

# 中国综合商社论

林 叶 著

中国  
青年  
出版社

(京)新登字 083 号

图书在版编目(CIP)数据

中国综合商社论/林叶著.-北京:中国青年出版社,1996.6

(对外经贸热点研究丛书;2)

ISBN 7-5006-2060-8

I. 中… II. 林… III. 综合商社-商业企业-概论-中国  
IV. F715

中国版本图书馆 CIP 数据核字(95)第 22077 号

社址:北京东四 12 条 21 号 邮政编码:100708

中国科学院印刷厂印刷 新华书店经销

850×1168 1/32 8.5 印张 2 插页 170 千字

1996 年 6 月北京第 1 版 1996 年 6 月北京第 1 次印刷

印数 1—5,000 册 定价 11.80 元

## 迎接中国经济发展的新时代

——贺《对外经贸热点研究丛书》出版

改革开放十几年来，中国在经济发展、社会保障和完善政治体制等方面均取得了举世瞩目的成就。这些伟大的业绩，都是与邓小平的改革开放思想密不可分的。正是这一关于改革和开放的决策，揭开了中国发展史上崭新的一页。经过十几年的共同努力，终于使中国在通向繁荣昌盛的道路上迈出了关键性的一步。

机遇对任何人都是公平的，但又不尽如此。历史上美国、日本都曾把握了机遇，抓紧时间，大大发展了自己并取得了成功。这次中国也面临着机遇，而邓小平毅然抓住了它。中国能不能利用今后几十年的时间，全国上下协力、万众一心来实现中华民族十二亿

同胞的愿望——振兴中华呢？我认为十分可能，关键在于稳定、持续而有效地发展。

随着科技不断进步，世界各国之间的相互依存不断加深，这正是所谓“你中有我，我中有你”、“你离不开我，我也需要你”。这种相互依存的局面，既表现在经济上，也表现在政治上，甚至军事上。基于这一点，全世界各种国际经济、金融、科学、技术等方面的组织机构，都应在和平共处、相互依存、取长补短的前提下，求得共同发展，使世界人民都能分享科学技术和经济发展所带来的成果。

既然“相互依存，共同发展”是世界各国间相处的一个前提，那么各国之间相互了解，共同制订并遵守规则就很有必要。中国经过几十年的摸索、实践，终于作出了建设有中国特色的社会主义市场经济的决策。这充分表明了中国政府能高瞻远瞩，有雄才大略。随着中国成为世界贸易组织(WTO)的创始成员国，中国的经济体制向市场经济体制转换的过程也必然会加快。因此，研究中国与世界市场接轨问题就迫在眉睫。对外经济贸易大学一些热心于此事的教授和中国青年出版社的负责人，对这个命题作出了积极的反应，组织了对外经济贸易大学的一些充满活力、颇有才华的中青年教师，及时编写了《对外经贸热点研究丛书》。这是一种有益的尝试，也是对社会的一种贡献。尽管它还是初步的，但有积极意义，我赞成他们的

这一举动。长江后浪推前浪，今朝新人展才华。作为一个在半个世纪前也曾热心为我国国际贸易著书立说的老人，对此我感到非常欣慰。我祝愿我国对外经济贸易界能有更多的优秀科研成果问世。

安子介

一九九五年七月于香港

# 序

我怀着十分高兴的心情一口气读完了这部书的手稿。因为本书产生的背景，正值中国企业制度深入改革之时，而且本书理论内容的构造和阐述比较有深度，应用面较宽阔。

1. 本书的写作完成于1994年末，出版于1995年，正逢中国以建立现代企业制度为中心的改革年，综合商社这种企业组织形式也构成了现代企业制度试点的重要组成部分。

自1979年中国经济改革以来，对外贸易体制改革也随之进行，历经下放经营权，放开经营范围的限制，外贸企业经营承包制，外贸企业自负盈亏制等一系列改革，这些改革调动起千家万户企业从事外贸的积极性，推动了外贸事业的发展，对中国经济发展也起到了重要的作用。但是，外贸体制改革，下放外贸经营权超前于中国企业制度改革，这不可避免地带来了一些负面作用，这突出表现为：（1）外贸经营秩序混乱。（2）外贸规模经济效益下降。（3）对外贸的宏观调控缺乏作用点和传导点。

