

等教育工科类教学改革规划教材

现代工业企业概论

XIANDAI GONGYE QIYE GAILUN

沈向东 主编

工业出版社
MACHINE PRESS



赠 电 子 课 件

普通高等教育工科类教学改革规划教材

现代工业企业概论

主 编 沈向东

副主编 於春月

参 编 栾 祥 沈淑红 祝溪明

沈 宁 叶 叶

主 审 王 强

机 械 工 业 出 版 社

本书以工业企业为研究对象,从基础理论和我国改革开放实践两个方面,介绍我国现代工业企业曲折发展、逐步走向成熟的历程,并以企业案例为佐证,全方位、多角度地对现代工业企业进行立体描述,便于读者阅读和理解本书。

本书内容包括导论、工业企业概述、企业组织形式、现代企业制度、企业核心竞争力、企业经营战略、企业员工、企业厂区和企业规划与设计。工业企业是高等教育工科类大学生主要的就业场所,认识企业是择业的第一步。希望本书对指导大学生就业和熟悉今后的工作岗位有所帮助。

本书取材丰富,实用性强,可作为应用型本科和高职院校工科类专业教材,也可作为企业培训用书。

本书配有电子课件,凡使用本书作教材的教师可登录机械工业出版社教材服务网(<http://www.cmpedu.com>)下载,或发送电子邮件至 cmpgaozhi@sina.com 索取。咨询电话:010-88379375。

图书在版编目(CIP)数据

现代工业企业概论/沈向东主编. —北京:机械工业出版社,2012.8
普通高等教育工科类教学改革规划教材
ISBN 978-7-111-39478-5

I. ①现… II. ①沈… III. ①工业企业—概论—高等学校—教材
IV. ①F406

中国版本图书馆CIP数据核字(2012)第192180号

机械工业出版社(北京市百万庄大街22号 邮政编码100037)

策划编辑:边萌 责任编辑:边萌 王丽滨

版式设计:墨格文慧 封面设计:鞠杨

责任印制:李妍

北京振兴源印务有限公司印刷

2012年9月第1版第1次印刷

184mm×260mm·8.75印张·214千字

标准书号:ISBN 978-7-111-39478-5

定价:18.00元

凡购本书,如有缺页、倒页、脱页,由本社发行部调换

电话服务

网络服务

社服务中心:(010) 88361066

教材网:<http://www.cmpedu.com>

销售一部:(010) 68326294

机工官网:<http://www.cmpbook.com>

销售二部:(010) 88379649

机工官博:<http://weibo.com/cmp1952>

读者购书热线:(010) 88379203

封面无防伪标均为盗版

前 言

本书是辽宁省高等教育“十二五”科学规划课题——“高职工科专业企业化教学模式与教法研究”系列教材之第一本教材。本系列教材共计6本,即《现代工业企业概论》、《创业与就业法律实务(案例教程)》、《生产作业技术》、《生产组织与控制》、《柔性制造技术》和《生产作业技术案例分析》。教学研究的目的就是在专业化教学的基础上,引入企业化教学模式,培养能适应企业需要的高级“一专多能”技术型应用人才,扩大就业面。

本书的编写围绕“工业企业是高等职业教育工科类大学生就业的场所”这一主题,强调认识企业是择业的第一步,力争通过本书教学对指导大学生就业和熟悉今后从事工作的岗位有所帮助。

本书编写的依据是国家颁布的有关企业法律,如《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国劳动法》(以下简称《劳动法》)、《中华人民共和国劳动合同法》(以下简称《劳动合同法》)等,结合企业演进与发展历史进程,以工业企业为研究对象,从相关的基础理论研究和我国改革开放实践两个方面,重点介绍我国工业企业在向现代工业企业迈进过程中的曲折发展、逐步走向成熟的历程;并辅以企业案例为佐证,全方位、多角度对国有企业集团、国有独资企业、国有控股企业、民营企业和外资企业的全貌进行翔实、立体描述,便于读者阅读和理解本书。

本书内容包括导论、工业企业概述、企业组织形式、现代企业制度、企业核心竞争力、企业经营战略、企业员工、企业厂区、企业规划与设计以及企业案例,其中企业案例以电子课件方式呈现。本书取材丰富,案例翔实,贴近企业,实用性强,既可作为普通高等院校各类工科专业教材,也可作为高职高专院校各类工科专业进行企业化教育的教材,还可作为企业管理人员、员工培训参考用书。

