

现代企业导论

著

孙选中



中国政法大学出版社

现代企业导论

孙选中 著

项目负责 杜 鹃
封面设计 华海逸风

ISBN 7-5620-2545-2



9 787562 025450 >

ISBN 7-5620-2545-2/D · 2505

定价: 22.00元



现代企业导论

孙选中 著

中国政法大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

现代企业导论/孙选中著. —北京:中国政法大学出版社, 2004. 1

ISBN 7-5620-2545-2

I. 现... II. 孙... III. 企业管理-高等学校-教材 IV. F270

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2004)第 000144 号

书 名 现代企业导论
经 销 全国各地新华书店
出版发行 中国政法大学出版社
承 印 固安华明印刷厂
开 本 880×1230 1/32
印 张 11.875
字 数 305 千字
版 本 2004 年 1 月第 1 版 2004 年 1 月第 1 次印刷
书 号 ISBN 7-5620-2545-2/D·2505
印 数 0 001-3 000
定 价 22.00 元

社 址 北京市海淀区西土城路 25 号 邮政编码 100088
电 话 (010)62229563 (010)62229278 (010)62225059
电子信箱 z5620@263.net
网 址 <http://www.cupl.edu.cn/cbs/index.htm>

☆☆☆☆☆

本社法律顾问 北京地平线律师事务所

声 明 1. 版权所有,侵权必究。
2. 如发现缺页、倒装问题,请与出版社联系调换。

序 言

翻阅这本《现代企业导论》的“目录”，读者会发现，它所涉及的内容和分析的对象，与通常从管理或经营角度对现代企业的介绍和分析的书大不相同。的确，这本书不是从管理或经营的角度，而是从企业“本体”的角度对现代企业的本质、制度和组织进行的多侧面、多层次的理论剖析。其主要目的是力图通过对什么是现代企业、它具有怎样的内在性质和存在方式；什么是企业制度，它是怎么形成的并具有哪些规范结构；以及什么是现代企业组织，它的结构模式如何、其发展变化会怎样等有关企业的“本体”问题进行分析 and 说明，以勾勒出现代企业的基本框架和立体图象。

本书通过吸收消化西方 20 世纪 70 年代兴起的“企业理论”研究的成果，特别是通过分析、提炼国内外 20 多年来关于企业问题研究的最新理论、思想和观点，构建起了结构较为紧凑，内容较为新颖的关于现代企业的理论体系，她主要包括以下基本内容：

第一章“企业的基本内涵”，主要是从本质上探讨什么是企业、企业组织的根本性质和企业制度的深刻内涵，这些可以说是对现代企业认识的基本出发点。

第二章“企业的演进和发展”，这是从历史的纵向延续过程揭示企业的演变历程，即描述了从早期的企业经过近代的公司企业如何发展成为现代企业组织的过程。

第三章“企业的组织形式”，在对企业的演变作了纵向追溯后，接着对今天的各种企业组织形式进行了横向的全面介绍，最后特别

2 序 言

集中到对现代企业制度的两种基本形式的分析及变化趋势的研究上。

第四章“企业产权制度”，这是在以上三章关于现代企业的形成及其“纵”、“横”形态的认识基础上，深入到企业的制度结构，剖析其最根本的产权制度，通过对产权内涵、产权界定和产权结构等进行分析，可以认识到现代企业产权的本质关系。

第五章“公司治理结构”，现代企业的产权结构必然导致公司治理结构，即法人治理结构，这是现代企业运作的内在制衡结构。对公司治理结构的认识主要是要对股东大会与董事会的信任托管关系，董事会与执行机构的委托代理关系进行深入研究，由此可以认识到现代企业内在的制衡机制之谜。

第六章“企业组织结构”，在以上关于企业的制度结构分析基础上，还需对如何形成企业内部的组织安排进行结构分析，即研究企业组织有哪些结构类型，它们是如何联系而成的，其中还存在哪些需注意的问题，以便对企业的组织结构作出合理选择。

