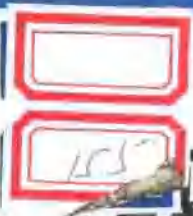


XIAN DAI GONGSI LILUN YU YUNXING



现代公司 理论与运行

芮明杰 袁安照 著



山东人民出版社

本书出版由上海发展汽车工业教育基金资助。

现代公司理论与运行

芮明杰 袁安照 著

山东人民出版社

1998年·济南

现代公司理论与运行

芮明杰 袁安照 著

*

山东人民出版社出版发行

(社址:济南经九路胜利大街39号 邮政编码:250001)

青岛胶南印刷厂印刷

*

850×1168毫米 32开本 8.625印张 4插页 200千字

1998年1月第1版 1998年1月第1次印刷

印数 1—6000

ISBN7-209-02188-4
F·640 定价:15.00元

前 言

经济学与管理学历来有分工,这就是经济学以企业与市场为基点研究全社会资源的配置活动,管理学则以组织与行政为基点研究企业内资源的配置活动,因此经济学通常是宏观的、理论性的,管理学通常是微观的、具体的。特别是经济学过去把企业看作一个黑箱,假定它是一个追求利润最大化的投入产出经济组织,至于它为什么是这么一个组织,这个组织内部的动力机制为何?则不加考虑和研究。而至今为止的管理学研究企业内如何有效进行生产经营时,则仅从组织的构造、组织内的动力学特性,以及各种从事生产经营节约成本增加效益的方法方面加以研究并付之于实践,如泰罗的《科学管理》等等。这样一种配合似乎天衣无缝,在这样一种配合下经济学与管理学并行发展了许多年,于是我们看到了书市上充斥着与管理学毫无关系的经济学类书籍和与经济学毫无关系的管理学类书籍。这些书籍都没有很好回答为什么会有企业这一根本问题。

1937年罗纳德·科斯教授发表著名论文《论企业的性质》,回答企业为什么产生的问题并开创了从产权制度角度研究现代企业的先河。然而当时并无人认识到这一论文的特殊价值,直至二三十年之后,一些研究者才发现这一研究领域的重要。在诸如威廉姆森、张五常等众多学者的努力下,新制度经济学作为经济学发展的最新分支取得了众多的令人瞩目的研究成果,其中最重要的部分

恰是“现代企业理论”。经济学终于实破了自己,开始用制度、产权安排的变动研究企业内部的运作机制,加深了人们对现代公司或现代企业的认识,以至于人们以为这是管理学的进展,把一些在这方面稍有研究的人看作是企业管理专家。尽管这并不正确,但经济学的这一发展的确拓展了管理学家的视野和管理实践者的视野。

管理学也没有停顿,它依循它原有的三大方面发展。这三大方面一是组织理论,一是经营理论,一是管理方法。于是便有了著名的“企业再造”、“第五项修炼”、“组织转型”、“经营未来”等一系列新的理论与方法的产生,显示了管理学本身的生命力。事实上,由于管理和经营实践的需要,管理学从未停止它的发展步伐,只是没有世界性的管理学奖记录这方面的进步,不像经济学,一直有诺贝尔经济学奖这么一个至高的荣誉激励着众多的经济学人。然而,我翻看了管理学的最新进展,似乎管理学更多地向文化、社会、伦理等学科靠近,而离经济学愈来愈远,因为现代企业的领导者更多地回避“利润至上”“金钱第一”等等说法,唯恐被人们视为没有良心的“商人”。

当经济学开始对企业进行研究时,管理学却开始更加远离经济学,尽管有这么一种趋势,这也未必不好,但我却认为经济学与管理学在企业研究方面仍然应该加以综合,从而使管理学的理论体系得以更完美,使新制度经济学在企业研究方面深化发展。

我想象中的现代企业或公司理论体系似乎可以用以下一张简图来描述(见图 0—1):

图中我们可以看到原有的经济学与管理学对我们的现代企业或公司理论的关联与支撑。

从以上理论框架和从分析方法角度来看,则还可以划分为如下简图(见图 0—2):