在这样一种背景下，经济学家、有战略眼光和头脑的大

企业家、政府综合经济部门开始注意到了日本、韩国综合商社在两国对外贸易发展中的重要作用，开始研究、探索、借鉴综合商社模式，试图把综合商社作为解决上述外贸发展中的问题的一种办法。本书作者正是在这样的背景下成为综合商社理论与实践的积极探索者之一。从1992年末开始，他用了两年多时间，完成了这部著作，这正适应了外贸体制改革的迫切需要。国家有关部门已经提出，结合综合商社试点进行现代企业制度改革，是大型外贸企业体制改革的一种重要模式。

2. 本书对中国综合商社进行了比较系统和完整的理论性研究。这一理论体系既吸收了国外综合商社实践的特点，又结合中国的实际，为未来研究拓展了广阔的空间，提供了一套思维的框架。

目前，中国理论界对综合商社的研究还处于初期阶段，研究成果比较零散见诸于报刊，数量也较少，研究的角度也比较分散，至于研究中国综合商社的著作一部也没有。这就给中国综合商社的研究增加了难度，缺乏可借鉴的经验和资料。本书作为第一部专门研究中国综合商社的著作，比较好地完成了这一艰难的探索任务。

全书按照关于中国综合商社研究前提的确立，和理论基础的建立、中国综合商社的组建、运行、宏观管理等顺序，环环相扣，层层递进，顺序展开。书中广泛运用了历史与逻辑统一的方法，定性分析与定量分析方法、图示方法来表现这一完整严密的理论体系。可以说，本书的篇章结构布局，具备了体系完整、逻辑严密、内容广泛包容、具有开创性等特点。

发展中国综合商社是一项全新的事业，在中国没有实践经验可供总结，构造中国综合商社的理论模式、体制、组织结构、运行方式、宏观管理等，就成为本书的首要任务。

3. 在研究中国综合商社的理论基础的时候，本书作者认为综合商社是市场经济发展到一定阶段的必然产物，中国市场经济模式决定着中国综合商社模式。

作者证明了中国市场经济是以垄断竞争为主体、寡头竞争为主导的市场经济，在对外贸易领域，要形成以综合商社为主导的寡头竞争，建立中国外贸企业规模经济模型。这些研究成果，已经超出了综合商社自身发展的意义。中国市场经济的发展，存在着是以自由竞争理论为基础，还是以垄断竞争理论为基础两种不同观点。在某种意义上说，目前自由竞争市场经济观念在改革实践中起着支配作用。在市场经济发育过程中出现的盲目的无序竞争，市场规则的失灵，市场秩序的混乱，正是早期古典自由竞争理论在实践中具有特征性的反映，是在重复早期市场经济发育之路。采取这样的市场经济发育模式，必然要经历较长时期的市场竞争无序化，市场秩序的无序化又会导致资源配置的无序化，以牺牲和浪费巨大的社会资源、付出沉重代价来发展市场经济的这种模式，显然是不可取的。作者在理论上论证了中国不存在发展自由竞争市场经济的条件，而是存在产生垄断竞争市场经济的基础，这不仅对综合商社发展模式的选择是有意义的，对中国市场经济的发展也是一种贡献。

在中国经济发展过程中，最常见的一种病症是“热病”的反复发作。房地产热、股票热、期货热、集团热、承包热等等，每种热一兴起，就会失之于滥，综合商社的发展如何避

免热病复发，作者作了很好的研究。书中提出，中国综合商社发展应坚持高起点、规范化、少而精、不求虚名、务求实效、试点推进的原则，采取政府制定规范化的综合商社标准，辅之以配套的支持政策的政府推进模式。这就正确地指出了综合商社组建和发展道路，为避免综合商社热病开了一剂有效的药方。

