

论公司

邓荣霖
著



A0965835

 中国人民大学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

论公司/邓荣霖著

北京: 中国人民大学出版社, 2002

ISBN 7-300-04034-9/F·1232

I. 论…

II. 邓…

III. 公司-企业管理制度-研究-文集

IV. F276.6-53

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2002) 第 010051 号

论公司

邓荣霖 著

出版发行: 中国人民大学出版社

(北京中关村大街 31 号 邮编 100080)

邮购部: 62515351 门市部: 62514148

总编室: 62511242 出版部: 62511239

E-mail: rendafx@public3.bta.net.cn

经 销: 新华书店

印 刷: 涿州市星河印刷厂

开本: 890×1240 毫米 1/32 印张: 16.75 插页 2

2002 年 5 月第 1 版 2002 年 5 月第 1 次印刷

字数: 479 000

定价: 35.00 元

(图书出现印装问题, 本社负责调换)



创新为魂 耕耘人生

—— 邓荣霖教授介绍

邓荣霖，1937年11月生于福建长乐，现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，兼任国务院学位委员会工商管理学科评议组成员、国家经贸委企业研究中心专家委员会副主任、北京市人民政府顾问、中国工业经济联合会学术委员会副主任、中国企业联合会和企业家协会常务理事、欧美同学会理事等职。主要研究方向有：企业组织理论与实践、现代公司管理、企业制度与企业形态、公司理论与实务、现代企业制度、中外企业管理比较等。1993年获国务院颁发的政府特殊津贴待遇。

他1957年入中国人民大学工业经济系学习，1961年毕业后留校任教，历任工业经济系助教、讲师、副教授、硕士生导师、教研室主任、系副主任和系主任。1979—1982年由国家公派赴南斯拉夫进修，在国外发表《中国企业计划指标及其作用》、《论工业联合劳动组织的职能》等论文，并为外国学者做了题为《中国工业经济发展》等专题学术报告。回国后，开创性地从事教学工作和学术研究的新领域，率先开设“公司概论”等课程，并开创了公司和现代企业理

论与实践研究的新领域，在国家经济部门和体制改革部门参与了一系列有关企业改革及公司制度的研究与实践活动。在 1987 年出版的《工业公司概论》一书中，他系统地提出了“建立并发展具有中国特色的社会主义公司体系”的设想、框架及其内涵，指出要重视从经济与法律结合的角度来研究公司形式，明确提出“有限责任公司和股份有限公司将成为我国社会主义公司体系中的两种最基本形式”。

他在长期研究现代公司制度的基础上，对现代企业制度提出了很有特色的见解。1993 年 6 月国务院委托国家经贸委牵头组织的现代企业制度课题组邀请他所做的专题报告，得到有关部门和领导的赞同。由于他对公司和现代企业制度研究的突出贡献，被誉为“邓公司”。

邓荣霖教授科研成果丰硕。承担和参与完成国家自然科学基金“七五”项目《企业兼并问题研究》和“八五”重点项目《国有大型企业活力系统分析与实证研究》、国家经贸委研究项目《国有企业产权交易研究》、国家教委人文社会科学研究博士点基金“九五”项目《政府对企业并购的规制研究》和教育部人文社会科学研究“十五”博士点基金课题《中国企业制度与组织形态及其发展趋势》等，并多次参加国家有关法规与政策研究和企业实践调研活动。主要著作有《工业公司概论》、《公司经营学》、《现代企业组织与领导》、《现代企业制度概论》、《现代企业法人制度》、《现代企业组织制度》等十几部，发表学术论文 50 余篇。其中，《从中国实际出发创建企业管理学科》获国家级优秀教学成果奖、《面向社会需要培养高层管理人才》获北京市优秀教学成果奖、《外国工业经济管理》获北京市优秀教材奖等。

人生体验：

宽以待人，严以律己；
取人之长，补己之短；
教研结合，教学相长；
光阴似箭，耕耘一生。

治学格言：

“专”中有“博”，“博”中求“专”；

学术思维，创新为魂；

实践常青，理论不止；

科学知识，代代相传。

“经天宏论开心钥，济世良方破霹雷。娓娓清言疑尽释，迷花深处不思回。”这是一位学者赠给邓教授的一首诗，道出了邓教授从教 40 余年对经济学和管理学教学与研究的远见和执著。