本书由沈向东任主编,於春月任副主编。导论、第1章、第2章、第6章、第7章,由沈向东编写;第3章由沈淑红编写;第4章、第5章由於春月编写;第8章由沈宁编写;电子课件由栾祥、祝溪明、叶叶共同编写,由沈宁制作完成。本书由王强教授主审。东北大学宋伟刚,沈阳大学董海,沈阳职业技术学院管俊杰、李超、高宇、胡启亮为本书编写提出了许多宝贵意见。中国第一汽车集团公司、鞍山钢铁集团公司、沈阳机床(集团)有限责任公司、沈阳传动成套设备有限公司、新松机器人自动化股份有限公司、米其林沈阳轮胎有限公司、上海皓镧电脑配件有限公司等企业为本书编写提供了大量的素材,在此一并表示感谢。

本书的编写参考了许多书籍和资料,谨向有关作者表示衷心感谢。由于编者的理论与实践水平有限,书中的错误和不妥之外在所难免,敬请批评指正。

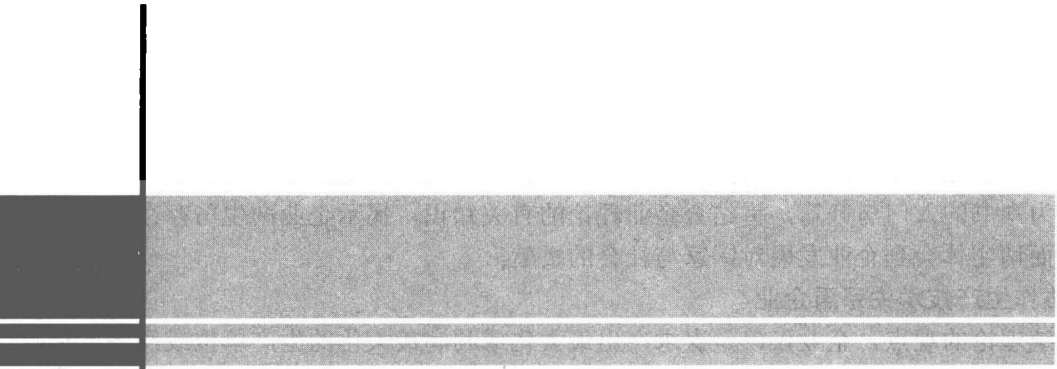
编 者

目 录

前言

导论	1
思考题	8
第 1 章 工业企业概述	10
1.1 工业企业的含义	11
1.2 工业企业的分类	12
1.3 企业演进和发展	14
1.4 现代企业的建立	19
1.5 我国国有企业发展历程	21
思考题	25
第 2 章 企业组织形式	26
2.1 工业企业组织的定义	27
2.2 工业企业组织的结构	31
2.3 现代公司组织的法定形式	34
思考题	37
第 3 章 现代企业制度	38
3.1 工业企业制度的概念	39
3.2 工业企业制度及其构成	40
3.3 现代企业制度及其特征	41
3.4 现代工业企业产权制度	42
3.5 有关与产权制度相关的名词和解释	46
3.6 现代工业企业的组织制度	47
思考题	50
第 4 章 企业核心竞争力	51
4.1 企业核心竞争力的概念	52
4.2 企业核心竞争力的基本特征	54
4.3 企业核心竞争力的培育与提升	55
4.4 企业核心技术的选择	57
4.5 顾客矩阵与生产者矩阵组合战略	59
思考题	63
第 5 章 企业经营战略	64
5.1 企业经营战略的概念	65
5.2 决定竞争强度的市场结构——产业吸引力分析	68