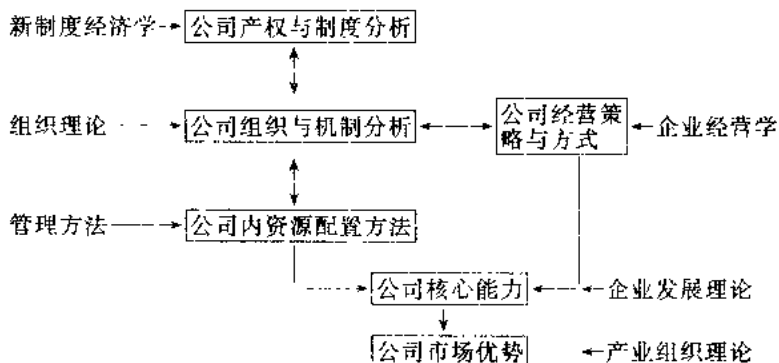


图 0-1 现代企业或公司理论体系示图

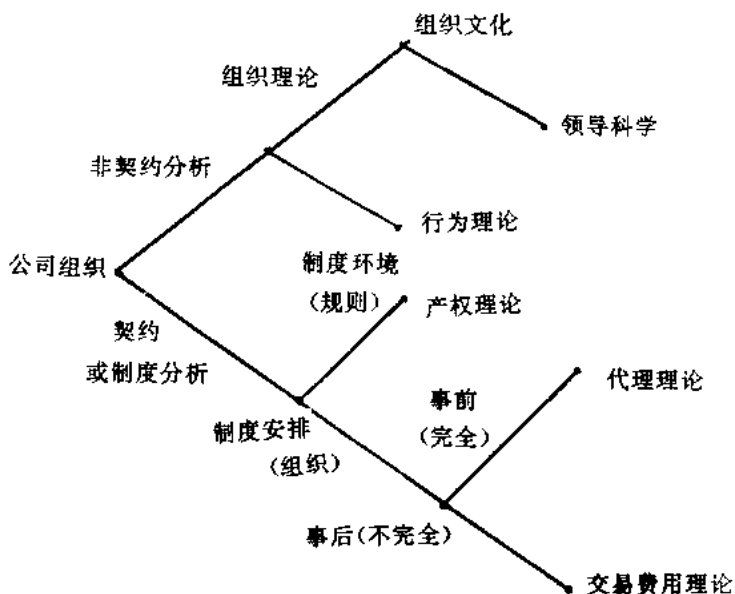


图 0-2 企业或公司分析的框架

新制度经济学的分析方法是一种契约或制度分析方法,而企业从某种意义上看就是一个多重契约组合的组织,因此用契约分析的方法研究公司或企业是必不可少的。而企业又是一个人群组织,是个人、团体交互活动的一个场所,人们的生产活动既是经济活动同时又是社会与文化的过程,所以管理学一直是以非契约分析方法即社会学、心理学、行为学的方法来研究公司或企业内的动力学过程。管理学与经济学的分离也表现在两种不同的分析方法上,而它们在公司或企业研究上的综合,则表示为两种分析方法的配合。

本书就是用上述的理论体系以及分析方法框架研究与探讨“现代公司理论与运行”问题,一方面试图综合经济学与管理学并在现代公司或企业研究上作出理论上的创新;另一方面则试图给学习管理的本科生、MBA、硕士生们一个新的体系与方法,让他们认识现代公司的本质与运行规律,也给我们的企业家们一个全新的概念和思路,使他们看到创新实践的方向与可能,进而适应我国过渡经济时期企业制度变迁后的市场运作。

这一想法得到了许多有识之士的支持,我的博士生袁安照则为这一想法的实现付出了很大的努力,山东人民出版社则在本书的出版方面给予了大力的协助。现在贡献给读者的这本书是我们两人合作的产物,但如果书中有不妥或尚欠清楚之处,那么责任主要在我。不管怎么样,我将在这方面作进一步的探索,也将推动我的众多博士硕士生们在这方面作进一步探索。