前 言

一国的经济发展，总是在一定的经济体制下进行的，而企业则是经济体制中承载经济发展的微观主体。综观企业的发展历史，公司自产生以来，已经成为现代经济体系中最重要企业组织形式。世界各国的经济发展实践表明，经济发达的国家，都是公司发达的国家，抓住了公司，也就等于抓住了经济发展的实质。

邓荣霖教授是我国最早系统研究公司理论的著名学者。自 20 世纪 80 年代起，开始从事公司理论和实践方面的研究，开创了公司和现代企业理论与实践研究的新领域。他从考察经济发达国家的公司组织入手，最早建立了比较系统的公司理论体系，并将之运用于我国的实践。该体系包括公司的形成和发展、公司与技术进步和经济发展的关系、公司的企业特性、公司的经营管理特点、我国公司发展的理论与实践研究等。此后，他又以公司理论为核心，从不同的角度对企业进行了研究，包括企业的制度形式、企业的组织形态、企业的经营管理、以建立公司制度为核心的国有企业改革、现代企业制度的建立、与公司化改造

相关的整个经济体制改革和企业立法等。理论的研究和实践的发展表明，公司的确是企业组织中最重要的形式。

邓荣霖教授是从考察经济发达国家公司的实践开始进行研究的。他分析了以美国为典型代表的发达国家公司的产生、发展、企业特性、经营管理特点及其在经济发展中的重要作用，并对比分析了我国公司的历史、现状及其在经济发展中的作用，提出了在我国如何发展公司的具体对策。他指出，公司是依法成立，从事经营活动、自负盈亏的法人企业，公司的产生是现代工业生产社会化和科学技术进步的客观要求，公司是适应社会主义商品经济发展要求的企业组织形式，公司的组织形式在实践中处于不断调整之中，公司可以有效地实现科学的经营管理。他在 1984 年提出，要合理组建工业公司，就要实行政企分开、自愿互利，并采用多种组织形式，在公司的清理和整顿中应该正确地发挥公司的作用。他的早期研究成果已经初步形成了比较完整的关于公司的理论体系。这集中地体现在 1985 年他在国家经委召开的“工交系统清理、整顿公司工作座谈会”上的发言《公司的地位和作用以及清理和整顿公司问题》一文和 1987 年出版的由他主编的《工业公司概论》一书当中。当时的国家体改委领导对邓荣霖教授 1985 年的发言作出了这样的批示：“此文有理论，有分析，又从中国实际出发，很有启示。这是目前把公司问题说得比较清楚的一个材料。”在《工业公司概论》中，他系统地提出了“建立并发展具有中国特色的社会主义公司体系”的理论框架，包括确定公司的企业性质；确立公司的法人地位；通过公司组织形式推动我国社会主义商品经济的发展；通过多种公司形式和其他多种企业形式以及多种经济联合形式的并存及其共同发展形成我国合理的社会主义企业模式，实现大中小型企业的配套和协调发展；利用有限责任公司和股份有限公司的有效形式促进我国社会主义公有制经济的发展；利用跨国公司的形式壮大我国的经济力量并促进我国企业进入国际市场；建立公司内部合理的组织结构和组织机构；形成合理的外部环境；制定并完善公司法及其相关配套的经济立法等。今天，我们回过头来看，会发现整个理论框架是如此富有远见。我们已经进行的和正在进行的改革，正是沿着这

个理论框架所揭示的方向展开的,而目前还远远没有达到最终的目标。

此后,邓荣霖教授从不同的角度,以公司理论为核心,更进一步展开了对企业的研究。

在对企业制度的研究上,他认为独资企业、合伙制企业和公司制企业是最基本的和最主要的企业制度形式和法律形式。实际上,我们今天关于企业的立法正是按照这种体系进行的,这也有利于我们对外开放和加入 WTO 后在企业制度方面与国际接轨。