5.3 决定竞争强度的“拓展竞争”——五种力量分析	69
5.4 战略经营单位 (SBU) 基本竞争战略的选择	71
思考题	78
第 6 章 企业员工	79
6.1 企业员工的概念	80
6.2 员工持证上岗制度	82
6.3 员工招聘与解聘	84
6.4 新员工培训	86
6.5 员工薪酬与福利	90
6.6 感恩企业, 珍惜工作	91
思考题	92
第 7 章 企业厂区	93
7.1 厂区和企业固定资产的概念	94
7.2 企业厂区的类型	95
7.3 生产车间	98
思考题	110
第 8 章 企业规划与设计	111
8.1 企业规划与设计的概念	112
8.2 人力资源规划与设计	112
8.3 企业新建厂区场址选择	118
8.4 企业设施布置设计	119
8.5 新厂区规划与设计实例	120
8.6 企业信息系统设计	124
思考题	132
参考文献	133



由于技术的内在联系，导致了协作生产。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。

—孙选中《企业概论》

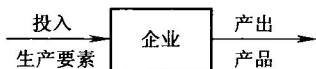
要认识现代工业企业，首先要对企业的基本内涵进行研究。比如，什么是企业？为什么会有企业？企业是怎样组织起来的？企业组织会无限扩张吗？

目前，关于企业的研究有两个基本的理论体系：一个是传统经济学的观点，即企业的存在源自于“协作生产”和“规模经济”的理论；另一个是现代经济学的观点，即交易费用理论。两者的结合，给我们描绘了企业产生的原因、企业规模大小变化的动因以及如何划分企业与市场的分界线等有关企业形成与发展的基本关系，引导着我们去正确地认识和把握企业，并在企业工作实践中，认知企业的本质和企业组织，自觉遵守企业制度。

导论作为本书的入门与开篇，将结合企业理论的有关知识，揭示企业产生与存在的基本动因，从而切实体会到企业发展对国家与社会的贡献。

1. 从协作生产技术关系看企业

按照传统理论的观点，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，其功能是把投入的生产要素转化为一定的产出。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关系。图导-1 代表了这种函数关系。



图导-1 用生产函数描述企业投入与产出的关系

很显然，生产函数所表达的是一种生产技术关系。它表示的是一种产品的产出和生产这一产品所需要素之间的技术关系。这种技术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时，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。通过生产变换，获得相对应的产品产出。比如化工生产企业、机械制造企业、食品加工企业和服装缝制企业，因其具有不同的生产函数（技术关系），从而需要不同的要素的投入，以获得各自的产品。

当然，企业采用不同的生产技术，其生产过程的变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，这就体现了其变换的效率，称为企业的生产率。比如，若生产一定数量的机械设备，则与这种生产过程相对应，可以采用普通设备进行加工制造，也可能采用自动化流水线进行加工制造，虽然都可以获得同样的产出，但企业的生产率却大有不同。因此，企业生产函数关系也可以用生产率来表示，即

$$\text{企业生产率} = \frac{\text{产出（产品）}}{\text{投入（生产要素）}}$$

关于企业产生与存在的原因，很多学者曾深入企业进行研究，有过详细的论述。

亚当·斯密（Adam Smith）在工厂制刚刚出现的时候，就投身于实践并进行理论探索。1776年，他在经典著作《国富论》中系统地论述了劳动分工理论，指出劳动分工可以大大提高劳动生产效率。他列举了一个关于扣针制造业的例子：当工厂把扣针生产的整个工艺分解为18种专门的操作时，工厂的生产率提高了几百倍乃至几千倍。由此，亚当·斯密推论出分工制造的“协作生产”是工厂产生的原因之一。

马克思在《资本论》中，关于企业的存在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。”也就是说,协作是最简单和最基本的内部分工形式。这种分工导致了有组织的协作过程,促进了原始企业的诞生。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的使用价值,因而可减少生产一定效用所必要的劳动时间。”马克思在考察了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,不但可以从协作中得到好处,还可以在工场固定成本不变的前提下,提高产品的产量,使单件产品的成本降低。同时,马克思还注意到了协作生产在技术上的不可分割问题。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所发挥的社会力量有本质的差别。”既然某一项操作“不可分割”,必须由许多人共同完成,那么,完成这项操作所必需的这“许多人”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,这就是企业。

按照上述分析,传统理论中关于企业的认识,可以归纳为以下主要观点。

(1)企业是一种生产函数 企业是在投入—产出的对应关系下存在并运行的,就好比是数学中的函数那样。把企业作为一个生产函数,说明对企业的认识是以投入—产出的变化过程为出发点和归宿点的。

