

● 上海企业家法学家联谊会编

横向经济联合中的政策与法律

——企业家法学家对话集



百家出版社

横向经济联合中的政策与法律

——企业家法学家对话集

上海企业家法学家联谊会编

百 家 出 版 社

责任编辑：申建中

封面设计：俞 峰

横向经济联合中的政策与法律

——企业家法学家对话集

上海企业家法学家联谊会

百家出版社出版

(上海绍兴路5号)

新华书店上海发行所发行 上海科技情报研究所印刷厂印刷

开本787×1092 1/32 印张7.3125 插页0 字数180,000

1988年7月第1版 1988年7月第1次印刷

印数：1—10,000册

ISBN7-900000-22-4/D.01定价 2.00元

序

汪道涵

经济体制改革逐步深化。横向经济联系迅速发展。在这进程中上海企业家法学家联谊会于1987年2月23日成立。企业家、法学家为适应形势，推进改革开放，紧密配合，结成联盟。一年来，联谊会组织企业家、法学家，本此宗旨，为企业做了不少实事，赢得了信赖与好评，因而显示了这种组织具有丰富的生命力。联谊会成员经常深入企业了解情况，汇总了企业普遍关注的四个方面的政策与法律问题：（一）厂长责权利的法律；（二）联营（集团）中的法律；（三）承包、租赁中的法律；（四）经营运行中的财税、物价、信贷问题。方式上采用对话活动，它的内容丰富，实用性强，生动地反映经济体制改革中的政策和法律问题。现在联谊会综合整理，编写成系列丛书。这是一件十分有意义的事情。《横向经济联合中的政策与法律》是其中的首卷，今后将陆续编印出版。

我国正处在社会主义初级阶段，我们已取得了显著成就，同时，实践也提出了许多需要探讨的理论和实际问题。应该看到，我国企业的结构正在发生着重大变化，这是经济体制改革的一项重要内容，也是发展社会生产力的要求。横向经济联合主要有三个层次：地区之间的联合，部门之间的联合，企业之间的联合。其中，企业之间的联合，是横向经济联合的基本形式。这样做，既可以发挥各个经济单位的优势，扬长避短，又可以打破条块分割，沟通地区、部门之间的横向联系。他们同

步配合，协调发展，促使旧的经济体制向新的经济体制转化，从而增强企业的活力和提高企业的经济效益。根据国家统计局《关于1986年国民经济和社会发展的统计公报》披露：“到1986年末，全国已有县以上工业企业为主的横向经济联合组织6833个，投入资金110亿元，参加联合企业共有15740家。这些企业的生产和效益大都好于全部工业的平均水平”。在上海，一种新企业组织形式——企业集团——发展起来，开始给大城市经济带来了生机和活力。从1986年下半年开始，在不到一年时间里，上海已有各种不同形式的企业集团百余个，还有更多的企业集团在筹组过程中。正如国务院《关于进一步推动横向经济联合若干问题的规定》中所指出的：“横向经济联合，是发展社会主义商品经济的客观要求，是社会化大生产的必然趋势，是对条块分割、地区封锁的有力冲击，对于加快整个经济体制改革和社会主义现代化建设，具有深远的意义。”

横向经济联系和联合虽然取得了很大的成效，但还应看到在克服条块分割、地区封锁上，还仅仅是开始，仍然存在着阻力。为此，必须在思想上，真正改变产品经济的观念，根据社会主义有计划商品经济的发展，及时制订相应的法律、法规。诸如：企业经济联合体的权利主体资格（是指它的法律地位，即具备怎样的法律人格），企业经济联合的形式和特征，通过立法，纳入法律轨道。

《横向经济联合中的政策与法律》是联谊会一百多家企业团体会员和经济界、法学界的学者、专家们的集体创作。它来源于经济企业界的实践，汇总问题，在政策、法律上给予解答。这本书力求理论与实践紧密结合，文字上，也尽量通俗易懂，以供广大的经济干部，包括厂长、经理，和从事政法工作的同志阅读。当然，随着横向经济联合的进一步发展和深入，新

