

企业经济 发展研究

夏飞

李世聪

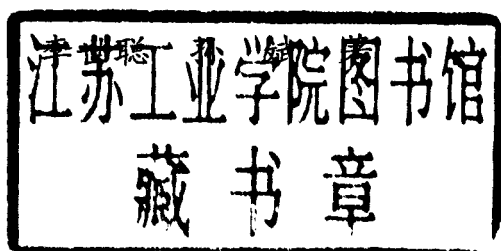
孙斌

著

中南大学出版社

企业经济发展研究

夏 飞



中南大学出版社

内 容 提 要

本书以课题研究为基础,从内涵式发展经济、科技进步与经济发展、创新与生产力发展等三个方面对企业经济发展进行了较为深入系统的论述,提出了企业经济发展的有关理论、方法与对策,对我国企业改革实践具有较大的指导作用。

本书可作为大专院校经济类和管理类专、本科生和研究生的教学用书,也可作为企业管理人员和其他经济管理工作者的参考用书。

企业经济发展研究

夏 飞 李世聪 孙 斌 著

☐责任编辑 邓立荣

☐出版发行 中南大学出版社

社址:长沙市麓山南路 邮编:410083

发行科电话:0731-8876770 传真:0731-8710482

电子邮件:csucbs @ public. cs. hn. cn

☐经 销 湖南省新华书店

☐印 装 中南大学印刷厂

☐开 本 850×1168 1/32 ☐印张 9 ☐字数 248 千字

☐版 次 2002 年 7 月第 1 版 ☐2002 年 7 月第 1 次印刷

☐书 号 ISBN 7-81061-515-7/F·061

☐定 价 18.00 元

图书出现印装问题,请与经销商调换

前 言

企业经济是国民经济的基础，企业经济发展决定着整个国民经济的发展。目前，我国企业经济发展方式正处于转型的关键时期，内涵式发展、科技进步、创新等对于企业新的经济发展有着极其重要的推动作用。本书抓住这几个重要的方面进行深入、系统的论述，对于我国企业经济的发展有着重要的指导价值和实践意义。

本书是作者在大量调查研究的基础之上写作而成的。特别是李世聪教授、博士生导师，从事企业经济发展研究多年，主持完成了《企业内涵式发展生产力研究》、《国有企业转变经济增长方式和经济增长对策的研究》、《企业科技进步与经济增长及其方式转变的研究》、《企业创造力与生产力发展研究》等多项部省级以上课题，形成了较为独到的思想方法体系，为本书的写作打下了良好的基础。

本书内容共分为3篇，第1篇“企业内涵式发展经济”，以马克思内涵式发展理论为指导，从微观角度提出了企业内涵式发展经济的基本理论、思想与对策；第2篇“企业科技进步与经济发展”，以现代经济增长理论为基础，提出了企业依靠科技进步促进经济增长及其方式转变的思路与对策，并深入企业进行实证分析；第3篇“企业创新与生产力发展”，对企业创新与生产力发展的基本理论进行了论述，结合我国企业实际情况，提出企业依靠创新促进生产力发展的系列战略。书中有关成果在企业进行了应用论证，获得了良好的评价与效果，因而本书的研究成果有较好的推广价值和应用前景。

本书在写作过程中参阅了大量的国内外文献资料，在深入有关部门和企业调研论证时，听取了各种意见和建议，得到了有关方面和有关人士的支持和帮助。李世聪教授、博士生导师在百忙之中对全书进行了认真的审阅和总纂。陈琪、成耀荣、刘烜、张光明、

田剑、张丹等同志亦参加了部分内容的研究工作。中南大学出版社的有关同志对本书的出版给予了大力的支持。在此一并表示深切的谢意！

本书可作为大专院校经济类和管理类专、本科生和研究生的教学用书，也可作为企业管理人员和其他经济管理工作者的参考用书。

由于著者水平有限，时间亦较仓促，不妥和疏漏之处在所难免，敬请读者提出宝贵意见，以便在再版时修正。

著 者

2002年5月

第 8 节	适应市场需求, 不断开发新产品	(95)
第 9 节	调整产品结构, 实现产品的优化组合	(109)
第 10 节	理财、生财, 提高资金使用效能	(114)
第 11 节	组建企业集团, 提高企业的竞争实力 ..	(124)
第 12 节	重视市场营销, 提高企业的生存能力 ..	(127)
第 13 节	充分利用外部条件自我发展	(129)