4. 本书作者是在广阔的历史和现实的空间内进行大范围的国际比较研究，并紧密结合中国的实际进行分析研究，因此本书具有很高的应用价值。

本书对中国综合商社的组建提出了整套的方案，方案中对中国综合商社的标准和支持政策作了细致的研究和探索，这些标准和政策都具有直接的应用价值。作者结合现代企业制度改造，论证了综合商社的产权制度问题，研究了综合商社与企业集团的关系、综合商社的综合化经营、综合商社的金融功能、产业化趋势，提出了许多对中国综合商社发展极具中肯的意见：如综合商社的组建目的是为了解决贸易发展问题，综合商社要为中国以出口导向为主体的经济发展战略服务的观点，中国综合商社应采取政府推进模式的观点，中国综合商社的组建会牵动中国一系列经济改革的观点等等。

5. 每一部著作的诞生都有其成功的内部和外部环境条件，本书的创作也是天时、地利、人和等因素综合起作用的结果。

(1) 作者在研究中国综合商社之前，已经对中国经济增长、中国跨国公司都做过很有意义的研究，出版过关于这些方面问题有较高水平的专著，发表过有关综合商社问题的大量研究论文，这都为本书创作做了理论上的准备。

(2) 作者在实践中参与了中国首家综合商社的组建过程,使得本书研究的各个部分都具有很强的现实性和针对性。从宏观的角度,作者作为国家有关部门综合商社整体方案设计的参加者,对中国组建综合商社的背景、目的、意义、目标、原则、模式、体制、标准和支持政策等都发表过很有价值的意见,这使得本书的研究能站在国家经济整体发展的大背景下分析问题。从微观的角度,作者参加了中国最大的综合性贸易公司的综合商社实施方案的设计工作,在操作上比较有经验,这使得本书研究对企业的实践具有参考性。

(3) 作者对国际综合商社的发展经验有比较全面的了解和比较深入的研究。日本综合商社在100多年以前就产生了,韩国70年代中期成功地移植了日本综合商社,并创造了对综合商社后起国家都有借鉴意义的政府推进模式。作者曾实地去过日本、韩国考察过综合商社的形成与发展、成功与失败的正反两方面经验,积累了大量的第一手资料。在此基础上,作者细致地研究了综合商社19世纪后半期形成的背景和历史条件,二战后演变的过程,比较研究了70年代以来10几个综合商社后起国家和地区移植日本综合商社的背景和基本模式。基于这些研究,并结合中国的基本国情特点,作者提出了有关中国综合商社的理论、组建模式、目的、原则和具体操作方案等。

当然,本书作为率先对中国综合商社作比较系统地和全面研究的著作,也不是尽善尽美的,其中最突出的是关于中国综合商社具体功能的研究和微观运行机制的研究显得薄弱一点,这些微瑕也是受中国综合商社没有实践经验可供总结和解剖的限制,受中国经济体制、政策、宏观管理还没有创

造出一个适合中国综合商社形成和发展的外部环境的制约。尽管如此，本书对中国综合商社的理论上的贡献和实践上的推动作用也是功不可没的。

我花很多笔墨较细致地评价和比较全面地介绍本书的目的在于为推动中国综合商社的深入研究做一点思路上的引荐。如果本书的作者和其他致力于中国综合商社发展的研究者、实践者能继续推进这方面的工作，则是我的最大欣慰了。