第七章“企业文化结构”，由于企业组织结构的深层联系方式是其内隐的文化结构，因此，要深入认识企业的组织结构，应对其文化结构的构成及其功能作用有所认识，通过这种分析，可以领悟到现代企业的潜在力量的载体——企业的“软”结构，即文化结构的根本价值。

第八章“现代企业集团”，在以上各章对现代企业的基本存在方式的介绍基础上，通过现代企业集团的研究，可对现代的“大企业”有所认识。这一章分析了企业集团的形成、类型和一般结构，由于企业集团是现代企业发展的特定存在方式，因此，它是了解现代企业必不可少的内容。

第九章“跨国企业”，这是现代企业发展的新的组织形式，由于其具有的“跨国性”，使其内在联系和外在作用附加了许多新的内容。这一章主要对跨国企业的组织、功能及发展趋势进行了分

析, 由于在当代世界经济乃至社会中跨国企业的影响正日益突出, 因此, 对跨国企业的分析是全面认识现代企业及其发展的新的要求。

总之, 以上关于现代企业的介绍和分析, 力图从“内”到“外”, 从“过去”、“现在”和“将来”对现代企业进行全面的立体描绘, 使读者通过阅读本书, 可形成对现代企业的较为完整的认识, 帮助其全面把握和深入理解什么是现代企业。

另外, 本书除了注意整体地构建“现代企业”的理论体系外, 还对有关“现代企业”的一些理论问题进行了独到的分析, 并提出了作者的一些看法。例如, 提出了企业制度的结构问题, 认为企业的制度所提供的一系列规则是由正式约束与非正式约束所构成; 又如, 在对公司治理结构的分析中, 特别强调并分析了董事会与经理人员之间的控制与合作问题; 再比如, 在分析企业组织结构时, 提出要注意深入分析结构中的内在联系问题, 并把这种内在联系概括为制度规范联系、信息沟通联系、物质实施联系; 此外, 还对层级结构的信息租金问题、分权型结构的转移价格问题、激励机制及报酬设计问题、公司治理结构的核心问题、现代企业组织发展的新趋势和新模式、企业文化的产生及其类型等等, 这些关于现代企业研究的一些前沿和热点问题进行了专门的分析和阐释。有关这些问题的研究观点和独特分析, 对现代企业的深层次问题的研究提供了一些新的思路。

因此, 本书在学术上对系统研究现代企业, 特别是深入探讨现代企业理论及其体系都具有一定的参考价值。同时, 由于本书对现代企业深入和全面的介绍及研究, 能够作为系统学习现代企业理论的各高校经济管理相关专业的基础理论教学及各种研究班或学习班使用, 而且也是企业管理者或其他对现代企业感兴趣的读者力图全面认识现代企业的学习导引。

需要说明的是, 本书曾于 1997 年由中国政法大学出版社以

4 序 言

《现代企业概论》为书名予以出版。这次修改虽然保留了原来的框架体系，但是，在整体内容上已经作了较大的充实和修改，特别是在第一章、第二章、第五章、第六章、第七章、第八章等章节中，增加了一些新的内容和分析观点，并突出了现代企业新的变化趋势和对现代企业进行研究的新理论。这些都将有助于读者对现代企业有更全面的了解和把握，并可沿此思路对现代企业的相关问题和理论观点进行更深入的探讨及研究。据此，此次出版也将书名改为《现代企业导论》。

由于从多视角、多层面全面分析和研究现代企业的著作还不多见，此书也仅仅是在这方面的一种探索。不论是从体系结构还是从内容涵盖面来看，都还存在进一步研究、充实和完善的工作。作者愿意在这方面做新的努力，也祈盼读者不吝赐教！

作者

2003年9月于北京

目 录

序 言	(1)
第一章 企业的基本内涵	(1)
第一节 企业的本质	(1)
第二节 企业的组织	(17)
第三节 企业的制度	(29)
第二章 企业的演进和发展	(39)
第一节 企业演变的历史进程	(39)
第二节 早期企业及其特点	(41)
第三节 近代公司企业的演变	(49)
第四节 现代企业组织的成长	(58)
第三章 企业的组织形式	(73)
第一节 企业的组织形式类型	(73)
第二节 公司的概念及其特性	(82)
第三节 公司企业的组织形式	(89)
第四章 企业产权制度	(109)
第一节 产权与产权制度	(109)