第 2 篇 企业科技进步与经济发展

第 5 章	企业科技进步与技术创新	(135)
第 1 节	企业科技进步的含义与构成	(135)
第 2 节	技术创新是企业科技进步的核心	(138)
第 3 节	企业科技进步与经济增长	(139)
第 6 章	企业科技进步与经济增长及其方式转变	(142)
第 1 节	企业经济增长及其方式转变基本原理	(142)
第 2 节	企业科技进步与经济增长及其方式转变的 关系与意义	(145)
第 3 节	企业科技进步与促进经济增长及其方式转变的 内容与途径	(149)
第 4 节	企业科技进步促进经济增长及其方式转变的 作用规律	(151)
第 5 节	企业经济增长及其方式转变对科技进步的反 作用	(152)
第 7 章	企业科技进步促进经济增长及其方式转变的评价与 案例分析	(154)
第 1 节	企业科技进步促进经济增长的评价 (模型法)	(154)
第 2 节	企业科技进步促进经济增长方式转变的评价 (指标法)	(158)
第 3 节	企业科技进步促进经济增长及其方式转变的案例	

分析·····	(163)
第8章 企业技术创新促进经济增长及其方式转变·····	(169)
第1节 企业技术创新促进经济增长及其方式转变的 现状分析·····	(169)
第2节 建立与完善企业技术创新的环境·····	(173)
第3节 企业技术创新促进经济增长及其方式转变的对策 ·····	(179)

第3篇 企业创新与生产力发展

第9章 企业创新与生产力发展基本理论·····	(189)
第1节 企业创新基本理论·····	(189)
第2节 企业生产力发展基本理论·····	(197)
第3节 企业创新与生产力发展基本理论·····	(206)
第10章 我国企业生产力发展分析 ·····	(209)
第1节 我国企业生产力发展概况 ·····	(209)
第2节 我国企业生产力发展的困境及原因 ·····	(211)
第3节 创新是我国企业生产力发展的必然选择 ·····	(213)
第11章 企业依靠创新促进生产力发展基本战略 ·····	(215)
第1节 观念创新 ·····	(215)
第2节 制度创新 ·····	(219)
第3节 营销创新 ·····	(223)
第4节 产品创新 ·····	(232)
第5节 技术创新 ·····	(238)
第6节 管理创新 ·····	(243)
第7节 创新文化与创新激励 ·····	(256)
第12章 企业创新与生产力发展案例 ·····	(263)
第1节 国外知名企业创新与生产力发展案例 ···	(263)
第2节 国内知名企业创新与生产力发展案例 ···	(274)

第 1 篇 企业内涵式发展经济研究

第 1 章 企业内涵式发展经济的必然选择

第 1 节 企业内涵式发展经济的概念及特征

一、企业内涵式发展经济的概念

一个企业的发展，从政治经济学的角度上讲不外乎内涵与外延两种形式。企业内涵式发展经济即是依靠生产技术的进步、生产要素的质量的改善及劳动效率的提高来发展生产。与内涵式发展相对应的是在生产技术和劳动效率不变的情况下，单纯依靠增加生产资料和劳动力数量、扩大生产场所等扩大生产规模的措施实现外延扩张的外延式发展。理解企业内涵式发展经济的概念，需要明确以下几个问题。

1. 企业内涵式发展经济与传统意义上的挖潜不同

企业内涵式发展经济是一种战略方案，而传统意义上的挖潜是指开展清仓利库、修旧利废等企业增产节约的具体操作方法，两者在内容含量及层次上有所不同。挖潜是浅层次的，或者说是在捡“浮财”，即只需认真组织、科学管理，无需投资就有明显的效益。然而，企业内部是存在层次较深的“浮财”潜力的，因为任何资源