在对企业组织形态的考察上,他指出企业组织包括小企业、大企业和大企业的变形体,其中大企业包括由多个事业部和分公司组成的单一法人公司、多厂联合企业、集资组成的托拉斯式的大企业以及各种专业性和综合性的大型公司。大企业的变形体则包括企业集团和跨国公司,而企业集团和跨国公司的组织基础正是公司。这一提法,一方面把小企业、以公司形式存在的大企业、各种企业联合形式、企业集团和跨国公司全部纳入企业组织体系,使其成为一个统一的整体,有利于形成大中小协调发展、合理分工的企业组织体系,另一方面使我们清楚地认识到公司在整个企业体系中的核心地位。

对企业经营管理的研究,他最早是通过考察国外发达国家公司的经营管理情况,从研究公司的经营管理开始的。这些内容包括:适应科学技术革命的要求,公司这种组织处于不断的改组之中,包括调整、合并和新建等形式;从公司的组织机构来看,公司实现了决策机构、执行机构和监督机构的分开,从而各司其职,合理分工;公司的组织结构,有直线与参谋式、事业部制、超事业部制、战略经营单位、矩阵式、多维结构等多种形式;公司突出的特点是它能有效地实现科技开发和技术进步的内化等。他认为公司的经营观念对于公司的生存与发展起着决定性作用,并把公司经营观念分为空效观念和时效观念两大类。以对公司的经营管理的分析为基础,他研究了企业集团的组织与管理、企业集团的母子公司体制等内容。在 1992 年以后的研究中,他明确提出建立现代企业管理制度,并在企业的跨国经营战略选择、企业的多元化经营、企业的资本营运、企业的兼并与重组以及中国的企业管理学科建设等方面都

有独到的见解。

1992年，中共十四大正式把建立社会主义市场经济体制作为我国体制改革的目标。在新的形势下，邓荣霖教授把重点放在研究现代企业制度以及与建立现代企业制度相关的整个经济体制改革上。他认为，市场经济体制反映着企业、消费者和政府这三大利益集团之间的关系，而现代企业制度则是以公司制度为主体的市场经济体制的最基本成分，现代企业制度就是现代公司制度，或者说现代公司制度是现代企业制度最典型的形式。因此，他关于现代企业制度的论述，实际上是20世纪80年代初建立的比较系统的公司理论体系及其后提出的“建立并发展具有中国特色的社会主义公司体系”的理论框架在新形势下的延伸和进一步发展。

现代企业制度包括现代企业产权制度、现代企业组织制度和现代企业管理制度三个组成部分。包括国有企业在内的企业建立现代企业制度涉及经济体制方方面面的改革，包括政府职能的转变、国有资产管理体制的改革、市场体系的发育、人事制度的改革、行业组织的建设、我国法制的健全和社会保障制度的建立等方面。所有这些论述，邓荣霖教授在当初提出“建立并发展具有中国特色的社会主义公司体系”构想和论述股份制企业的外部关系时大部分已有涉及，此后又对其作了进一步的丰富和完善。

关于政府职能的转变，他认为政府应做的事情包括，维护消费者的利益、维护企业的合法利益、协调消费者与企业之间的利益冲突、协调企业与企业之间的利益冲突、健全和完善社会公益事业和社会中介组织、通过法律手段和宏观调控手段指导企业健康发展等几方面。这就明确地指出了现代成熟的市场经济中政府应具有的功能。具体到中国，政府能否按照市场经济的要求转变职能，是关系到经济体制改革能否成功的关键环节。

关于国有资产管理体制的改革，他在1988年提出，国有资产管理部门是代表国家实施国有资产管理的职能机构，应设立专门从事国有资产经营活动的公司，在国有资产管理部门的指导下进行国有资产的投资以及企业之间产权交易的经营活动。1992年以后，他从建立现代企业产权制度的角度来研究这个问题，认为改革国有

企业产权制度是建立现代企业制度的核心内容；国有企业产权制度改革，关键在于国有资产管理体制的改革，在于国有资产人格化代表的确认；要实现产权清晰和政企分开，前提是政资分开，即政府的行政管理职能与资产管理职能分开，国有资产的政府管理职能与国有资产的经营机构职能分开，国有资产的经营机构职能与企业经营职能分开，从而实现国家财产的原始所有权和公司法人财产权的合理分解，确立法人产权。国有企业只有确立法人产权，才能真正实现自主经营和自负盈亏。