本书获“上海发展汽车工业教育基金会”的研究资助,特此致谢。

芮明杰

于复旦大学寓舍

1997. 9. 22

目 录

前 言	(1)
第一章 现代公司的产生和发展	(1)
第一节 现代公司的含义及功能	(1)
一、现代公司的含义	(1)
二、现代公司的功能	(2)
第二节 现代公司的基本特征	(4)
一、大生产方式	(5)
二、大规模产销活动	(6)
三、具有现代企业制度	(7)
四、特有的现代企业精神	(9)
第三节 现代公司的发展历程	(12)
一、现代公司组织的发展历程	(12)
二、现代公司制度形态的发展历程	(18)
第四节 现代公司产生的原因	(24)
一、新古典微观经济学的解释	(24)
二、交易费用经济学的一般解释	(27)
第二章 现代公司理论与运行的一个一般框架	(31)
第一节 管理学中的组织理论	(32)
一、古典理论	(32)
二、新古典理论	(37)

三、现代理论·····	(38)
四、当前组织理论中的热门课题·····	(42)
第二节 新制度经济学关于经济组织的分析方法 ·····	(45)
一、交易费用经济学·····	(46)
二、代理理论·····	(49)
三、产权理论·····	(50)
四、交易费用经济学、代理理论和产权理论之间 的关系·····	(51)
第三节 公司组织分析的一般框架 ·····	(52)
一、公司组织分析的基本框架·····	(53)
二、公司组织分析的主题·····	(56)
第三章 现代公司的产权理论 ·····	(58)
第一节 科斯定理 ·····	(59)
一、科斯的论述及其方法·····	(59)
二、科斯定理的争论·····	(61)
三、科斯定理的意义·····	(66)
第二节 产权的一般理论 ·····	(68)
一、产权的功能·····	(68)
二、产权及其属性·····	(70)
三、产权的起源·····	(73)
四、产权的类型·····	(74)
五、产权与效率之间的关系·····	(75)
第三节 产权理论的应用 ·····	(77)
一、产权制度的变迁·····	(78)
二、企业的产权结构与企业的行为关系·····	(79)
三、关于社会分工理论·····	(82)
四、公司规模经济的分析·····	(82)

五、跨国公司的国际投资理论分析·····	(83)
六、公司组织管理体制的分析·····	(84)
第四章 公司的性质、类型和规模 ·····	(85)
第一节 企业的性质·····	(85)
第二节 公司组织的类型·····	(93)
一、无限责任公司·····	(93)
二、两合公司和股份两合公司·····	(95)
三、有限责任公司·····	(96)
四、股份有限公司·····	(97)
五、国有独资公司·····	(100)
六、各种组织形式的一个比较·····	(100)
第三节 现代公司的规模·····	(102)
一、威廉姆森关于企业规模的论述·····	(102)
二、施蒂格勒关于企业规模的论述·····	(106)
三、公司“缩编”的经验和教训·····	(110)
第五章 代理理论与公司治理结构 ·····	(113)
第一节 企业的经理理论·····	(114)
一、鲍莫尔的销售收入最大化模型·····	(115)
二、马里斯的经理型企业模型·····	(117)
三、威廉姆森的经理自由处置权模型·····	(119)
第二节 现代企业剩余索取权和控制权的特征·····	(121)
第三节 代理成本的抑制因素·····	(127)
第四节 运行中的公司治理结构·····	(131)
一、股东和股东大会·····	(131)
二、董事会·····	(133)
三、执行机构·····	(134)
四、监事会·····	(134)

第六章 现代公司的组织管理机制	(137)
第一节 组织管理体制的基本模式	(137)
一、集权模式和分权模式	(137)
二、中层管理的结构和组织形式	(139)
三、组织的层次和控制幅度	(141)
四、U型企业、H型公司和M型公司	(148)
第二节 组织创新	(153)
一、组织形式的创新	(154)
二、组织的寿命周期和成长中的变革	(157)
第三节 非正式组织	(160)
一、组织中的人的需要	(160)
二、非正式组织及其类型	(165)
第七章 现代公司的内部产权规制	(168)
第一节 现代公司内部产权规制产生的原因	(168)
一、原始产权和派生产权	(168)
二、公司大型化后产权的复杂化	(170)
三、日本电气公司的实例	(173)
第二节 内部产权规制	(177)
一、产权规制的准则	(177)
二、内部产权规制	(179)
第三节 董事体系与资产增值管理	(186)
一、专司产权管理的机构	(186)
二、董事体系	(189)
三、资产增值管理	(192)
第八章 现代公司的管理流程与再造	(195)
第一节 流程的特征和功能	(195)
一、流程的概念	(195)