(2)企业是协作生产的产物 协作生产可以降低生产成本,协作生产可以产生规模效益。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)企业是不可分割的技术关系的组织形式 不论是生产函数,还是协作关系,最终都要体现为不可分割的技术关系。生产函数与协作关系是表,技术关系是本,是企业的根本内在联系。不同的企业组织形式是由不同的技术关系所决定的,比如机械制造企业的组织形式,是因为存在特定的生产机械产品所需的各种技术设备和不同的生产环节。将这些设备与生产环节连接起来,就形成了特定的生产组织形式。其最根本的联系就是机械产品生产的过程中存在着不可分割的技术关系。所以企业的组织形式完全被这种技术关系所决定。

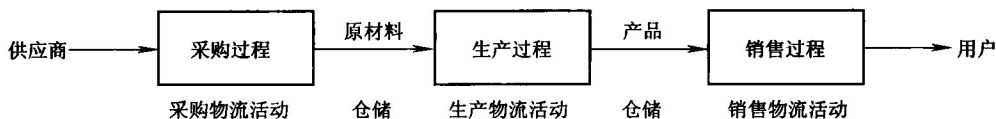
可以这样说,由于技术的内在联系导致了协作生产。因技术存在许多操作环节,每一项完整的产品是由许多不可分割的技术环节相互作用的结果。随着社会经济的发展,产品所包含的技术环节不断增加,在完成一个完整产品的前提下,不同的技术环节存在着内在的有机性和不可分割的联系。当把这些为完成某种产品生产的不同技术环节联系起来形成一个生产组织时,就出现了企业。

2. 从市场交易关系看企业

传统理论偏重于以协作生产力、规模经济等因素解释企业的存在,不免存在某些局限性和片面性。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生产环节任务,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交换来实现。特别是随着市场经济的发展,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为常用的方法,即市场协作机制。那么,一个企业

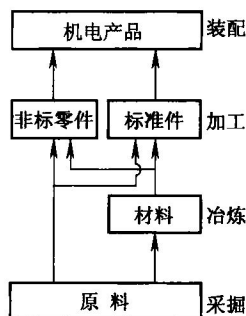
选择哪些过程？哪些过程交给市场协作？企业与市场之间的边界在哪里？对于这些一连串的问题，传统理论还不能给出满意的解释。

在市场协作机制的背景下，为什么说企业还能产生并存在或发展下去呢？为了说明这个问题，我们暂时抛开企业，仅就产品的生产全过程来进行剖析。任何一个产品实现的全过程一般都要经历三个子过程，即原材料的采购过程、生产加工过程和产品销售过程。在这个过程中，起点是供应商，终点是用户，其中还伴随着不可或缺的物流活动。图导-2 表示了产品实现的全过程。



图导-2 产品实现的全过程

在产品实现的全过程中，作为一个实际存在的企业，可以选择产品实现的全过程，也可以选择其中某一个子过程（或者一个子过程中的一小部分），而其他部分过程，则交于市场来实现。例如，企业若选择采购与生产过程，则这个企业就属于生产型企业；若企业选择产品实现的全过程，则这个企业就属于经营型企业。这里，我们再举一个实例来说明生产过程中企业所做出的选择情况。图导-3 所示为某机电产品实现过程的示意图。



图导-3 某机电产品实现过程的示意图

由于机电产品的质量和品质要求较高，技术关系也相当复杂，一般企业不可能具备所有的加工制造技术。因此在图导-3 所示的过程中仅能选取其中的某一部分，这样企业就被划分成各式各样类型的企业。比如，某企业只负责来料组装，则企业属于现货生产型企业；若只负责零件制造或标准件制造，则企业属于订货组装型企业；若只负责将原料冶炼或轧制成材料（如钢材、型材等），这个企业属于订货生产型企业。当然有些企业具备综合技术手段，可以包揽多种生产过程，则这个企业属于综合生产型企业。一个企业在产品实现的全过程中，很难做到全部独自完成。那么，企业未能完成的部分就要借助市场，市场则借助不同的生产单位来承担相应的生产任务。

由此可以看出，一种生产过程或一种产品的完成，不仅能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交换来实现。在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。这就是企业与市场的协作机制和制度因素的作用。

