引进外资的目的不一致，为此需要加强研究，对跨国公司在华投资进行引导和规范。

三资企业发展的新视角

——一项基于企业发展趋势的分析

王 龙 宝

(复旦大学经济管理研究所副教授)

近年来,企业间的合作,特别是跨国界的企业间合作,除了股权式结合形式即开办合资企业外,还发展出了非股权式战略联盟的形式,而且得到了迅速的发展。此外,技术进步特别是信息通讯技术的广泛运用,也正推动着企业组织和企业间合作方式的变革。这些企业发展的新趋势应当引起正在发展中的我国三资企业的重视。

—

从根本上说,三资企业是由投资国进行国外直接投资形成的。1980年前后,英国里丁大学邓宁教授等人从企业经营决策的角度综合了从50年代到70年代西方经济学家的研究成果,把跨国公司对外直接投资的动因归结为三点。第一,企业拥有特殊优势,主要是包括生产技术、管理技能和商标牌号在内的无形资产的优势,这是企业打向海外的先决条件。第二,企业化优势,指企业通过将资产转让到国外子公司这种内部化途径,取得比通过市场交易转让给局外人更多的利益。第三,区位优势,即把投资企业的优势同东道国的优势结合起来,以取得比单纯出口更多的利益,这可以解释投资的国别选择。邓宁认为,只有具备全

部上述三个条件的企业才会作出对外直接投资的决策。

以三资企业的所有权格局为标准,可以分为三类。一是投资国企业独资开办的子公司(即独资企业),这类投资企业往往实力强大,并有长期对外经济联系的经验,通过这种形式,把子公司牢牢控制在自己手中,从而保证其子公司能按母公司的战略目标行事,并有效地维护其技术、产品质量上的垄断地位,保持技术与经营秘密。二是与当地企业合资开办子公司。采用合资企业形式,既可减少自己的投入,减少政治与经济风险,又可以利用当地合资者的优势,弥补自己的不足。但是同时也必须与合资方分享控制权与经济利益。三是非股权式合营,即外国企业与东道国企业通过签订契约共同举办的经济实体。联合国工业发展组织于1968年编的《发展中国家工业合营企业协议手册》中使用合营企业与契约式合营企业。股权式合营企业称为Joint Venture,契约式合营企业即非股权式合营,称之为Non-equity Joint Venture或Co-Venture(合作经营)。

非股权式合营形式的发展起于本世纪60年代。起因是当时的两个国际事件。第一个事件是60年代一些发展中国家宣布对自然资源实行国有化。在这种情况下,跨国公司在这些国家设立的子公司不得不减少乃至撤回股权。但是投资国与东道国双方仍需要继续某些经营活动,于是就通过加工、管理或技术转让等契约来保持某些领域的经营活动。第二个事件是前苏联与东欧国家在该期间同西方国家的经济联系开始超越商品流通领域,但由于体制与外汇限制等原因,他们对外商在境内开办子公司又有严格限制,而西方国家由于上述原因对在前苏东国家设立子公司也缺乏信心。于是各种非股权式安排就脱颖而出并得到迅速发展。

在这以后,非股权式合营的发展远远超出了上述两类国家的范围。这一方面是因为许多东道国经济实力有了较大的发展,它们并不一定需要外国的一揽子直接投资,而只需要对方的某些生产要素。同时,竞争的发展也迫使跨国公司改变其策略。另一方面,非股权合营形式比较灵活,可分可合,容易实施。对投资国来说,既可作为配合股权投资而进行的补充内容,也可以作为其建立股权投资的试探和前奏,为其以后的

直接投资作准备。

进入 90 年代后,非股权式合营形式有了新的发展,呈现出两个新的基本特征。其一是,以往的非股权式合营企业都是由发达国家与发展中国家合作,在发展中国家开设的,是经营资源不均衡的两方面的合作。一般是发达国家为了利用合作方的低廉劳动力资源,并进入对方的市场,而发展中国家则从合作方引进先进技术和管理经验。而进入 90 年代后,很多非股权式合作发生在实力相当的大企业之间,特别是发达国家的大公司之间,如美国的 IBM 公司与苹果公司之间的合作,以及美国福特汽车公司与日本日产汽车公司之间的跨国合作等等。其二是,非股权式合作已从一般经营领域发展到战略合作。这种企业合作已不是以资源互补为目的,而是通过双方的双向知识流动获得新知识,将其与自身的核心能力连接融合,以获取企业的核心能力。这种以组织学习为意图的合作具有很大的未来性,往往与企业的战略目标联系。