张朝尊

1994年11月26日于北京中国人民大学

# 目 录

|                            |      |
|----------------------------|------|
| 序 .....                    | (1)  |
| 一 综合商社：中国企业跨国经营的先导模式 ..... | (1)  |
| 1. 综合商社基本概念和功能 .....       | (1)  |
| 2. 中国企业跨国经营面临的环境 .....     | (8)  |
| 3. 中国企业发展跨国经营的目的 .....     | (11) |
| 4. 中国企业发展跨国经营的现状 .....     | (13) |
| 5. 综合商社是企业跨国经营的先导模式 .....  | (15) |
| 二 垄断竞争理论：中国综合商社的理论基础 ..... | (25) |
| 1. 垄断竞争理论与中国市场经济模式 .....   | (26) |
| 2. 中国市场经济模式与综合商社发展 .....   | (36) |
| 3. 综合商社与贸易规模经济 .....       | (38) |
| 三 中国综合商社：形成与发展 .....       | (41) |
| 1. 综合商社的基本特征 .....         | (41) |
| 2. 组建中国综合商社的意义 .....       | (48) |
| 3. 组建中国综合商社的基本设想 .....     | (55) |
| 4. 综合商社试点企业的选择 .....       | (61) |
| 四 日本综合商社：组建背景及政府的作用 .....  | (63) |
| 1. 日本综合商社产生的背景 .....       | (63) |
| 2. 战后日本振兴贸易政策 .....        | (66) |

|                                  |              |
|----------------------------------|--------------|
| 3. 日本综合商社的若干启示 .....             | (74)         |
| <b>五 韩国综合商社：组建背景及政府的作用 .....</b> | <b>(79)</b>  |
| 1. 韩国组建综合商社的背景 .....             | (79)         |
| 2. 韩国综合商社的政府推进模式 .....           | (83)         |
| 3. 韩国综合商社的作用 .....               | (88)         |
| 4. 日本、韩国综合商社模式比较 .....           | (91)         |
| 5. 韩国综合商社的若干启示 .....             | (94)         |
| <b>六 综合商社的政府推进：两类操作模式 .....</b>  | <b>(97)</b>  |
| 1. 美国综合商社的法律推进模式 .....           | (98)         |
| 2. 发展中国家（地区）综合商社模式 .....         | (101)        |
| 3. 70年代以来国际综合商社经验借鉴 .....        | (111)        |
| <b>七 公司制：综合商社的企业制度 .....</b>     | <b>(114)</b> |
| 1. 公司制企业的资本结构 .....              | (114)        |
| 2. 公司制企业的管理结构 .....              | (117)        |
| 3. 中国综合商社的企业制度 .....             | (126)        |
| <b>八 企业集团：综合商社的组织制度 .....</b>    | <b>(129)</b> |
| 1. 企业集团的地位 .....                 | (129)        |
| 2. 企业集团的基本模式 .....               | (130)        |
| 3. 企业集团的资本结构 .....               | (132)        |
| 4. 企业集团的组织结构 .....               | (133)        |
| 5. 企业集团的运行方式 .....               | (134)        |
| 6. 以综合商社为核心企业集团的发展 .....         | (142)        |
| <b>九 综合化：综合商社的经营特色 .....</b>     | <b>(155)</b> |
| 1. 日本综合商社的经营特色 .....             | (155)        |
| 2. 综合商社与企业集团的关系 .....            | (163)        |
| 3. 综合商社的经营与管理体制 .....            | (167)        |

|           |                         |       |
|-----------|-------------------------|-------|
| <b>十</b>  | <b>综合商社的金融功能：形成与发展</b>  | (177) |
|           | 1. 综合商社金融功能概念与基本内容      | (177) |
|           | 2. 综合商社金融功能的形成          | (180) |
|           | 3. 综合商社金融功能的作用          | (189) |
|           | 4. 中国综合商社金融功能的形成        | (190) |
| <b>十一</b> | <b>产业化：综合商社发展趋势</b>     | (192) |
|           | 1. 综合商社产业化趋势            | (192) |
|           | 2. 综合商社国内投资战略           | (198) |
|           | 3. 综合商社海外投资战略           | (200) |
| <b>十二</b> | <b>综合商社：出口导向工业化的发动机</b> | (204) |
|           | 1. 对外贸易在工业化进程中的作用       | (204) |
|           | 2. 中国出口导向工业化战略的选择       | (212) |
|           | 3. 综合商社在出口导向工业化战略中的作用   | (214) |
| <b>十三</b> | <b>综合商社：宏观管理框架</b>      | (217) |
|           | 1. 宏观管理目标               | (217) |
|           | 2. 宏观管理政策体系             | (219) |
|           | 3. 宏观管理流程               | (221) |
| <b>十四</b> | <b>附录</b>               | (226) |
|           | 1. 1982年美国出口贸易公司法       | (226) |
|           | 2. 关于指定综合贸易商社的纲要        | (242) |
|           | <b>后 记</b>              | (250) |