的情况和新的经验必将不断充实、增订和完善这部系列丛书。

(本文作者系中共中央顾问委员会委员、国务院上海经济区规划办公室主任、上海企业家法学家联谊会顾问)

导 语

史焕章

作为经济体制改革重要内容的横向经济联合，在神州大地九百六十万平方公里上，蓬勃发展，在促进生产力的发展中，显示了重要作用。

横向经济联合，是城乡经济体制改革中涌现出来的新事物，它的高级形式是企业群体，也叫“企业集团”，有的地区还称“企业群落”、“企业联合体”等。企业群体的出现，标志着横向经济联合进入了一个崭新的阶段。现在，它对很多人来说已经不是陌生的了，而是在发展中进一步寻求政策、法律的保障。只有这样，才能摆脱目前暂时存在的困难局面，推动横向经济联合健康地发展。早在1984年和1985年，“公司”“中心”曾一哄而起，当时有关政策和法律没有跟上，有些人打着“改革”的旗号，大搞投机诈骗活动，败坏了改革的声誉；不少企业领导缺乏法律意识，让采购人员“满天飞”，随意签订合同，致经济纠纷连绵不断，给国家、集体、个人造成严重的损失。这一历史教训是深刻的，大家至今记忆犹新。当然，今天横向经济联合的形势、条件迥非昔比，在党的十三大精神鼓舞下，我们完全有可能及时制订出相应的政策和法律。事实上，横向经济联合作为一种经济组织形式出现在我国经济舞台上，是从党的十一届三中全会提出“对内搞活经济，对外实行开放”的总方针后开始的。1980年7月国务院颁发的《关于推动经济联合的暂行规定》，可以认为是横向经济联合法律关系最好的法律渊源。 66

后，在1986年国务院又制定了《关于进一步推动横向经济联合若干问题的规定》，这一规定除了重申1980年暂行规定的精神以外，还对横向经济联合的基本原则作了进一步的补充。国家经委副主任赵维臣谈到这个规定较前来说，在计划、物资、资金融通、税收政策方面有四个突破。所有这些发展都是发展横向经济联合的指针。同时，我国已颁布的《民法通则》，其中第三章第四节明确规定，关于联营组织形式主要有三种：（1）形成法人的联营，即新的经济实体，要经主管机关核准登记，方可取得法人资格，以其独立财产承担民事责任。（2）合伙形式的联营。由联营各方按出资比例或约定以各自所有或经营管理的财产承担民事责任。（3）合同形式的联营，其权利和义务由合同约定，各自承担民事责任。这些原则规定，基本上是适合横向经济联合的法律关系。但是，也应看到横向经济联合尚在发展、探索前进中，它所提出的新课题，不可能一下子都有明文规定，在发展过程中必然会遇到某些目前无法可依的问题。这就要求有关部门和地区，本着搞活经济的原则，按照国务院的上述两个规定，结合实际，有针对性地制定出更具体的法规。作为厂长、经理们来说，除了学会运用经济手段、行政手段，还要自觉学会运用法律手段管理企业，指导和促进横向经济联合并使之健康发展。鉴此，我们通过调查研究，汇总横向经济联合中出现的许多政策和法律问题，以问答形式成书，这都是当前深化企业改革中迫切需要学习和了解的，也许能给企业家们在横向经济联合中提供点法律帮助，成为他们的良师益友，心愿足矣！

目 录

序.....汪道涵

导语.....史焕章

经济联合的目标和原则

1.为什么要发展横向经济联合?.....(1)

2.横向经济联合与横向经济联系有什么不同?.....(2)

3.怎样理解紧密型、半紧密型和松散型的联营?.....(4)

4.怎样选择适合本企业特点的联营形式?.....(5)

5.开展横向经济联合应该遵循哪些原则?.....(6)

6.国家为发展横向经济联合专门制定了哪些法律、
法规和规章?.....(8)