在不同的使用环境下都有其相应的最优配置方案。运用“木箱理论”，比如在生产能力较薄弱的“瓶颈”环节上搞能力配套，或对陈旧设备、落后工艺进行更新改造，以一定的投资大力提高投入产出率而获取该部分“浮财”，而所需的投资量往往只占产出效果的极小一部分。

经济学一直在探讨关于资源最优配置的问题，从这个角度上讲，我们对企业潜力的挖掘是不可穷尽的。以发展的眼光来看，任何企业都有潜力可挖，且潜力无穷尽也，只有这样企业方可不断地发展。从辩证的角度考察，潜力又是个相对的概念，指既定条件下现有资源理应实现而未能实现的那部分收益是客观存在的；当某一阶段条件的改变使资源要素的潜能得以释放为现实的生产力，企业则向前发展一步，到了新的阶段，在新的约束条件下，新的潜力又悄然而至。因此，企业的发展纵观地表现为资源要素的质量改善及资源要素的数量增长的过程，而企业内涵式发展经济则是现有资源潜力的不断被挖掘利用和新潜力不断涵养生成的辩证统一过程。

2. 企业内涵式发展经济不是生产在原有规模上的简单重复

企业内涵式发展经济与外延式发展经济作为两种不同的扩大再生产战略方案，其共同的目的都是发展生产力使企业发展壮大，但其手段、方式截然不同。内涵式是侧重于充分利用自身条件的纵深发展，外延式则是侧重于外在表象扩张的横向发展。企业内涵式发展经济不应局限于原有规模界限，而是在一个新高度上进行外延发展的内在动力和必要条件。企业在形成一定外延扩张规模后，就将扩张重心渐渐转向内涵发展，提升现有规模的企业实力后就形成新的技术优势，使企业产生对外部资源要素的强烈吸引和接纳力，在规模扩张的要求下再次侧重于外延式发展。所以企业发展过程中的两种发展战略是交替前进的：外延式发展—内涵式发展—外延式发展……然而需要注意的是，如同下围棋一样，先布局搭好框架，继而一点点地巩固势力范围，一旦成果守住了又要去开辟新的战场，企业内涵式发展是自身内部实力的增强，其本质是一种扩张行为，所以内涵式与外延式不是孤立的，更不是对立的，任何把内涵式发

展视作限制生产发展的观点都是不正确的。

3. 企业内涵式发展经济并不排斥对企业进行一定的投入

一定的投入对企业内涵式发展是绝对必要的。尽管实现企业内涵式发展的主要推动力是技术进步，而现代的装备是技术不可缺少的载体。因此提高企业资源要素存量的质量，增强企业内涵式发展的动力，就必须不断地吸收新的技术，同时加大投入进行技改以使技术先进适用。而这里所谓的投入不是单纯追求总量的提高，而是要改善企业的投入产出率，使企业走上低投入、高产出、高经济效益的路子。

4. 企业内涵式发展不是狭隘的生产能力的提高

虽然生产能力增强与经济效益的提高两者既是评价生产力发展状况的重要指标，又是企业实现内涵式经济发展的必然结果，但此二者不可等同。生产能力仅是指一定时期内企业的一定种类产品的最大生产能力，而内涵式发展经济的内容远比生产环节多，而且复杂，它把企业当作一个有机整体，全方位提高企业投入产出率。所以企业内涵式发展经济的研究对象是企业的投入产出总体过程，从产品开发、试制，到原材料采购、组织生产，再到产品销售直至最后收回货款，都是内涵式发展所要研究的内容和环节。

5. 企业内涵式发展经济仅是从企业自身角度而研究的，并非扩展到社会范围内的宏观内涵式发展生产力

本书研究的内容是在与企业紧密相连的供、产、销环节等微观环境下，对企业经济发展的重要途径作系统的、科学的分析，从而指导企业的实际生产经营活动。这里还须注意的是企业内涵式发展研究并不否认将企业联合发展视作内涵式发展的卓有成效的途径。因为企业的挖潜仅凭其自身是难以实现的，而如果两个或多个企业互相联合、取长补短，随着资源要素可调动的量的增多，其潜力就更大，其协同效应更加突出。

企业是社会生产力的细胞，在我国现阶段国情下，研究企业内涵式发展经济，从企业的资源要素质量提高入手，如何节约投入，提高资源配置效率，逐渐达到整个社会经济增长、质量提高的目