为了深入分析企业与市场的关系以及企业与市场的空间边界划在何处，需要借助现代企业理论——交易费用理论。

交易费用理论诞生于 20 世纪 30 年代，其代表作是 R.H. 科斯（R.H. Coase）于 1937 年在美国《经济学》杂志上发表的题为《企业的本质》的创造性论著。在这篇论著中，他首次提出“企业为何要存在”的命题，促使人们深入地考察企业这种制度安排的内部结构。

在 20 世纪 70 年代,经 O.E.威廉姆森(O.E.Willamson)等人的努力,使交易费用理论日臻完善,成为现代经济学发展中最活跃的分支。

交易费用理论研究的目的在于探求企业与市场之间的关系,并从企业内部的结构出发,去找寻企业与市场之间的空间边界。在这个空间边界上,企业与市场之间将发生交易过程。科斯在《企业的本质》论著中写道:“在企业之外,价格变动指挥生产,它是由一系列市场上的交换交易来协调的。而在企业内部,市场交易被取消,复杂的市场结构连同交换交易被企业主这种协调者所取代,企业主指挥生产。显然,以上二者(企业或市场)是可以相互替代的协调生产方法。然而,考虑到这样的事实,如果生产由价格变动协调,它在没有任何组织的情况下也完全能够进行,我们就要问,为什么还要有组织(企业)存在呢?

显然,科斯所提出的这个问题是涉及企业产生和存在的根本性质的问题,而且是思考企业的本质时会很自然想到的问题,即在何种情况下,企业应在市场上购买生产要素,又在何种情况下,企业会自己制造这些零部件或自己解决所需的生产要素?如果市场经济充分发达,处于所谓的“纯粹竞争”态势,市场价格相等于生产成本,为什么要有企业存在?存在的企业以什么为基础扩大或缩小?为了说明这个问题,我们继续看科斯是如何解释的。

科斯指出:市场价格机制是一种协调功能,但是在企业中的“企业主”也有调节功能。因此,这个问题无疑变得十分重要:为什么在一种情况中协调是价格机制的职能,而在另一种情况中它又是企业主的职能呢?

科斯通过分析得知,市场的运行要花费成本,而通过成立一个组织、允许某一权力(企业主)指导资源配置,可以节省某些成本。企业主必须以较低成本行使自己的职能,因为他可以以比他所取代的市场交易更低的价格获得生产要素。如果他做不到这一点,他总是可以回到公开的市场上去。可见,交易费用是决定企业存在、企业与市场空间分界的唯一变数。企业不同于市场的特征在于,企业主用行政命令取代了市场的价格机制,成为资源配置的动力。因此,科斯认为:“企业的显著标志是,它是价格机制的替代物”。正是这种将许多原来属于市场交易的“内化”作用,通过企业的安排,可大大减少市场机制进行交换活动所付出的成本,使得企业获取了较高的利润,企业就产生了。换言之,交易费用的节省是企业产生、存在以及替代市场机制的唯一动力。

美国经济学家 O.E.威廉姆森(O.E.Willamson)对交易费用的发展做出了重要贡献。他在许多篇论著中阐述和发展了交易费用理论,影响较大的有他的两部专著:《市场与等级结构》(1975 年),《资本主义的经济制度》(1985 年)。威廉姆森理论研究的根基是科斯理论的基本观点,但科斯的分析主要是企业存在理论的“雏形”,而威氏的理论则羽翼丰满了。

威廉姆森的分析从人这个经济活动中最重要的角色入手,通过对人的经济活动及其交易动机的分析,来比较企业与市场对资源配置的作用。他认为人的因素与环境的因素相互作用,形成了两种相互竞争、相互替代的组织形式,这就是市场和企业。至于选取何种组织形式,完全取决于哪种组织形式在经济利益上占优。

比如说,汽车厂 A 向配件厂 B 订购供该厂汽车专用的零件。为生产这种零件,配件厂 B 就要改造自己的生产设备,制造或购置生产该种零件的专用工夹具。在 B 厂投入了这些具有专用性的资产后,如果 A 厂要求 B 厂降低零件的价格,B 厂就陷入了十分被动的境地。