7.企业参加联营为什么要进行可行性研究?.....(9)

8.怎样做好参加横向经济联合的可行性研究?.....(10)

9.生产需要生产许可证的产品,联营厂应办理
那些手续?.....(11)

10.联营中涉及军工产品有什么规定?.....(13)

11.开展横向经济联合怎样才能真正做到“自主自愿”、
“平等互利”?.....(13)

经济联合中的合同、协议关系

12.怎样起草联营企业的章程?.....(15)

13.确定联营企业名称时应注意哪些问题?.....(16)

14.如何确定联营企业的经营范围?.....(17)

15.联营协议必须具备那些主要条款?.....(18)

16. 什么是无效联营和怎样避免无效联营?.....	(19)
17. 联营协议中出现双方权利义务不平等的条款时 应如何处理?.....	(21)
18. 参加联营的企业法人代表能否同时兼任联营企 业的法人代表?.....	(21)
19. 法人组织是否都可以成为联营的主体?.....	(23)
20. 联营协议可以采取那几种担保方式?.....	(23)
21. 企业之间或企业、事业单位之间订立的联营协 议是否必须经过公证或鉴证后方可生效?.....	(25)
22. 为什么联营企业必须进行工商登记?.....	(25)
23. 不同形式的联营组织怎样进行工商登记?.....	(26)
24. 在什么条件下联营合同、协议可作变更、解除?.....	(27)
联营企业的投资和收益分配	
25. 横向经济联合中有哪几种投资方式?.....	(28)
26. 对联营企业的投资来源国家有哪些规定?.....	(30)
27. 企业能否用银行贷款作为联营投资?.....	(32)
28. 能不能用农业耕地作为农方联营投资?.....	(33)
29. 企业用原有厂房、设备等实物投资时应注意哪 些问题?.....	(35)
30. 金融机构在联营中起什么作用?能否参加投资?	(36)
31. 联营企业的注册资金包括哪些部分?应注意什 么问题?.....	(38)
32. 联营企业的收益分配方式有哪几种?.....	(39)
33. 怎样制定合理的联营企业利润分配方案?.....	(41)
34. 企业退出联营时怎样收回投资和取得应得的利润?.....	(42)
35. 联营企业的投资比例与利润分配、亏损承担 有何关系?.....	(43)

农、工、商经济联合企业集团

- 36. 什么是工农联营企业?发展工农联营的意义何在?(45)
- 37. 工农联营企业组建的原则和程序是什么?(46)
- 38. 工农联营企业的利润分配和内部分配原则是什么?(46)
- 39. 当前工农联营企业在发展中存在哪些问题?(47)
- 40. 为什么要开展商业的横向经济联合?(48)
- 41. 商业横向经济联合有哪几种主要形式?(49)
- 42. 什么是企业集团? 企业集团有何特征?(51)
- 43. 当前企业集团有哪些基本类型?(52)
- 44. 组建企业集团有哪些基本要求?(54)
- 45. 怎样处理企业集团内的集权与分权关系?(55)
- 46. 对企业集团实行计划单列需具备哪些条件?(56)
- 47. 如何增强企业集团的国际竞争能力?(58)
- 48. 企业集团中是否存在“多级法人”?(59)

发展地区间的经济技术协作

- 49. 为什么要发展经济落后地区同经济发达地区的
经济联合?(61)
- 50. 怎样开展地区间的经济技术协作?(62)
- 51. 跨地区、跨部门、跨所有制的联营企业行政上
挂靠哪个主管机关?(63)
- 52. 跨地区的经济联合因各地区政策、法规不同而
产生矛盾应如何处理?(65)
- 53. 联营企业在上海可享受哪些优惠?(66)
- 54. 目前上海发展横向经济联合中存在哪些主要问题?(67)

联营企业的经营管理

- 55. 目前联营企业的领导组织机构有那几种主要形式?(70)
- 56. 发展横向经济联合为什么要重视科研单位的参加?(71)