关于市场体系的发育，他在《工业公司概论》一书中指出，我国社会主义公司体系中包含公司外部环境的协调性和一致性，应当建立起全国统一的、开放的市场体系，包括商品市场、技术市场、资本市场、劳务市场等。从现代企业制度的建立和国有企业改革的角度来看，又涉及产权市场和企业家市场等方面，这里着重介绍他对中国企业家队伍的建设的研究所。他认为，企业家是转换国有企业经营机制的关键环节，建立现代企业制度要求董事、经理具备企业家素质；中国企业家队伍的形成要注重制度建设，包括企业高层经理应实行聘任制度，要建立经理人才市场和经理注册制度，要实行经理无任期制度和实行经理报酬的薪金制度；在企业家队伍建设的环境保证上，要维护企业的独立性和自主性，使企业真正具有法人资格，要取消企业高层管理者的干部称号和行政级别，要改革人事制度，通过立法来保护企业家合法权益。

关于行业组织的建设，邓荣霖教授在研究公司理论初期就十分关注这个问题。他在1984年针对实践中存在的“行政性公司”的现象，提出要按照政企职责分开的原则来组建工业公司，包括改组政企不分的挂牌公司和建立作为经济组织的真正公司。对于挂牌公司的改组，具备经济组织基本条件的就办成经济实体，起行业协调作用的可转为行业管理组织。他指出，作为经济组织的公司、作为行业管理组织的行业协会和作为国家管理机构的行政主管部门是三种不同的组织体。1992年以后，他对行业组织和行业协会作了进一步的研究。他认为，建立社会主义市场经济体制，要正确发挥企业、政府和行业协会的作用。在市场经济条件下，企业行为具有有

效性和局限性这二重性。企业行为的局限性，表现为市场经济的局限性和盲目性。由于政府职能的内在规定性，要解决这个问题，就需要行业组织和行业协会。具体来讲，行业协会要反映企业意愿，为本行业的众多企业提供信息和人才方面的服务，协调行业内部企业之间的竞争与合作关系，指导企业行为的健康发展；要立足于企业，向政府反映企业要求，并使企业行为遵守国家法律和政策的规定。另外，他还具体分析了中国建设行业协会应注意的理论和实践问题。

关于法制的建设和完善，邓荣霖教授最早是从发展公司的角度出发，开始关注这些问题的。他在相关的论述中一直坚持要尽快制定并实施公司法，以规范我国公司的发展，并分别于1984年9月和1986年12月参加了公司法的起草工作和相关的研讨会。1994年我国《公司法》颁布并实施之后，他继续关注《公司法》的建设情况。在充分肯定我国第一部《公司法》的现实作用和战略意义的前提下，他认为《公司法》中存在一些遗留问题和不完善之处，比如若干条例还需要制定具体的实施办法，一些法律条文留给执法部门过多的执行空间等，并详细研究了《公司法》施行中须注意的现实要点。除《公司法》之外，他还关注公司及企业发展的法律环境的完善。他在《工业公司概论》中指出，要制定并完善公司法及其相关配套的经济立法，包括破产法、价格法、投资法、税法等有关法律。他还参与了早期《国有资产法》的立法体系指导思想及草案的有关讨论和研究活动。

这里特别要指出的是，邓荣霖教授长期关注国有企业的改革和发展。从80年代的如何把国有企业改组为工业公司，如何加强国有企业的技术进步和经营管理，如何建设企业集团等；到90年代以来的如何进行国有企业改革、建立现代企业制度和转换国有企业的经营机制，如何培育企业家，如何激励和约束经营者，如何进行资本营运和重组兼并，如何有效地进行专业化经营与多元化扩张，对国外国有企业发展情况的对比研究等，从理论和实践结合的角度提出了许多真知灼见。