2 目 录

第二节	企业产权结构与制度	(120)
第三节	三重产权权能分析	(130)
第五章	公司治理结构	(137)
第一节	公司治理结构的构成	(137)
第二节	信任托管关系分析	(154)
第三节	委托代理关系分析	(165)
第四节	公司治理关系的新问题	(183)
第六章	企业组织结构	(189)
第一节	企业组织因素与模式	(189)
第二节	企业组织结构类型	(201)
第三节	企业组织的内在联系	(214)
第四节	现代组织结构中的问题	(222)
第五节	企业组织结构的新变革	(229)
第七章	企业文化结构	(238)
第一节	企业文化的概念及性质	(238)
第二节	企业文化的构成	(246)
第三节	企业文化的形成及其类型	(261)
第四节	企业文化的功能和管理结构	(270)
第八章	现代企业集团	(282)
第一节	企业联合与企业集团	(282)
第二节	企业集团的形成和作用	(289)
第三节	企业集团的类型及特征	(295)
第四节	企业集团的一般结构分析	(308)

第九章 跨国企业	(323)
第一节 跨国企业的概念及特征	(323)
第二节 跨国企业产生和发展的原因	(330)
第三节 跨国企业组织	(341)
第四节 跨国企业的功能	(349)
第五节 跨国企业的发展趋势	(356)
主要参考文献目录	(363)

第一章 企业的基本内涵

要真正认识现代企业，首先需要对企业的基本内涵进行研究。这种研究涉及到有关企业的一系列的基本问题，比如，什么是企业？为什么会有企业？企业是怎样组织起来的？企业组织能够无限扩张吗？企业制度的基本涵义是什么？等等。这些问题实际上就是关于企业的本质、企业的组织、企业的制度的基本理论问题。对于这些问题，传统经济学很少直接进行探讨，即使对个别问题有所触及，却并不深入或是存在很大的局限性。本章将把传统经济学关于企业的认识作为引导，以交易费用经济学的思想为基础，特别是以交易成本的分析方法为工具，结合现代企业理论的有关认识，对上述问题进行较为具体和系统的阐释及研究。

第一节 企业的本质

一、传统经济学的认识

企业的本质问题，主要涉及企业是什么？企业产生和变化的根本原因是什么？企业为什么会存在等有关企业根本性质的一些问题。关于这些问题，传统经济学虽然未曾进行过专门研究，但在描述和解释企业的生产活动和经济行为时已有所涉及。尽管这些说明并未真正从“本质”上揭示出企业的内在属性，但他们无疑是人们

关于企业的阶段性的历史认识。在这里,我们仅对在这方面有代表性的一些观点进行扼要的介绍,这必将有助于我们对以后发展起来的交易费用经济学关于企业的本质问题的理论分析的理解。

(一) 企业与生产函数

在传统经济学看来,企业仅仅是谋求产出最大化或利润最大化的生产单位或经济单元,其功能是把土地、劳动、资本等生产要素投入转化为一定的产出。因此,可以把企业简单地视为一个生产方程,用生产函数来描述投入与产出之间的转化关系。也就是说,传统经济学是把企业视为一种生产函数。

所谓生产函数表示的是一种产品的产出和生产这一产品所需的要素投入之间的技术关系。它是各种可能的投入组合与各种可能的产出组合之间的对应关系,这种对应关系反映出企业所具有的一定的生产功能或行为特征。当给定一种既定的技术,都存在一个生产函数,并由此决定了投入与产出之间的变换关系。即不同的生产函数因具有特定的技术关系,由此决定了需要进行不同的要素投入,并通过生产过程的变换,获得相对应的产品产出。比如,化工生产企业、食品生产企业、服装生产企业,因其具有不同的生产函数(技术关系),从而需要不同的要素投入,并获得所对应的不同产品。企业采用不同的生产技术,其生产过程的转换关系就会有所不同,投入与产出的对应关系也随之变化。并且不同技术含量的生产函数,投入——产出比也有所不同,这体现了其变换的效率,比如,要完成1万斤粮食的产出任务,与这种生产过程相对应,可以是手工劳动,也可以是机械耕作。当然,手工劳动时所需要的一组投入与机械化耕作时所需要的一组投入就大不相同,两者的投入——产出的生产效率也有所区别。