为了防止因这种情况发生而受损失，B厂在接受订货时，就会把价格抬得很高，两者之间的讨价还价，使得双方的交换交易成本升高。

针对这种情况，若降低企业与市场的交易费用，有以下几种方案可供选择。

(1) 如果A厂把零件的供应方式由外购变为企业内部生产，采用“内化”完成交易，就可以降低交易成本。

(2) 如果A厂与B厂合并，那样的话，原有的交易费用将消失。

(3) 如果保持市场交易，企业只选择那些外部购买费用要低于自己生产费用的产品（如购买标准件等）。

(4) 如果产品的专用性提高，通过外购节省的费用差额消失，则通过市场的外购交易就会由市场转入企业内部生产。

(5) 克服较大不确定性的交易所引起的风险损失的办法是，通过企业内化这样的交易以降低不确定性风险的费用。

(6) 如果交易的频率过高，时间过紧，引起交易费用增加很多时，就需要将交易纳入到企业内进行组织。若其费用可分摊到大量不断地进行的交易中去，则相对交易费用就可大大下降。反之，如果交易是“一锤子买卖”，或者偶尔为之，那么，通过市场机制来进行可能要有利得多。

通过以上的分析，我们可以给出“交易费用”的一个完整定义，即交易费用是市场机制的运行成本或者称之为是利用市场价格机制的费用。交易费用包括事前发生的成本，为达成一项合同而发生的成本和事后发生的监督、贯彻该项合同而发生的成本；它们区别于生产成本，是为执行合同本身而发生的成本。

依据这样的定义，交易费用的具体内容包括以下各项行为所引起的成本支出。

(1) 进行市场调查，获取关于产品、劳务、质量、买方和卖方信息时所发生的费用。

(2) 当价格可以商议时，为确定买方或卖方的真实要价而进行的讨价还价过程所发生的费用。

(3) 起草、讨论和确定交易合同的过程所发生的费用。

(4) 监督合同签署人，看其是否遵守合同上的各项条款所发生的费用。

(5) 贯彻合同，在一方未履行合同并而造成另一方损失时，后者提出起诉，要求予以赔偿所发生的费用。

(6) 保护双方权益，防止第三方侵权等发生的费用。

以上描述也可概括为，交易费用包括寻找市场交易的成本、谈判成本、撰写合同和监督合同执行所发生的成本总和。它是市场机制运行的“摩擦力”所引出的支出或费用。

为了直观、清晰地了解企业与市场的划分，图导-4概要地给出了两者之间的空间边界示意图（实际上，企业与市场的边界线不是绝对的，有时两者是模糊的，企业与市场相互之间是紧密联系在一起，这里只是概要地给出，以便于理解两者关系）。

交易费用理论的基本观点论述如下。

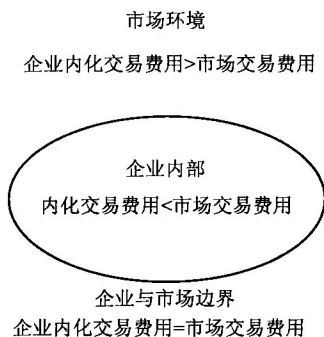
(1) 市场和企业为相互替代而不相同的交易机制，给企业取代市场实现资源配置提供了机会。

(2) 企业取代市场实现资源配置是因为能够减少交易费用。

(3) 市场交易费用的存在决定了企业的存在。

(4) 企业是通过行政管理机制取代市场价格机制，“内化”了资源的交易过程，但这种“内化”过程也是需要付出成本代价的。管理过程本身也要产生管理费用。因此，企业的内化过程是有限度的，也就是说企业与市场之间存在一个边界。

(5) 交易费用的存在及企业节省交易费用的努力是企业结构演变的根本动力。

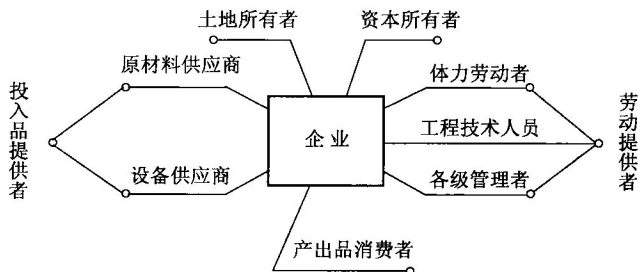


图导-4 企业与市场空间边界示意图

3. 从企业内在关系看企业

如前所述，企业是一种替代市场来协调生产的组织。作为一种组织，它当然不是自然而然产生的，而是由人们有目的地建立起来的。企业的内部组织从根本上来说具有怎样的内在关系呢？