上述企业间的非股权式战略联盟的产生有其深刻的背景。首先,由于世界需求的趋同推动了经济的一体化,信息通讯技术的迅速发展更促进了一体化程度的提高,形成了无国界的国际市场,相应企业的活动也朝国际化发展。其次,技术进步的速度加剧,一个新技术产品的产生不仅有赖于原有技术的积累,而且更是多种技术领域的融合的产物,单独型经营的企业在现代产品开发方面就表现出很大的局限性。为了迅速有效地获取一项新技术,国内或国际企业间的优势互补是至关重要的。第三,当前人们的生活方式和消费取向日益个性化、多样化,企业为了快速有效地适应这些变化,必须承担不断增大的研究开发投资和不断增大的风险。为了降低投资费用和投资风险,企业必须寻求有效的合作。

关于企业间战略合作的类型,美国的洛兰杰(P. Lorange)教授提出一个组合模型。该模型设定企业 A 与企业 B 加入战略联盟的简单情况,并将企业活动分为前方活动(指研究开发、制造等)和后方活动(指市场营销等)两类,在此基础上把战略联盟分为三种类型:第一种是前方活动与后方活动连接的联盟,一般是掌握特殊技术的公司为了向海外市场发展而利用对方的销售网络组成的联盟;第二种是后方活动之

间连接的联盟,这是为了适应现代消费多样化观念,双方以营销系统的高效化和营销能力的扩大为目的而组成的联盟;第三种是前方活动中研究开发与生产活动连接的联盟,这是为了获得新技术,并将新技术产品迅速投入规模生产而组成的联盟。

这三种类型有不同的特点,第一种类型的合作,能通过资源互补达到共担风险、达成规模经济的优点,但也存在着由此而忽略了自身核心能力的危险。第二种类型的合作除有共担风险、达成规模经济的优点的同时,还有能适应消费多样化的优点。但这类战略合作并非以核心能力的扩大与变革来创造有利环境为目的,而是以减少环境不安全性为特征的被动战略。第三种类型的合作是通过现有知识的相互作用谋求新价值创造及核心能力的变革与强化,积极主动地创造有利的经营环境。大型跨国公司在高技术产品开发上经常采用这种类型。

二

技术进步改变着生产面貌,也改变着各种生产要素有效结合的载体——企业组织的形态。与手工工具相适应的初期企业组织是作坊。产业革命出现了机器生产的技术基础,并逐步实现了产品设计与零件、工具的标准化,开创了“用机器生产机器”的时代,工厂制度是当时典型的企业组织形态。上世纪后期,以泰罗(Frederick W. Taylor)为代表的科学管理运动确定了“直线参谋制”组织结构和一系列管理原则,将工厂建成高度依存的统一体并实现了劳动的标准化,促进了建立在专业分工基础上的大批量生产体制的运行。在专业分工为特征的社会化生产的格局中,各专业工厂是通过市场交易实现生产协作的。当交易费用较高时,相关企业就会发生股权式结合,于是产生了多品种、多生产阶段、产销联合的大企业。本世纪初期出现的以杜邦(Dupont)公司为代表的高层执行委员会体制和通用汽车公司的分权化事业部制,就是这种多部门联合企业组织的基本模式。上述与机器生产的技术基础相适应的组织模式基本上是建立在职能划分基础上的科层制递阶组织。但是本

世纪 20 年代创立并被广泛采用的事业部制企业组织要比初期的企业组织分权化的程度高得多。

近几十年来,企业的技术基础发生了重大变化,从而推动了企业与产业组织的变革。首先是机器组成部分中控制机器性能和作用大大提高。自动化技术与柔性制造技术的运用,使得企业能较好地适应消费多样化和范围经济(Economy of scope)的要求,对市场变化作出快速响应。由于新的技术基础的核心,即计算机与现代信息技术的广泛运用,使得分散的资源被联结在一起,促发了企业作业方式与作业流程的革新,继而推动了企业组织与产业组织的变革。

近年来,对企业组织产生重要影响的有以缩短产品开发周期为目标的并行工程(Concurrent Engineering)和以准时和精干为特征的精益生产(Lean Production)。最近又形成再造工程(Reengineering, RE)这一新热点。再造工程是对企业的作业流程进行彻底的重新思考和重新设计,以在成本、质量和时间上获得显著的改善。这些管理创新引起企业组织的明显变化。首先,建立在职能分工和部门化基础上的科层制递阶组织将被打破,人们将围绕某项任务组成由各类职能人员参加的跨功能团队。其次是高阶主管的角色将从指导与监督为主转变为协助员工完成任务,同时执行者将获得工作所需的决策权。第三,由于合作的重要性增加,组织成员将更依赖于密集和高度的沟通。

更加值得指出的是,技术基础变化引发的组织变革已超出了企业的边界,拓展到了产业组织领域中,产生了灵活制造模式(Agile Manufacturing)。灵活制造的概念是美国国防部专家于 1991 年在《21 世纪制造业企业战略》中作为振兴美国工业的第一步提出来的。灵活制造模式对产业组织的影响主要有:

