

分析中外企业管理
介绍现代公司制度 案例
揭示现代企业管理
运行机理
理论和管理模式
的演进
探索我国国有企业
改革的具体
思路

DANGDAI
ZHULIU
QIYE
LILUN
YU
QIYE
GUANLI

● 杨瑞龙 主编

当代主流企业理论与 企业管理

安徽大学出版社

当代主流企业理论 与企业管理

杨瑞龙 主编

王凤彬 周业安 副主编

安徽大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

当代主流企业理论与企业管理/杨瑞龙主编. - 合肥:
安徽大学出版社, 1999. 12

ISBN 7-81052-298-1

I. 当… II. 杨… III. 企业管理-经济理论 IV. F270
206.6

中国版本图书馆 CIP 数据核字(1999)第 52847 号

当代主流企业理论与企业管理

杨瑞龙 主编

出版发行	安徽大学出版社 (合肥市肥西路3号 邮码 230039)	印刷	中国科技大学印刷厂
联系电话	总编室 0551-5107719 发行部 0551-5107784	照排	合肥市女蜗照排中心
责任编辑	高兴	开本	850×1168 1/32
封面设计	孟献辉	印张	20 字数 440 千
经 销	新华书店	印数	0001-3000 册
		版次	1999 年 12 月第 1 版
		印次	1999 年 12 月第 1 次印刷

ISBN7-81052-298-1/F·28

定价 28.00 元

如有影响阅读的印装质量问题,请与出版社发行部联系调换

目 录

第一篇 现代企业理论	(1)
------------------	-----

本篇概览	(1)
------------	-----

1 章 产权与产权制度	(3)
-------------------	-----

1.1 产权、所有权与财产制度	(3)
-----------------------	-----

1.2 马克思的所有权理论	(6)
---------------------	-----

1.3 产权为什么是重要的?	(9)
----------------------	-----

1.4 产权的界定与保护	(13)
--------------------	------

1.5 产权的类型	(16)
-----------------	------

本章小结	(19)
------------	------

参考文献	(20)
------------	------

阅读书目	(20)
------------	------

2 章 企业的契约性质	(22)
-------------------	------

2.1 企业是一张“契约网”	(22)
----------------------	------

2.2 交易费用与契约的选择	(28)
----------------------	------

2.3 企业替代市场的效率边界	(33)
-----------------------	------

本章小结	(38)
------------	------

参考文献	(38)
------------	------

阅读书目	(39)
------------	------

3 章 最优企业所有权安排理论	(40)
-----------------------	------

3.1 财产所有权与企业所有权	(40)
-----------------------	------

3.2 团队生产假说	(42)
------------------	------

3.3	资产专用性与企业所有权配置	(46)
3.4	不完全合约与纵向一体化	(49)
3.5	间接定价理论	(53)
3.6	劳动的所有权理论	(55)
	本章小结	(57)
	参考文献	(58)
	阅读书目	(59)
4	章 委托代理关系与最优机制设计理论	(60)
4.1	委托代理关系的产生与代理问题	(60)
4.2	信息显露原理与最优机制设计理论	(66)
4.3	机制设计中的效率问题	(72)
	本章小结	(74)
	参考文献	(75)
	阅读书目	(76)
5	章 企业治理结构理论	(77)
5.1	企业治理结构及其效率含义	(77)
5.2	三权分立与企业内部的制衡机制	(82)
5.3	经理市场的激励和约束	(86)
5.4	产品市场、控制权市场与公司治理结构	(90)
	本章小结	(93)
	参考文献	(94)
	阅读书目	(95)
6	章 企业金融理论	(96)
6.1	MM 定理	(96)
6.2	破产成本与平衡理论	(100)
6.3	个人所得税与资本结构	(103)
6.4	代理成本与资本结构	(108)
6.5	非对称性信息与资本结构	(111)

6.6 资本结构与公司控制	(114)
本章小结	(116)
参考文献	(117)
阅读书目	(118)
7 章 企业的企业家理论	(119)
7.1 新古典经济学中的企业家	(119)
7.2 企业家的功能	(123)
7.3 企业家的形成	(126)
7.4 组织过程中的企业家	(130)
7.5 企业家的制度经济学的解释	(133)
本章小结	(135)
参考文献	(136)
阅读书目	(136)
8 章 现代非主流企业理论	(137)
8.1 企业的管理者理论	(137)
8.2 X-效率的企业理论	(142)
8.3 进化论的企业理论	(147)
8.4 非主流企业理论的发展趋向	(150)
本章小结	(151)
参考文献	(152)
阅读书目	(152)
9 章 雇佣关系与内部组织	(154)
9.1 契约是雇佣关系的核心	(154)
9.2 人力资本专用性与雇佣关系的长期化	(155)
9.3 雇佣合约是权力不平等的合约	(158)
9.4 雇佣合约的多样性	(159)
9.5 内部等级中的信息流动、工作安排及监管	(163)
本章小结	(168)