邓荣霖教授丰硕的研究成果，这里只能略窥一二。但是通过以

上介绍，我们不难发现，邓荣霖教授的学术研究具有如下特点：

首先，他注重将不同的学科综合起来进行研究。研究企业及公司问题，邓荣霖教授是将经济学、管理学和法学等学科结合在一起进行的，这样能够开阔研究视野，不断地创新理论。

其次，他在研究当中注重理论与实践的紧密结合。研究企业及公司问题，除了要探求现代市场经济中企业及公司的发展规律之外，更重要的是如何与中国的具体实践紧密结合起来。邓荣霖教授在建立比较系统的公司理论以及现代企业制度理论体系的时候，一直密切关注国有企业的改革和发展实践，并从中使自己的理论更加充实和得到更进一步的发展。

第三，他注重研究事物发展的一般规律性，今天来看，也就是能与国际接轨、符合现代市场经济发展的规律性的东西。邓荣霖教授是在 80 年代开始研究和形成较为完整的公司理论体系的，并提出“建立并发展具有中国特色的社会主义公司体系”的理论框架，比如指出公司制的两种有效形式是有限责任公司和股份有限公司，这些论述直到今天仍然具有现实性，今天我国企业的改革和发展仍然在沿着这个方向前进。

第四，他注重研究的前瞻性。邓荣霖教授较早建立的比较系统的公司理论体系，正是 1992 年以后我国提出的建立现代企业制度的最核心的内容，而公司化也正是我国国有大中型企业的改革方向。1985 年在国家经委召开的“工交系统清理、整顿公司工作座谈会”上的发言《公司的地位和作用以及清理和整顿公司问题》一文和 1987 年出版的由他主编的《工业公司概论》一书当中，在当时的体制和政策背景下，他只提发展“社会主义商品经济”，而有意地不提“社会主义有计划的商品经济”，这在 1992 年所确定的我国经济体制改革的方向上得到了验证。这同时也表明了他敢于说真话、在研究中求真的科学态度。

第五，他的研究总有自己独到的见解，不受他人的影响。在《中国软科学》1996 年第 4 期的“编辑人语”中是这样评价《经济增长和企业行为》一文的：“与上一期国有企业改革专题相呼应，邓荣霖教授提出了几个不为潮流左右的独到见解，对当今‘两个转

变’及‘抓大放小’的再认识，相信不无裨益。”

综观邓荣霖教授的学术研究，科学的方法和踏实的作风，使他在公司理论和现代企业制度等方面的研究在国内处于领先水平，邓荣霖教授也由此被理论界和实业界赞誉为“邓公司”。他围绕公司理论和现代企业制度理论发表了大量的论著和学术论文；多次参与国家经贸委、原国家体改委等有关部委关于公司和现代企业制度方面的专题讨论和研究，其研究成果和建议已被作为制定有关政策的重要依据；参与了一些相关法律法规的立法研究和起草讨论工作；多次直接向国务院领导汇报研究成果并提供政策建议；担任国务院学位委员会工商管理学科评议组成员、国家经贸委企业研究中心专家委员会副主任、北京市人民政府顾问、中国工业经济联合会学术委员会副主任、中国企业联合会和企业家协会常务理事、欧美同学会理事等多个学术和社会兼职。

邓荣霖教授作为著名的学者，广受人们赞誉。但邓荣霖教授首先是辛勤的园丁，自留校任教至今已整整 40 年，先后担任中国人民大学工业经济系副主任、主任，并已担任多年的博士生导师。如今的邓教授，把更多的心思放在了企业的发展上，他说他想为中国企业的发展多做一些实实在在的工作。邓荣霖教授的思想和理论是对中国公司发展和现代企业制度建立实践的深刻理解和系统总结，且随着中国改革开放的进程，这些真知灼见将日益显示出其重大的理论价值。

我们有幸成为邓荣霖教授的弟子，在导师的言传身教下受益匪浅。我们怀着崇敬的心情整理汇编了这本文集，希望更多的读者从中受益。

徐佳宾 赵宝华

2002 年 5 月



(按日期次序排列)