1. 该模式不强调企业的全能化,也不强调一个产品从头到尾都由自己去开发和制造,而是强调企业间的协调合作,共同对市场机遇作出快速敏捷的响应。

2. 该模式提出企业间合作关系应采取动态集成的方式。这种方式不同于企业集团那样的长期而稳定的结合,在动态集成方式下,每个企业仍是参与世界竞争的独立活动实体,便于利用各自的特点对机遇作

出迅速响应,又能充分利用其他企业的长处,在共同利益基础上以各种形式合作。所谓动态即指当由一个机遇而形成的产品生命周期结束时,合作就告结束。

3. 该模式主张采用大范围的企业集成来达到极高的企业效率,而这种动态企业集成的最高形式是虚拟公司(Virtual Enterprise)。这是在机遇驱动基础上,通过工厂网、跨企业组织虚拟、多专业开发组,并通过像兼容机的插件那样的插入兼容式企业(Plug compatible Enterprise)组织生产,并运到销售点附近装配出售。在这种企业集成形式中,发起公司一般只抓总体设计和关键件制造以及总装及销售。

4. 该模式实现的一个前提是通讯基础设施(Communication Infrastructure),以便形成工厂网。一旦某公司抓住了一个开发新产品快速推向市场的机遇,它可以通过工厂网迅速找到要寻找的技术或关键部件,并通过网进行协商,组织跨地区、跨企业开发组利用挂在网上的群体高效地并行开发新产品,同时在网上收集用户信息和开拓市场。

按照上述发展模式制造业将发展成两大类:一类是生产部件的企业,将沿用目前的规模生产方式;另一类是生产整机的企业,将普遍采用灵活制造模式,该模式是下一世纪广义制造业的理想组织模式。

三

改革开放以来,我国三资企业的发展进入了一个逐步发展的时期。这一发展进程可以分为三个阶段。第一阶段是1978年末到1983年9月,党的十一届三中全会确定了工作重点放到经济建设上的方针,1979年7月1日,五届人大二次会议又通过的《中华人民共和国中外合资经营企业法》确定了中外合资企业的法律地位,海外投资者前来洽谈合资项目的开始增多,1979年至1983年共开办中外合资企业190家,外商投资额3.28955亿美元。第二阶段是1983年9月到1992年春,以1983年9月20日《中华人民共和国中外合资经营企业法实施条例》的颁布为契机,我国合资企业进入了新的发展时期,1986年10月11日《国务

院关于鼓励外商投资的规定》与 1987 年 7 月 7 日《国务院关于鼓励台湾同胞投资的规定》相继颁布,又推动了合资企业的发展。第三阶段是 1992 年春至今,邓小平的南巡讲话、党的十四大确定了建设社会主义市场经济体制,给我国合资企业注入了巨大活力,我国外商投资项目不仅数量多,而且质量不断提高。这表现在一是外商投资企业的规模扩大,项目平均协议金额上升;二是国家鼓励外商投资的基础设施、能源、交通和大的机电产品项目正成为外商投资热点;三是一些国际知名的大跨国公司纷纷来我国建立大型生产企业。据外经贸部统计,截止 1995 年 9 月底,我国累计批准外商投资项目 24.54 万个,开业的外商投资企业达 10 余万家,外商实际投入资金 1100 亿美元。我国在吸收外商投资的规模上已成为世界上仅次于美国的第二大国,同时为发展中国家的第一大国。与此同时,一部分中国企业已走向世界,在海外设立子公司,在国际化经营中迈出了一大步。

中国的三资企业在取得了当前的成功的基础上,从国际经营与企业发展的角度看,在将来的发展过程中应注意以下两个方面。

(一) 应注意非股权式的战略联盟的运用

我国国内的大量三资企业,从战略合作理论的角度看,这种伴随着资本流动的合资企业形式仅处于战略合作的初级阶段。这种合资企业具有两个明显的特征:一是外国投资方利用合资形式谋求顺利进入中国市场,并利用廉价劳动力资源;二是在这种合作关系中呈现的是单向的知识流动,即发达国家的投资方向中国合资方输出其技术与管理知识。应当说,进行具有上述特征的合资与合作,我们已经积累了不少经验,取得了很大的成功。从我国是一个发展中国家的立足点出发,今后,上述合资企业还应当办。但是从战略合作的阶段看,我们在取得第一步成功的同时,应当着眼于合作形式的升级。在这方面应当着手的工作主要有:

1. 应当选择一些经营资源与经营能力较强的大企业与外国企业进行国际战略合作,实行双向或多向的水平型知识流动,由此达到新价值的创造。

2. 战略合作是学习型的,我国企业应当在这种合作中建立明确的