参考文献	(168)
阅读书目	(169)

第二篇 现代公司制度 (170)

本篇概览 (170)

10 章 现代公司制度的运行机理	(172)
10.1 现代公司的法律类型	(172)
10.2 现代公司的特征及其功能	(175)
10.3 资本增值与法人财产增值——证券投资 的二重性	(182)
10.4 法人财产的营运与企业家的功能	(185)
本章小结	(190)
参考文献	(190)
阅读书目	(190)
11 章 现代公司的资本结构	(192)
11.1 公司的资本成本	(192)
11.2 现代公司的长期负债融资	(195)
11.3 现代公司的股票融资	(198)
11.4 现代公司的最优资本结构	(201)
11.5 发达国家与发展中国家的公司资本结构比较	(208)
本章小结	(210)
参考文献	(210)
阅读书目	(210)
12 章 现代公司的组织结构	(211)
12.1 现代公司组织设计的基本原则	(211)
12.2 现代公司的内部治理结构	(214)

12.3	现代公司的组织结构类型·····	(219)
12.4	现代公司组织结构不同类型的比较·····	(226)
12.5	公司内部的等级制·····	(227)
	本章小结·····	(229)
	参考文献·····	(229)
	阅读书目·····	(230)
13 章	现代公司的股利政策 ·····	(231)
13.1	股利理论·····	(231)
13.2	股利与公司市场价值·····	(237)
13.3	影响公司股利分配的因素分析·····	(241)
13.4	现实的公司股利政策·····	(245)
	本章小结·····	(249)
	参考文献·····	(249)
	阅读书目·····	(250)
14 章	现代公司的合并、重整、解散与清算 ·····	(251)
14.1	公司的合并·····	(251)
14.2	公司的重整·····	(257)
14.3	公司的解散与清算·····	(263)
	本章小结·····	(269)
	参考文献·····	(269)
	阅读书目·····	(269)
15 章	发达市场经济国家的公司制度 ·····	(270)
15.1	美国的公司制度·····	(270)
15.2	德国的公司制度·····	(273)
15.3	日本的公司制度·····	(275)
15.4	现代西方国家不同类型的国有控股公司模式 及其比较·····	(279)
	本章小结·····	(283)

参考文献	(283)
阅读书目	(284)
16 章 现代公司制度的发展趋向	(285)
16.1 现代公司多国化趋势与跨国经营	(285)
16.2 企业兼并浪潮与资本化经营	(288)
16.3 现代公司网络化	(291)
本章小结	(297)
参考文献	(297)
阅读书目	(298)

第三篇 现代企业的管理理论与实践 (299)

本篇概览 (299)

17 章 研究管理客体的管理学与研究管理主体的管理学	(301)
17.1 美国管理学产生与发展过程	(302)
17.2 德国的经营经济学理论及其发展	(306)
17.3 法国早期的管理思想及其影响	(313)
17.4 日本早期的经营学理论	(316)
本章小结	(323)
参考文献	(324)
阅读书目	(324)
18 章 从古典管理学派到组织行为学派	(326)
18.1 科学管理与效率主义	(326)
18.2 有关组织管理的研究	(331)
18.3 科学管理的实质	(332)
18.4 人际关系学与行为科学	(339)
本章小结	(351)

参考文献	(352)
阅读书目	(352)
19 章 从管理科学学派到决策行为学	(353)
19.1 从运筹学到管理科学	(353)
19.2 西蒙的管理决策理论	(358)
19.3 赛厄特和马奇的企业行为理论	(364)
本章小结	(370)
参考文献	(371)
阅读书目	(371)
20 章 管理过程学派	(372)
20.1 有关管理工作的基本观点	(372)
20.2 管理过程学派产生与发展	(373)
20.3 对管理过程学派的挑战和质疑	(381)
本章小结	(386)
参考文献	(387)
阅读书目	(388)
21 章 系统管理思潮	(389)
21.1 系统思想向管理领域的渗透	(389)
21.2 管理中的系统观念	(391)
21.3 对企业系统的各种认识	(396)
21.4 管理中的系统分析方法	(402)
本章小结	(404)
参考文献	(406)
阅读书目	(406)
22 章 权变管理思潮	(407)
22.1 从经验主义到权变管理	(407)
22.2 权变管理的基本观点	(410)
22.3 权变思想在管理工作中的应用	(412)