很显然,生产函数所表达的一种技术关系,其投入与产出之间以什么样的对应关系转化,同技术进步的水平是密切相关的。这

样，传统经济学把企业看作为一个生产函数，无异于从根本上把企业归结为技术关系结合体。正由于传统经济学把企业作为技术条件下的生产函数，因此，对为什么会产生企业以及企业存在的意义，也主要是通过技术因素加以说明。

（二）企业与协作生产

与企业存在有关的最重要的一个技术因素，是所谓“协作生产”和“规模经济”。亚当·斯密在《国富论》列举了一个关于扣针制造业的著名例子：当工厂把整个工艺分解为 18 种专门操作时，劳动生产率提高了几百倍乃至几千倍。由此可以推断，亚当·斯密认为分工创造的协作生产是工厂存在的原因之一，因为协作生产具有更高的劳动生产率，而工厂的规模是受市场范围的限制。当然，在这里亚当·斯密对协作生产能够提高劳动生产率从而对企业有利，虽然不是专门探讨企业的存在问题，但是他至少是推断出了这两者存在一定的关系。

如果说这一推论由于亚当·斯密没有直接讨论分工协作是企业产生和变化的动因，并未能严格区分社会分工和企业内部分工，由此认为协作生产是企业存在和发展的很重要的原因还只是一种猜想，那么，在马克思的《资本论》中，关于这一问题的讨论则明确了许多。在马克思看来，协作“在历史上和逻辑上都是资本主义生产的起点。”^{〔1〕}也就是说，协作是最简单和最基本的内部分工形式，而这种内部分工将导致有组织的协作过程，而协作的产生也就可能促进了原始企业的产生。

马克思特别强调了协作的积极作用，他认为，协作较之于个体生产具有多方面的优越性，这些优越性概括起来就是，“和同样数量的单干的个人工作日的总和比较起来，结合工作日可以生产更多

〔1〕 马克思：《资本论》第 1 卷，人民出版社 1975 年版，第 358 页。

的使用价值，因而可减少生产一定效用所必要的劳动时间。”〔1〕这种生产力是“由协作本身产生的。”〔2〕接着，他在考察了社会生产从简单协作向工场手工业和机器大生产发展的历史后提出，正是分工的深化，使企业规模扩大。企业规模的扩大，不但可以从协作得到好处，还可以因为产量提高但固定成本不变而使单位产品的成本降低。当然，从他所作的具体分析来看，这里的成本还只是生产成本。

由于协作可以节约生产成本，因此二者之间必然存在函数关系，也就是微观经济学所说的规模收益问题。许多学者虽然没有详细分析这种函数关系，但却涉及到了其中一个重要问题，即协作生产在技术上的不可分割问题。如威克菲尔德在1849年就有过一段论述：“有许多工作非常简单，不能分割开来，只有许多双手共同来做才能完成。例如，把一根大树干抬到车上……，总之，凡是很多人不同时在同一个不可分割的工作上互相帮助就不能完成的事情，都是这样。”〔3〕马克思在研究协作问题时也有类似的表述，他指出：“单个劳动者的力量的机械总和，与许多人手同时共同完成同一不可分割的操作（例如举重、转绞车、清除道路上的障碍物等）所发挥的社会力量有本质的差别。”〔4〕既然某一项操作“不可分割”，必须由许多人手共同完成，那么，完成这项操作所必需的这“许多人手”只能按技术的要求通过协作关系组织起来，这就必然产生具有内部分工体系的生产组织或生产单位。