- 57. 确定联营期限时应考虑哪些因素?.....(72)
- 58. 如何解决联营企业的物资供应?.....(73)
- 59. 怎样把好联营企业产品质量关?.....(74)
- 60. 国家对横向经济联合中的“四技”收入有哪些
政策规定?.....(75)
- 61. 联营企业的财务核算一般可采取哪几种形式?.....(77)
- 62. 横向经济联合企业的资金融通办法有哪些?.....(78)
- 63. 投资企业派往联营企业工作的职工可享受哪些
经济待遇?.....(79)

国家对联营企业的宏观管理

- 64. 怎样对横向经济联合进行宏观管理和指导?.....(81)
- 65. 如何避免横向经济联合中的盲目性?.....(82)
- 66. 发展经济联合为什么要撤销行政性公司?.....(84)
- 67. 目前在发展横向经济联合中遇到哪些阻力?.....(85)
- 68. 联营企业能否与投资企业开展竞争?.....(87)
- 69. 联营企业生产的产品是否要标明产地和厂名?.....(88)
- 70. 怎样避免横向经济联合中的重复统计问题?.....(89)
- 71. 全民所有制企业能否与个体工商户联营?.....(90)

联营企业的法律地位

- 72. 如何保障联营企业的合法权益?.....(92)
- 73. 怎样才能维护企业在横向经济联合中的自主权?.....(93)
- 74. 在横向经济联合中为什么要规定“三不变”原则?.....(94)
- 75. 联营企业投资开发的技术成果权益属于谁?.....(96)
- 76. 联营企业能否投资同其他企业进行新的联营?.....(97)
- 77. 怎样确定经济联合体各方所承担的经济责任?.....(98)
- 78. 联营协议中的利润保底条款是否平等?.....(98)
- 79. 当前联营活动中存在哪些违法行为?.....(99)

联营企业经济纠纷的处理

80. 当前横向经济联合中发生哪些经济纠纷?
其原因是什么?(101)
81. 怎样解决经济联合中发生的经济纠纷?(102)
82. 联营的一方违约转让技术秘密应如何处理?(104)
83. 变更、解除联营合同、协议, 责任方应如何
承担责任?(105)
84. 经济联合体的解体与联营企业的破产有什么区别? ... (105)
85. 联营企业破产后怎样清偿债务?(107)
86. 律师对企业的横向经济联合可以提供哪些
法律帮助?(108)
87. 怎样才能深入持久地发展横向经济联合?(109)

附录一:

法律法规选编

中华人民共和国合同法

(一九八一年十二月十三日第五届全国人民代表大会

第四次会议通过)(111)

国务院关于推动经济联合的暂行规定

(一九八〇年七月一日)(128)

国务院关于进一步推动横向经济联合若干问题的规定

(一九八六年三月二十三日)(131)

国务院关于技术转让的暂行规定

(一九八五年一月十日)(139)

国家计委、国家经委、财政部、中国人民银行、

中国人民建设银行关于国内合资建设的暂行办法

(一九八二年十月十四日)(143)

国家经委、国家计委、财政部、铁道部、交通部

关于发展联合运输若干问题的暂行规定 (一九八六年四月二十五日).....	(150)
国家经委、国家教委、中科院关于推进大中型企业 与中国科学院、高等院校合作的通知 (一九八六年五月三十一日).....	(155)
财政部关于促进横向经济联合若干税收问题的暂行办法 (一九八六年三月二十九日).....	(158)
财政部关于国内联营企业若干财务问题的规定 (一九八六年四月二十三日).....	(162)
国家物资局关于经济联合组织的物资分配、供应 和产品销售的暂行办法 (一九八六年三月二十九日).....	(167)
中国人民银行关于搞好资金融通支持横向经济联 合的暂行办法 (一九八六年三月二十九日).....	(169)
国家工商行政管理局经济联合组织登记管理暂行办法 (一九八六年三月三十一日).....	(172)
国家统计局关于经济联合组织统计方法的暂行办法 (一九八六年三月二十五日).....	(175)
上海市进一步推动横向经济联合的试行办法 (一九八六年六月十日).....	(177)
上海市人民政府协作办公室、财政局、税务局、劳动局关 于本市企业同兄弟地区企业经济技术合作若干问题的规定 (一九八四年十一月十三日).....	(186)
上海市技术转让实施办法 (一九八六年四月二十七日).....	(193)