本章小结·····	(421)
参考文献·····	(423)
阅读书目·····	(423)
23 章 战略管理理论 ·····	(424)
23.1 从长期计划到战略计划和战略管理·····	(424)
23.2 战略管理的基本原理与过程·····	(428)
23.3 关于战略形成过程的不同观点·····	(433)
本章小结·····	(436)
参考文献·····	(437)
阅读书目·····	(437)
24 章 企业文化思潮与企业再造理论 ·····	(438)
24.1 企业文化热潮的兴起·····	(438)
24.2 企业文化的内涵及企业文化理论·····	(440)
24.3 企业文化建设与变革·····	(444)
24.4 业务流程重组与流程管理理论·····	(446)
本章小结·····	(456)
参考文献·····	(457)
阅读书目·····	(457)
25 章 发达市场经济国家的企业管理实践 ·····	(458)
25.1 德国的企业管理模式·····	(459)
25.2 日本的企业管理模式·····	(464)
25.3 美国的企业管理模式·····	(468)
25.4 国外企业管理模式的比较·····	(470)
本章小结·····	(472)
参考文献·····	(473)
阅读书目·····	(473)
26 章 我国国有企业的管理创新 ·····	(474)
26.1 国有企业管理思想和决策过程的创新·····	(474)

26.2 国有企业的组织结构创新·····	(478)
26.3 国有企业的财务管理创新·····	(481)
26.4 国有企业的人力资源管理创新·····	(484)
本章小结·····	(489)
参考文献·····	(489)
阅读书目·····	(490)
27 章 现代企业管理的发展趋势 ·····	(491)
27.1 管理主体与管理客体相揉合的研究·····	(491)
27.2 管理理论研究的务实倾向·····	(493)
27.3 21 世纪管理的新课题 ·····	(495)
本章小结·····	(500)
参考文献·····	(501)
阅读书目·····	(501)

第四篇 当代中国的企业改革····· (502)

本篇概览·····	(502)
28 章 国有企业的制度安排特征 ·····	(504)
28.1 国有制条件下的产权安排·····	(504)
28.2 国有产权的政府代理与行政化竞争规则·····	(506)
28.3 国有产权营运中的收益与风险的不对称性 ·····	(509)
28.4 国有企业走向市场所面临的障碍·····	(511)
本章小结·····	(514)
参考文献·····	(515)
阅读书目·····	(515)
29 章 国有经济中的多级委托代理关系分析 ·····	(516)

29.1 国有经济的第一级代理关系及其代理问题	(516)
29.2 国有经济的第二级代理关系及其代理问题	(519)
29.3 委托代理关系下的国有资产流失.....	(525)
29.4 产权主体多元化下的国有资产流失.....	(528)
29.5 国有产权保护的多重两难选择.....	(530)
本章小结.....	(533)
参考文献.....	(533)
阅读书目.....	(534)
30 章 国有企业改革思路的反思及其比较	(535)
30.1 放权让利的改革战略的实施及其评价.....	(535)
30.2 国有企业改革思路选择中的若干误区.....	(537)
30.3 产权明晰化是企业改革的必然选择.....	(547)
30.4 现代企业制度的核心是建立法人资产制度	(550)
本章小结.....	(553)
参考文献.....	(553)
阅读书目.....	(553)
31 章 国有企业改革战略选择	(554)
31.1 国有企业分类改革思路的选择.....	(554)
31.2 竞争性国有企业公司制改革所面临的难题	(559)
31.3 国有资产的双层授权经营模式.....	(565)
31.4 构建现代企业制度的近期对策.....	(571)
本章小结.....	(580)
参考文献.....	(581)
阅读书目.....	(581)

32 章 国有企业治理结构的创新	(582)
32.1 国有企业治理结构创新的基本原则	(582)
32.2 国有企业的内部治理机制	(588)
32.3 国有企业的外部治理机制	(593)
本章小结	(602)
参考文献	(602)
阅读书目	(603)
33 章 小型国有企业改革与股份合作制	(604)
33.1 “抓大放小”的改革思路	(604)
33.2 国有小企业改革的具体形式	(607)
33.3 劳动联合与资本联合的有机统一	(610)
33.4 股份合作制的推广	(614)
本章小结	(617)
参考文献	(617)
阅读书目	(617)
后记	(618)