由于企业的内部组织过程是内化市场交易的过程，交易离不开某种确定或不完全确定的契约而进行的，因此，可以把企业的内部组织之间的关系理解为是“内化了的契约关系”。企业可以通过内部组织的契约关系代替市场机制来安排生产与经营活动。就企业内部组织而言，这“一组契约关系”就是劳动者、物质投入和资本投入的提供者、产出品的消费者相互之间的契约关系。因各种当事人之间被各种合同所联结、维系的契约关系所包围，企业被称之为“合同之网”。如果企业撇开这些当事人相互之间的所有契约关系，最后必定会发现，剩下的所谓“企业”只是一个空壳而已。从这个意义上说，市场经济中的任何一个企业，都是以一组契约关系为基础的，其组织的内容是由契约关系所决定的。图导-5 描述了企业的这种契约关系。



图导-5 企业的契约关系

从图导-5 我们可以看出，企业内在关系是一组多边的契约关系，这些契约关系的确立

是通过组织连接起来的。其中的每一个主体都不只是和另一个主体订立契约，而是要和所有其他的主体订立契约。因此，必须有一个个人或主体来充当企业的代表，面对每一个欲订立契约者，他代表其他主体。这个角色由企业的管理者来充当。从确立契约关系的角度看，这个管理者即为“中心签约人”。

企业的这种契约关系可分为两类：

第一类是产出品消费者、投入品提供者、土地所有者和资本所有者分别与其他各方的契约关系。这类契约的贯彻是在市场上完成的。比如，在货物市场上，由中心签约人代表其他各方为消费者提供产出品，同时接受消费者支付的货币；向产出品供应商提供货币，同时接受提供的投入品；等等。为了保证契约按原定的条件完成，必须有监督机制，于是这个中心签约人就成为契约履行的监督者。

第二类是劳动者与其他各方的契约。这类契约的情况就更加复杂，除必须有人监督外，劳动本身在多数情况下都无法在市场上完成，因为劳动的提供同时就是劳动的过程。因此，这类契约必须企业内部履行。由于加入这一组契约关系的劳动者不止一个，所以在各个劳动者之间必然会引起内部分工。这样，企业的组织不仅是这一组契约关系的连接点，它同时也是一个包含了内部分工体系的层级组织。

由此看来，企业的契约之网可相对地划分为外部之网和内部之网。外部之网是与企业所需的外部要素关系的联系，主要是与要素投入相关的主体及消费主体之间的契约关系；内部之网主要是协调内部安排所建立的契约关系，并通过组织体系确立下来和加以实施。

通过以上对契约关系的确立和执行过程的分析，可以得出这样的结论，即企业作为一个组织，其实质是依赖权力关系联合起来的合同关系。由此，我们可以揭示出企业组织的两个基本特性：

(1) 企业具有连接契约关系的特性。

(2) 企业具有形成层级组织的特性。

企业作为一种组织，从对外关系看，是各种契约关系的连接点；从内部关系看，拥有不同于市场买卖双方相互交易的平等关系，而是金字塔式的垂直联系结构——企业的层级组织。现代企业制度和现代企业组织结构就是在这两种基本特性基础上逐步发展和完善起来的。