附录二:

企业(联营)简介

上海石油化工总厂	(199)
上海机床厂	(201)
上海电缆厂	(203)
上海铜材厂	(206)
上海广播器材厂	(208)
上海无线电四厂	(210)
扬子木材厂	(212)
上海冶金设备总厂	(214)
上海正泰橡胶厂	(215)
编后	(217)

经济联合的目标和原则

1. 为什么要发展横向经济联合？

答：发展横向经济联合，是发展社会主义商品经济的客观要求，是社会化大生产的必然趋势，对于加快整个经济体制改革和社会主义现代化建设，具有深远的意义。

长期以来，我国的经济活动是按照条条块块的纵向隶属关系组织起来的，这种体制既是实行计划经济的需要，也是计划经济的产物。在这种体制下，企业成了行政机构的附属物，它的一切重要的经营活动都由上级主管部门决定，因此缺乏生机和活力。现在我们认识到，发展商品经济是社会主义发展过程中不可逾越的历史阶段，是建设社会主义现代化的必由之路。而发展商品经济，就必然要求冲破条块分割、地区封锁，发展横向联系，形成统一的市场体系和四通八达的经济网络。

从宏观上看，发展横向经济联合有两大作用：

第一，通过生产要素的交流和重新组合，使社会生产力得到进一步解放和发展，从而获得更高的经济效益。它有利于打破条块分割和地区封锁，改变企业“小而全”、“大而全”的状况，促进企业组织结构的合理化；有利于合理开发资源，配置生产力，促进产业结构和生产力布局的改善；有利于促进商品、资金、技术、人才和信息的合理流动，加速社会主义统一市场体系的形成；有利于发挥现有企业的潜力，增产适销对路的产品，促进技术进步，提高产品质量，增加经济效益。

第二，横向经济联合的发展，必然要暴露和触动生产关系

和上层建筑中那些不适应生产力发展的部分和环节，通过不断的反馈调节，逐步理顺经济运行机制，把经济体制改革进一步推向前进。它有利于逐步实现政企职责分开，促进政府管理经济职能的转变，促使企业隶属关系、所有制结构、计划体制、金融体制、流通体制等方面引起新的变化，有利于构造和完善新的经济运行机制；为经济立法和经济理论工作提供丰富的经验素材和检验依据，有利于我国经济法律体系的完善和新的经济理论的构建。

从微观上看，发展横向经济联合，对企业也十分有利：

第一，企业在长期的发展过程中，逐渐形成了自己的某些优势，但也不可避免地会存在某些短处。通过横向经济联合，就可以取长补短，使各种生产要素达到最佳组合，形成综合优势。

第二，通过横向经济联合可以减少各个企业生产零部件的种类，提高专业化水平，在技术、厂房、设备等方面相互支持补充，在基本不增加投资、设备、人力的情况下，发展生产，提高经济效益，从而在激烈的竞争中立于不败之地。

第三，一些名牌产品虽然市场需求量很大，但生产厂家受资金、场地等的限制，不能大量生产，通过联合，就可以在较短的时间内生产出较多的产品投放市场，满足人们的需求。

2. 横向经济联合与横向经济联系有什么不同？

答：横向经济联系是指企业之间或企业和科研单位、大专院校等事业单位之间，为了发展商品生产和商品交换而自愿进行的经济联系。它的特点是不受地区、部门、所有制的限制，建立在各方自愿、平等的基础上，遵循的是经济合理、等价交换的原则。这种经济联系既与行政管理体系中上级和下级之间带有强制性的联系不同，又与某个管理部门指定的企业和企业