以上从技术关系的角度对企业出现的分析，主要归结为由于技术的内在联系导致了协作生产所致。因技术存在许多操作环节，每

〔1〕 马克思：《资本论》第1卷，人民出版社1975年版，第365-366页。

〔2〕 马克思：《资本论》第1卷，人民出版社1975年版，第366页。

〔3〕 马克思：《资本论》第1卷，人民出版社1975年版，第362页。

〔4〕 马克思：《资本论》第1卷，人民出版社1975年版，第362页。

一项完整的产品是由许多技术环节相互作用的结果。随着社会经济的发展,产品所包含的技术环节不断增加,在完成一个完整产品的前提下,不同的技术环节存在着内在的有机性和不可分割的联系。当把这些为完成某种产品生产的不同技术环节联系起来形成一个生产组织,就出现了企业。

(三) 传统经济学的主要观点

按照以上分析,传统经济学关于企业问题的认识可以归纳为以下主要观点:

1. 企业是一种生产函数。也就是说,企业是在投入——产出的对应关系下存在和运行的。这种投入——产出关系就好比数学中的函数那样,在自变量与因变量之间存在着对应关系。把企业视作一个生产函数,说明传统经济学主要从生产过程来认识企业,更注重生产过程的投入与产出的变化过程。

2. 企业是协作生产的产物。在传统经济学看来,企业就是各种生产环节的协作过程。为什么要协作生产呢?因为协作生产可以节约生产成本,协作生产可以产生规模效益。因此,为了节约生产成本和产生规模效益,许多生产环节和生产过程就通过协作连接到一块,这样就形成了企业。

3. 企业是技术关系的组织形式。不论是生产函数,还是协作关系,在传统经济学看来,其根本内在联系是存在一种不可分割的技术关系。而生产函数和协作生产方式都是技术关系的表现形式,不同的企业组织形式是由不同的技术关系所决定的,比如,化工生产企业的组织形式,是因为存在特定的生产化工产品所需要的各种技术设备和不同的生产环节连接起来而形成的生产组织,其中最根本联系是化工生产过程不可分割的技术关系。所有其他企业的组织形式都是这样被相应的技术关系所决定的。

(四) 对企业产生的质疑

根据上述传统经济学及一些经典作家的观点,企业是基于技术关系的生产函数,它在技术上具有不可分割的协作关系,由此决定了企业将按一定的组织规模产生和存在,企业规模扩大,具有降低单位产品的成本,提高劳动生产率的作用。这些关于企业及其存在意义的认识的确在一定程度上揭示了企业出现和存在的某种动因及条件,并且能够对企业的生产运行和经营行为进行经验的说明,因而并非完全不合理。

但问题是,多数经济学家偏重于或仅仅以协作生产力、规模经济等技术因素解释企业的存在,不免带有某些局限性或片面性,并且对有的问题很难作出明确或深刻的解答。这是因为,以技术关系为基础的分工与协作不仅存在于企业内,同时也存在于市场中。也就是说,在企业内可以按分工与协作来完成产品的生产,而在市场中也可以借助不同的生产单位来承担相应的生产环节的任务,又通过市场把这些不同的生产环节协作起来。因此,一种生产过程或一种产品的完成,不仅能够通过一种像企业这样的经济组织来实现,而且也可以通过市场分工和市场交换来实现。特别是随着商品经济的发展,通过市场交换实现不同个人或经济单位之间的协作已是最常用的方法。

那么,在这种可以通过市场交易实现生产协作的背景下,意味着市场的协作可以满足企业的不同环节的技术分工需要。也就是说,协作生产的效率可以通过市场来实现,而企业为什么还能产生并存在或发展下去呢?显然,仅以技术关系的分工协作解释企业的形成或存在的认识是很有局限性的。这里实际上潜藏着企业与市场的协作机制和制度因素的作用。所以,仅用发挥协作力和取得规模经济效益来说明企业存在的必要,是不能完全说明问题的。R. H. 科斯(R. H. Coase)及其追随者正是从市场交易过程出发,向传