1	发挥工业公司在技术进步中的作用	(1)
2	美国工业公司管理	(6)
3	南斯拉夫工业公司管理	(22)
4	合理组建工业公司,提高经营管理水平	(44)
5	公司的地位和作用以及清理和整顿公司问题	(56)
6	《工业公司概论》前言	(70)
7	股份制企业的外部关系	(75)
8	公司经营特征	(87)
9	国外的企业组织形式和管理模式	(94)
10	企业组织改革是提高经济效益的重要途径	(111)
11	企业集团的内部组织与管理	(120)
12	发挥股份公司在科技进步中的作用	(145)

13	企业集团的基础在于公司的发展	(148)
14	建立适应社会主义市场经济新体制的政府职能和企业 经营机制——谈制定和贯彻《全民所有制工业企业转换 经营机制条例》与社会主义市场经济体制的关系	(157)
15	转换国有企业经营机制与培育企业家	(165)
16	论国有资产进入市场	(168)
17	企业跨国经营的基本战略	(175)
18	现代企业制度与公司制度	(180)
19	关于现代企业制度的问题	(184)
20	我国建立现代企业制度的三个原因	(217)
21	关于中国企业家队伍建设的几个问题	(222)
22	国外企业制度及其对国内深化企业改革的启示	(229)
23	《国有资产法》是国有企业产权制度改革的准绳	(238)
24	市场经济条件下的企业行为及其与行业组织的关系 ..	(243)
25	中国企业经营观念须加速转变	(248)
26	《公司法》和现代企业制度	(252)
27	《现代企业法人制度》导言	(297)
28	现代企业管理制度纲要	(302)
29	经济增长和企业行为	(324)
30	《公司法》是国有企业改革的基本法律依据	(331)
31	《现代企业管理》序	(336)
32	现代企业制度与政府职能	(340)
33	邓荣霖谈高新技术的产业化和市场化	(350)
34	国企面临深化改革的要求	(354)
35	组建行业协会 加速政府职能的转变	(356)
36	企业并购:推进社会资源的优化配置	(361)
37	按市场经济规律搞重组	(364)
38	通过制度创新实现持续发展	(366)
39	资本营运与国有企业改革(上)	(386)
40	资本营运与国有企业改革(下)	(394)
41	外国国有企业的来龙去脉	(398)
42	市场经济条件下的行业组织职能	(415)

43	企业兼并与经济发展	(421)
44	中国企业管理学科建设面临的形势和任务	(424)
45	建立和规范公司法人治理结构	(429)
46	中国大型公司与企业集团发展的关系	(436)
47	建立与 WTO 相适应的中国 21 世纪企业形态	(438)
48	在“从深圳市建设投资控股公司实践看我国国有企业和国有资产管理体制改革的有效途径研讨会”上的发言	(441)
49	中国企业管理的现状与展望	(443)
50	母子公司体制	(448)

附 录

1	现代企业制度:中国发展的方向 ——访中国人民大学工业经济系主任邓荣霖教授	(452)
2	著名经济学家邓荣霖教授认为:现代企业制度有六大优势	(456)
3	公司制:国有企业改造之途径 ——访著名工业经济学家邓荣霖教授	(458)
4	董事不是官员 经理不能选举 ——中国人民大学教授邓荣霖谈建立现代企业领导制度	(462)
5	现代企业更须加速技术进步 ——访著名经济学家邓荣霖教授	(465)
6	产权·产权界定·产权制度 ——访著名经济学家邓荣霖教授	(469)
7	市场经济条件下企业行为、行业组织与政府行为的关系 ——访著名经济学家、中国人民大学教授邓荣霖	(474)
8	关于“内部人控制”问题和对国企经营者的激励约束 ——访国家经贸委企业研究中心专家委员会副主任邓荣霖教授	(479)
9	企业多元扩张要“三思”	(488)
10	人才市场:求职者的福音	

	——人民大学博士生导师邓荣霖教授访谈	(492)
11	走出建立现代企业制度的几个误区	
	——访著名学者、中国人民大学工商管理学院博士生导师 邓荣霖教授	(496)
12	市场经济条件下铁路运输企业改革的思路	
	——访著名经济学家邓荣霖教授	(502)
13	独立董事:要么打破“内部人控制”,要么成为 “新一代摆设”	(510)
14	给小企业更大的发展空间	(513)
15	“公司”研究第一人	
	——记中国人民大学博士生导师邓荣霖	(515)