第一篇

现代企业理论

本篇概览

既然我们把产权明晰化视为国有企业改革的基本思路,把建立现代企业制度视为重塑社会主义市场经济体制的微观基础的基本途径,研究产权与企业问题就成为十分重要的基础性理论研究工作。尽管“产权”已成为当前十分流行的经济学概念,尽管大家都在谈企业改革与企业发展问题,但与产权及企业有关的诸多理论问题至今仍未得到清楚的说明。例如,什么叫产权;产权与所有权有什么区别;产权为什么是重要的;交易费用与产权有什么关系;产权制度是如何影响经济增长的;产权明晰化的含义是什么;如何界定与保护产权;企业是如何起源的;企业的效率边界是由什么因素决定的;财产权与企业所有权有什么不同含义;为什么企业作为一种特殊的契约具有不完备性;最优企业所有权的效率含义是什么;怎样来解释所有权与控制权分离条件下的委托代理关系;如何通过最优机制的设计降低代理成本;企业治理结构要解决什么问题;怎样构建一个企业的最优资本结构;企业家究竟在现代市场经济中扮演了一个什么样的角色等等。解释清楚这些问题不仅对于完善现代产权与企业理论是十分重要的,而且对于更好地把握现代企业的运作规律以及国有企业的改革方向也是十分重要的。本篇正是试图借鉴现代西方制度经济学的基本分析框架,在

充分占有中外文献的基础上,勾画出现代产权与企业理论的基本轮廓。

本篇共包括9章,现将各章的主要内容介绍如下:1章,探讨现代产权理论,着重研究产权的基本含义、马克思的所有权理论、产权制度与资源配置效率之间的关系、产权的类型等基本理论问题。2章,探讨企业的起源及其性质,指出企业是一张“契约网”,这一契约形式的选择与交易费用有关,企业替代市场存在一个效率边界。3章,研究最优企业所有权安排理论,指出团队生产假说、资产专用性假说、不完全合约假说等都表明企业所有权是重要的,而降低交易费用,实现企业收益最大化是企业所有权最优安排的出发点和归宿。4章,探讨委托代理理论与最优机制设计理论,指出委托代理理论的核心问题是委托人如何设计一个最优激励与约束机制以促使代理人从自身利益出发选择对委托人最有利的行动。5章,探讨企业治理结构理论,指出一个有效率的企业治理结构必须要具备“适应性效率”。在此基础上,本章进一步分析了企业的内部和外部治理结构。6章,探讨企业金融理论,指出企业的不同融资方式对应于企业不同水平的代理成本。一个能带来资本成本和代理成本最小的资本结构才是最优的。7章,探讨企业的企业家理论,在评析新古典经济学中的企业家理论的基础上,着重介绍非主流的企业家理论,并分别从宏观制度环境和企业内部组织效率的角度对企业家这一现象进行了制度经济学上的解释。8章,探讨现代非主流企业理论,着重介绍自本世纪60年代以来,在对正统经济学理论进行批判性反思而发展起来的各种企业理论思潮。9章,探讨雇佣关系与内部组织理论。雇员是劳动市场的重要组成部分,企业在市场上招募工人就产生了雇佣关系,对招进来的人进行管理就是内部组织的运作。

1 章 产权与产权制度

当代产权经济学的兴起在人类社会认识经济规律的历史长河中无疑具有非常重要的意义。产权范式的确立,不过只有二三十年的历史,但市场经济的发展,一刻也没有离开过产权制度的支撑。产权经济学在对主流经济学传统的反思中,深刻地揭示了产权制度对于提高资源配置效率的独特重要作用。而今,产权已不再是游离的“外来户”,它像稀缺性、效用、理性等重要范畴一样成为现代经济学的分析基础。

80年代以后,产权经济学在我国广为流传。人们对产权的基本属性、起源、种类、作用达成了一定的共识,但是产权的概念究竟应该如何定义,即使在西方产权理论中至今也没有形成一个权威而一致的看法。随着研究领域的不同,表现的形式也不同。这充分反映出产权范畴的高度复杂性。本章力求在现代企业理论这一分析框架内,对产权及其相关问题作一些简明的探讨。

1.1 产权、所有权与财产制度

从法哲学的高度上讲,产权、所有权与财产制度具有一个共同的属性,它们都是人类精神的产物,属于法的观念。这些权利的形成或是安排来自于客观存在的经济关系,并最终决定着这些经济关系的运转。有些权利在上层建筑领域以法律制度的形式出现,而有些权利则在经济基础领域因人们之间的交易、相互表意、契约设权而产生。一旦存在的合法性确立,都将受到法律的保护。

1.1.1 产权(Property Rights)

产权在经济学中的含义与产权在法学中的含义并不完全一致。但《新帕尔格雷夫经济学大词典》邀请阿尔钦为产权下定义