二、流程的特性分析·····	(197)
三、流程的基本功能·····	(199)
第二节 公司流程的构造与内核 ·····	(200)
一、现代公司基本流程的构造·····	(200)
二、现代公司基本流程的内核·····	(204)
第三节 流程再造的基本思路 ·····	(208)
一、流程再造的出发点·····	(208)
二、再造流程的组织·····	(209)
三、流程再造的核心目标·····	(211)
四、流程再造的实施步骤·····	(212)
第九章 现代公司的资产经营与管理 ·····	(217)
第一节 资产及资产运作的两个层次 ·····	(217)
一、资产的含义·····	(217)
二、资产运作的两个层次·····	(218)
三、资产运作和资产扩张方式·····	(220)
第二节 资产经营的内容和方式 ·····	(221)
一、产权经营的内容及方式·····	(221)
二、实物资产的经营·····	(226)
第三节 资产重组 ·····	(228)
一、资产重组的困难·····	(229)
二、资产重组的内容·····	(230)
三、资产重组的主要方式·····	(232)
第十章 现代公司的核心能力:创新和竞争优势 ·····	(236)
第一节 创新 ·····	(236)
一、创新的定义·····	(236)
二、创新的分类·····	(239)
三、创新战略·····	(243)

四、影响创新成败的因素	(246)
第二节 产业与产业领先	(247)
一、产业成长的特性	(247)
二、产业领先与领先的必要	(248)
三、创造和把握产业先机	(252)
四、把握产业先机的准备和条件	(255)
第三节 建立和发展核心专长	(260)
一、核心专长的特性	(260)
二、核心专长的建立和发展	(261)

第一章 现代公司的产生和发展

第一节 现代公司的含义及功能

一、现代公司的含义

现代公司,或现代企业是指具有现代公司制度、采用大生产方式、从事大规模产销活动并具有特有的服务精神的经济组织。现代企业有时又称作公司制企业。

1. 公司是以盈利为目的的经济组织

这是公司区别于国家机关和事业单位的主要标志。公司作为一种经济组织,就要从事经济活动,即从事商品生产、流通或服务性经营活动。公司通过自己的经济活动,创造出了更多的财富,自己也从中获得了利润。从世界经济的历史角度来看,公司作为一种行之有效的企业组织形式,它既是商品经济一定程度发展的结果,又作为原因促进了商品经济的发展。公司的产生和发展,反映了社会化大生产的客观要求,成为推动社会生产力发展和技术进步的重要力量。

2. 公司是具有法人资格的经济组织

这是公司区别于非法人企业的一个重要标志。公司是企业的

一种组织形式,但不是唯一的形式。法人是具有民事权利能力和民事行为能力,依法独立享有民事权利和承担民事义务的组织。公司作为具有法人资格的经济组织,(1)必须具有独立的法人财产,这是公司独立地从事生产经营活动的基础。公司的财产与投资者个人的其他财产是相分离而独立地存在的,公司对其享有法人财产权。(2)公司必须依法成立,必须有自己的名称、章程、组织机构和住所。(3)公司必须能够独立地承担民事责任。公司有自己独立的财产,自主经营,自负盈亏,独立地享有民事权利和承担相应的民事义务,并负有独立的财产责任。

3. 公司是依照法律进行登记注册的经济组织

公司设立时必须依法进行登记注册。公司设立的原则最常见的有两种:一种是准则设立原则,即公司设立的必要条件,由法律作出统一规定,公司的设立凡具备法定条件的,就可以登记注册。另一种是行政许可原则,即公司的设立,须依照法律规定,由国家行政机关批准。

二、现代公司的功能

公司的功能是指公司在社会发展和进步中所取的作用和地位。公司的功能体现在两个方面:一是它的经济功能,即它在经济发展中的特殊效用;二是它的广泛的社会功能,即它对一个国家的政治、文化及其他社会生活的特殊作用和影响。