的，是一个颇具现实意义的课题。

二、企业内涵式发展经济的特征

企业外延式发展经济是以增加各类生产要素投入数量为特征的横向规模扩张的扩大再生产。企业内涵式发展是在少投入甚至不投入的情况下，提高生产要素的质量及其使用效率以实现扩大再生产，其特征如下。

(1) 高效益。企业内涵式发展的核心内容是提高企业经济效益，故而高效益是其明显的特征。在企业内涵式发展经济中，其一定数量必要的投入是以高效益为前提的，要求企业有较高的生产效率，同时生产出的产品适应市场需要而获得良好的经济效益。

(2) 高质量。它是企业内涵式发展追求的另一个目标。在产品生产中，产品质量差是导致其经济效益差的另一原因，而我国以前曾普遍存在片面追求产量而不重视产品质量的现象，据 20 世纪 90 年代有关部门的调查统计，当时我国工业品抽样合格率为 75%，而优质率仅为 25%。如今随着市场竞争日渐激烈，消费者需求的多层次、少批量、多品种等特点使质量问题上升到关系企业存亡的重要层面。内涵式发展就其重视质量问题，要求企业树立全面的质量观念，以优质的工作向消费者提供优质产品、优质服务。

(3) 高技术。成功的企业无不以技术作为其支柱，“科学技术是第一生产力”。现今主流产品多以高技术、高附加值为特征，掌握了高新技术即是掌握了市场竞争的主动权。技术因素在企业内涵式发展中是最关键因素，因此科学技术通常是企业在市场竞争中制胜的法宝，R & D 不断在企业中得到重视，内涵式发展丝毫不能脱离高科技。

(4) 高管理。在管理刚成为一门科学而被人们重视时，它可以惊人地使劳动生产率成倍地提高，而今管理理论与实践被重视的程度不亚于从前，因为作为科学本身是有助于人类生产力发展的，而且其科学本身也是不断发展的。企业管理不只在于有高素质的管理者，也要有科学的宏观管理体制及微观的管理科学方法作为配套。

然而管理对象既是人又是物，错综复杂的约束条件使可挖潜的地方比比皆是。从我国经济发展史上看，众多企业的管理是低效的，甚至可以说是失败的。我们不仅不能否定内涵式发展必须从管理角度挖潜，还应该积极探索如何提高管理效率，向管理要效益。

(5) 低消耗。资源的稀缺性要求我们在任何时候都应注意可持续发展。在市场竞争中，以同等投入获取更高的产出或在相同水平的产出下以较低的投入使一个企业脱颖而出。因此，成本控制成了众多企业经营中愈来愈被重视的环节，拥有成本领先优势是战略致胜的法宝，而这种低消耗显然要以高科技和科学管理为依托。

(6) 低投入。外延式发展只强调要素的投入，通过规模的直接扩张实现其扩大再生产。而内涵式发展经济试图以较少的投入，最大限度地激活现有资源存量，使其禀赋得以充分利用，从而无形地扩大增量资本，达到其自身的扩大再生产目的。显然，一味地强调要素投入的发展不是内涵式的，只有低投入型的扩张才是内涵式所必需的。这里的低，正是投入相对于“产出的经济效益”的低比率而言的。

第2节 企业内涵式发展经济的现状分析

一、企业内涵式发展经济的现状

(1) 国企改革仍是国家经济体制改革的重心。从1978年起，国企改革以扩大企业自主权为试点展开。因为试点明显增强了企业的活力，因而有了1984年以承包制为主的扩大企业自主权的全面启动。为了解决权力下放所出现的问题，自1987年起，中央将国企改革的重心放在了经营机制的转换上，1994年随着社会主义市场经济体制的建立和发展，国企改革以建立现代企业制度为中心。纵观国企改革的历程，我们不难得到结论：国企改革的过程是国企不断拥有内涵式发展空间及不断追求内涵式发展的过程。权力的下放使国企逐渐摆脱旧体制的禁锢，而现代企业制度的建立则赋予企