思考题

导-1 传统理论关于企业的主要观点是什么？

导-2 交易费用理论对企业本质分析的主要观点是什么？

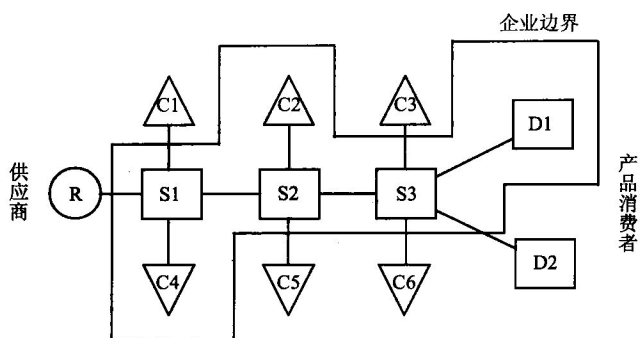
导-3 如何正确理解企业的空间边界问题？

导-4 图导-6 所示为企业边界划分示意图，图中，S 代表生产阶段；C 代表生产过程所需的零部件；D 代表销售环节；R 代表原材料。试回答：

(1) 应用企业内化交易费用与市场交易费用的关系，指出对不同的要素采取的相应措施的依据。

(2) 结合企业生产实际, 指出各符号所代表的含义。如 S1 代表组件装配阶段, S2 代表部件装配阶段, S3 代表产品装配阶段。

(3) 按企业契约类型划分的规定, 指出图导-6 中哪些环节属于外部之网, 哪些属于内部之网。



第 1 章

工业企业概述

“企业”(Enterprise)是个外来语,一般是指从事生产经营活动,以营利为目的经济组织。企业是国民经济的基本单位,是近现代重要的细胞和组成部分,是经济生活中最积极、最活跃的因素。

企业从不同角度,依据不同标准可进行不同的分类:从企业所属的经济部门可划分为农业企业、工业企业、交通运输企业和金融企业等。

——张士元《企业法》

工业泛指采用机械或机器进行社会化大生产的行业(或产业),是国民经济中最重要的部门之一。它不仅能提供人民生活所需的消费产品,也为国民经济各部门提供生产资料和技术装备,是国民经济的基础和支柱产业。属于这个行业范畴的企业称之为工业企业。

1.1 工业企业的含义

企业一词源于英语中的“Enterprise”,原意是企图冒险从事某项事业,且具有持续经营的意思,后来引申为经营组织或经营体。企业是社会生产力达到一定程度,出现了商品经济之后才产生和发展起来的,是指集合各种生产要素,为社会提供产品和服务,以营利为目的,具有法人资格,实行自主经营、独立核算的营利性的经济组织或经济实体。

企业是一个历史的概念,是历史发展到一定阶段的产物。企业的早期发展经历了简单协作—工场手工业—机器大工业3个阶段。18世纪的工业革命,使工场手工业阶段过渡到机器大工业阶段后,工业企业大量涌现,企业的形式日益多样化。

按照企业的经营内容和行业属性划分,企业被划分为工业企业、农业企业、金融企业、交通运输企业、建筑企业、商业企业、旅游企业和餐饮服务企业等各种类型。

工业企业是指从事工业生产活动或从事工业性劳务活动的企业。工业企业经营的范围可以是原材料工业和加工工业等,它在整个国民经济中占据重要的地位,是企业中较为广泛的一种组织形式。

有关工业企业的论述主要包含以下含义。

1. 企业是社会的最重要的经济细胞

在诸多企业中,工业企业在整个国民经济体系中最基本、最活跃和最富有创造力的经济组织。它将为社会提供产品和服务作为自己的主要经济活动,并且提供就业机会和创造财富,以推动国民经济增长与科学技术水平的不断创新。在形成以企业这种经济细胞为基础的国家宏观经济体制中,工业企业始终处于基础和支柱产业地位,发挥着越来越重要的作用。

2. 工业企业是从事生产经营与服务活动的经济组织

企业是个经济学范畴的定义,就这一点来讲,企业不是享有和行使立法、行政和司法权力的国家机关,也不是从事社会公益活动的事业单位和社会团体。工业企业作为社会经济活动的基本单位,在生产领域中,通过对各种生产要素的组织和有效利用,生产出各类产品。

这里应该明确指出的是:

(1) 企业要有明确的生产经营活动的范围,并在企业登记管理部门注册登记的经营范围内从事活动。

(2) 企业的生产经营活动是连续的,以保证国民经济活动的稳定性、连续性和有序发展。

(3) 企业不得从事违法的生产经营活动。

3. 工业企业是营利性的经济组织

企业生产经营要营利是由企业的重要的、本质的属性所决定。这种经济组织存在和发展的前提,就是以获取利润为直接、基本的目的。通过资本经营,追求资本增值和利润最大化。企业谋利、逐利是正常的,正常的利润既是企业满足市场、服务社会的结果和回报,也是支持和促进社会事业发展的主要财力基础。