1. 现代公司的经济功能

现代公司的经济功能主要表现在:(1)为筹集资本提供了简捷、快速、有效的形式。社会化大生产要求具有筹措足够资本能力的组织来承担这一生产经营活动,公司的财产与投资者个人的资产是相分离而独立存在的,公司的有限责任特征使它筹措足够的资本成为可能;股份有限公司采用发行股票的方式筹集资本,手续

简便,无需在众多投资者之间进行协商,省去大量的交易费用;证券市场的发展使社会普通公众都能参与股票投资,所有权的自由转让使投资者对公司的投资十分灵活和便利。(2)公司能促进企业家阶层的形成。公司的规模通常巨大,往往从事多种复杂的经营活
动,单凭企业主本人的经验和直接监督已无法适应,企业发展到公司阶段需要一批受过专门训练,具备专业知识和管理经验的企业家来进行经营管理,促使管理者独立化和专业化,使企业家成为专门职业。(3)公司能够有效地提高企业的经营效能。公司制使每个股东的利益和风险都很明确,他们从公司得到的利益与对公司承担的风险都同其投资数量成比例,除了通过股东大会对经营者进行一定的监督和影响外,他们还可通过买卖股票来约束经营者,公司为了赢得社会信任和吸引更多的投资者,则必须努力改善经营。(4)公司有利于资源配置合理化。从社会角度看,证券市场上的股票发行和流通,可以自然地把社会资源分配到效益良好的部门和企业,使那些效益不高和经营不善的企业关闭破产,从而减少社会资源的浪费;从公司自身角度看,公司可以将分散的生产组织起来,在公司范围内按照专业化协作和利润最大化原则,对各个专业工厂的生产实行统一安排,合理分工;公司不受部门、地区和所有制的限制,实现资本、劳动力、设备、技术和土地等生产要素的重组,它使公司开展多样化经营,更好地综合利用各种资源,提供了有利条件。

2. 现代公司的社会功能

现代公司具有广泛的社会功能,突出表现在:(1)政治功能。公司管理制度是一种规范化的民主制度,它表现在公司具有完全的自主经营权,公司的决策权、监督权和经营权分立,股东大会、董事会、总经理相互配合、相互制约,有利于增进民众的民主意识。(2)文化功能。公司文化本身是社会文化的一个重要组成部分,它是适

应现代科技进步和市场经济发展所产生的一种企业文化现象,它是公司在商品经营和人际交往中所坚持的某种理想信念、价值取向和行为准则;现代社会发展和激烈的市场竞争又使各个公司文化中出现许多共性,如创新意识和责任感等,它也渗透于社会文化的各个领域。(3)其他社会功能。随着技术进步和社会发展,公司的经营动机也发生了一定的变化,其突出表现是公司的社会责任感意识不断增强。

第二节 现代公司的基本特征

企业的发展依不同时代经济活动的特征,如原料的取得、生产情况、销售特征和财务结构等可以划分为五个时期。公司是发展到一定阶段的结果,尽管公司的形态可以追溯到15世纪,甚至更早,但现代意义上的公司有其特定阶段的固有特性,现代公司的特性也是区分不同时期企业发展的标志。1993年以来,我国改制后的公司迅速增长,有人把一些不符合条件和行为不规范的公司称为“翻牌”公司,在公司制度的运行中也产生了“柠檬”效应,^①对此,有必要对公司的基本特征给予进一步探讨。

① 1970年,阿克劳夫(Akerlof)提出了一个“柠檬模型”(lemons model),该模型讨论的是在旧车市场上有质量高低不同的汽车,在信息不对称的情况下,买者不知道每辆车质量的真实情况,因而只愿根据平均质量水平支付价格,结果导致高质量汽车退出市场,最后成交的只能是低质量汽车。买者本想购买质量好的汽车,结果只能选择质量低劣的汽车,这种现象称逆向选择。我国国有企业“改制”之初其目的意在转换企业经营机制以增强企业活力,但“改制”很快被一些企业当做在经营不善时随时退出市场的“战略”,如有的企业急于宣布“破产”而不被准许,此类现象即是“改制”逆向选择的表现,若被准许,“改制”的企业大约都是濒临破产的企业了。