业在市场经济的大潮中自主施展才能的空间。国企是实行社会主义市场经济体制的我国最重要的经济成分，国企改革是不断进步的。在 2002 年“两会”后，朱镕基总理在记者招待会上强调：要是没有国企的利税，中国经济早就垮了！当然，国企的脱困不代表国企问题已迎刃而解，国企的亏损面还相当惊人。随着 WTO 的加入及中国特色社会主义市场经济体制的完善，国企正在配合中央提出的国有经济战略重组进行一系列的改革，国企改革仍是我国经济体制改革的重心。

(2) 私营企业充分享有内涵式发展的空间。私营企业工业总产值在 1992 年为 2006 亿元，以后每年的增长保持在 100% 以上，在市场经济体制下获得了长足的发展。私营经济之所以成为我国经济新的增长点，是因为它充分享有了内涵式发展的空间。私营企业一部分是因新技术应用而出现的，这就保证了其技术优势，而私营企业受旧经济体制束缚不大，经营机制较为灵活，可以积极应对市场的变化。此外，私营企业可以全面参与企业并购，通过与其他企业资产的融合发挥出协同效应。私营企业优化了宏观产业结构，为国家经济的良性运行创造了良好条件，同时无以计数的私营企业已成为企业家的摇篮及先进管理体制的受益者。

(3) 外资企业经济地位不断提高。改革开放以来，我国就积极引进外资，其主要目的是弥补经济发展的资金缺口，同时引进先进的技术及管理经验，促进我国产业、产品结构的升级。国内企业积极利用外资进行重组和调整，增强自身的发展实力。实践表明，外资企业经济地位日益提高。外资投向农业的部分不及总数的 2%，但在引进技术、优化品种、开辟新生产领域等方面成效显著。除了第二产业外，外资还在交通运输、商业饮食、金融保险等第三产业有所发展，引进了许多先进的管理经验。外资进入国门，其资金实力是显然的，而同时带进来的先进技术及管理经验使其在市场竞争中更胜一筹，加之我国颁布了一系列鼓励外商投资的政策，外资的竞争优势是十分明显的。除去 24% 左右的独资经营外，其余外资均以不同形式参与了和国内企业的合作与合资，通过整合提高了资

本运营效率，在实现外延扩大再生产的同时内涵效应也十分显著。国家统计局的统计数据表明，外资企业的投资占全国各种类型企业总投资的 12% 以上。随着我国加入 WTO，外资引进的规模还会大幅度增长，外资企业在中国的经济地位也将随之提高。

二、企业内涵式发展经济问题及成因分析

1. 国企发展仍缺乏活力

活力也即旺盛的生产力，体现为企业对外部环境极强的适应能力以及保持较高的竞争能力和盈利能力。导致我国国有企业缺乏活力的原因是深层次的、复杂的，大致有以下几点。

(1) 政企不分。政企不分是旧计划经济体制的弊端，在国企改革 20 多年后的今天依然存在。市场经济体制要求企业完全自主地、敏锐地把握市场脉搏，科学地管理、使用各种生产要素应对各方面的竞争。而政企不分使得所有者缺位，没有具体的市场主体，不能及时应对市场的变化，也缺引进新技术、激发员工积极性的机制，这就不可避免地使国企缺乏旺盛的生命力。

(2) 机制僵化。在市场竞争激烈的今天，发展前景看好的不是规模庞大的跨国集团，而是相对较小、发展速度快的企业。这些企业运转效率高，对千变万化的外界环境适应能力更强。我国的国企有些至今仍沿用计划经济时代的体制不变，有些在体制上改革不彻底，在现实中表现得十分僵化，效率低得惊人。

(3) 国企负担重。国企所有者是国家，因而国企的运行就有了一般企业所没有的社会职能。如目前许多企业需要减员增效，而社会缺乏完善的保障体系，使得减员不得已而搁浅。同时伴随国企运营效率低的另一个问题是债务负担沉重，在全国第三次工业普查时，国有企业负债率为 65.8%，企业亏损面大，而市场的发展已不容政府对国企的巨大资金需求给予支持。虽然筹资渠道逐渐呈现多样化，但部分企业“要”、“等”、“靠”的思想仍然很严重，从而束缚了企业自身的发展。

2. 私营企业缺乏健康发展的有利条件

私营企业受旧的体制思想的束缚，不能完全与其他经济成分一样被监管部门“一视同仁”，比如，项目的立项审批难，人才使用难，土地征用限制等。私营企业管理机制不规范，缺乏主管机关，而各行政管理、执法机关以及行业主管部门的纵向多头管理出现了“有利争着管、无利没人管”的局面。在一些管理极不规范的地方，乱收费、乱罚款、乱摊派的“三乱”成了影响企业健康发展的严重问题。也正因为管理的不规范，一些私营企业只得利用挂靠经营、租用转借经营权等各种名义去登记注册，在减少摊派的同时挤占了政府的政策优惠。严重影响私营企业发展的另一个问题是融资难的问题。私营企业起步时是需要有大量的资金投入的，而对社会信用体制匮乏的中国而言，中小企业不易得到金融机构的资金支持，必要的外延基础都没有，更不能提及内涵发展了。除了这些因素，私营企业本身尚有一些不利其健康发展的因素，比如许多私营企业是“家族式”的企业，管理者素质跟不上，因而在管理上很难作出科学的决策，许多决策缺乏长远的战略眼光，风险甚大，甚至有与国家法律法规相抵触的地方。

3. 企业的联合、并购不规范

1997年国务院下达了《关于在若干城市试行国有企业兼并破产和职工再就业有关问题的补充通知》，1994年颁布了《关于在若干城市试行国有企业破产有关问题的通知》。关于兼并收购的政策出台不少，而从国家大局来看，整个国民经济内都有必要进行并购重组，这就产生了试点阶段试点城市与非试点城市的做法有欠规范，当然这里所指的主要是国有企业。企业的联合、并购在市场中主要依靠市场力量促成，而我国企业并购中有明显的宏观动因，国家作为国有资产的所有者，有时会利用其权力上演不符合市场规律的“拉郎配”式并购，而且其并购动机之一是消除亏损企业，减缓财政负担，这样就更加融入了其主观意志。而我国社会主义市场经济体制尚不完善，人们对待“并购”这个新事物尚未完全理解，一般的企业只有经营到难以为继的境地时才迫不得已寻求并购，而并购中债权人的利益、费用的控制以及员工安置都难以达到规范。之

所以会出现这类并购问题，是因为市场机制与行政机制不完全分开以及各项监管的法律法规不健全的缘故。

第 3 节 企业内涵式发展经济的必然选择

一、具有中国特色的社会主义市场经济体制要求企业必须走内涵式发展的道路

我国的国民经济长期以来实行的是速度型的发展战略，原因是经济底子薄，与人们的需求相比形成强大的短缺反差，在这种情况下企业是不需过多地顾及产品的经济效益的，而且在计划经济大一统的情况下根本无需顾及消费者需求。随着国民经济的发展及改革开放的深入，我国的经济逐渐由短缺经济转变为过剩经济，由卖方市场转变为买方市场。美国总统小布什在访华时就曾以“多样化”评价中国改革 20 多年来的变化。人民生活水平提高了，所以需求档次自然而然就提高了。就宏观经济形势而言，亚洲金融危机后我国又陷入了通货紧缩状况，出口因结构性矛盾突出而日益困难，国内有效需求拉动缓慢。历经数年后的积极的财政政策及稳健的货币政策的实施，有效需求的拉动仍缺乏后劲。而随着 WTO 的加入，企业面对的市场环境更开放，既有来自境外企业的竞争，也有来自国外市场的诱惑，我国的市场经济纳入到全球市场体系。在这种经济背景下，资金、劳动力等生产要素的作用相对日渐弱化，企业竞争的实质是谁先抢占技术制高点，向市场提供高科技、高附加值的产品。所以，依托科技创新开展的内涵式发展就成了企业参与市场竞争的必由之路。

二、我国国情决定了企业必须走内涵式发展之路

我国幅员辽阔，自然资源总量相对丰富，长期以来维持了较高的经济增长是与高物力投入分不开的。如果按人均水平计，我国属于资源贫乏的国家，而这种高耗费并引发低效率、高污染的发展方