# 一 综合商社：中国企业跨国经营的先导模式

企业的跨国经营是一个国家工业化发展到一定阶段必然发生的一种经济行为。中国工业化经过 46 年的发展，在若干领域已经具备了走向国际、参与国际竞争的能力，中国企业的跨国经营已经成为必然的选择，但采用什么样的战略、按照什么样的时序发展企业和跨国经营，是由国际、国内环境和企业的自身条件决定的。根据现存的国际、国内环境和中国企业的自身条件，综合商社可以作为中国企业跨国经营的先导模式。

## 1. 综合商社基本概念和功能

综合商社是以贸易为主业，集贸易、金融、信息、产业、综合组织与服务功能为一体的跨国企业集团。综合商社概念包括了如下基本特征：以贸易为主业、功能综合化、经营国际化、组织集团化。

综合商社产生于 19 世纪 70 年代的日本，成长于二战后，70 年代以来被一些新兴工业化国家（如韩国、巴西、泰国等）和若干发达国家所移植（如美国），为这些国家以出口导向为特征的工业化和扩大出口起到了重要的推动作用。综合商社的作用主要是通过其多元化功能实现的。这些功能包括：

### 1.1 综合商社的贸易功能

综合商社以贸易为主业，具有相当大的贸易规模。日本 9 大综合商社的进出口额占日本外贸出口的 50% 以上，进口 60% 以上。1993 年在美国《幸福》杂志全球 500 家服务业公司的综合经营类排名中，日本 9 大综合商社占据前 11 名以内，最小的兼松江商销售额为 527 亿美元，最大的三井物产销售额为 1634 亿美元，9 大综合商社销售额达到 8900 亿美元。韩国 8 大综合商社进出口额也占韩国进出口额的 50% 左右。综合商社贸易由进出口贸易、转口贸易（或三国贸易）、国内贸易三个部分组成。以日本综合商社 1993 年 3 月当月销售额构成为例，国内贸易占 45%，进出口贸易占 30%，转口贸易占 25%。

综合商社的贸易功能如何在贸工关系中发挥作用呢？这主要看综合商社的销售额在企业集团销售额中的比重。1989 年度，日本六大企业集团总营业额中综合商社销售额平均占 60.71%，采购额占 67.87%，综合商社的经营额是企业集团经营额的主体。综合商社之所以能取得如此之大的经营规模的主要原因是：交易量大，交易的商品种类多（即搞的是综合性贸易），拥有国际性的营销网络。这三个方面是企业集团

中任何生产企业所不可能比拟的。

此外，还要看综合商社在企业集团交易中的作用。日本企业集团内部交易率是比较高的，这可通过集团内成员企业之间的交易关系比率表示。1989年，六大企业集团平均内部成员企业之间交易关系率为42.83%。综合商社与集团内部成员企业进行交易关系率几乎达到100%，说明综合商社与成员企业有广泛的交易关系，集团内部交易相当大的一部分是通过综合商社进行的，企业集团成员的销售和采购额的30%左右依赖于商社。但反过来，在综合商社的总销售额中，集团内部成员企业占的比重却比较低。1989年在六大企业集团所属的综合商社的销售总额中，来自本企业集团成员企业的比重只有2.64%，采购额只有7.56%，说明在以综合商社经营额为支柱的企业集团中商社销售的重要性，而成员企业对商社销售总额比重却比较低，商社交易额主体来自于集团外部。

集团成员企业内部交易依赖于综合商社的主要原因是商社有很强的贸易功能。例如，三菱重工业和日本邮船公司的交易关系，前者向后者销售船舶，却不向后者买任何东西。如果没有三菱商事的贸易介入，三菱重工业和日本邮船公司的交易就无法成功。三菱商事与三菱重工业和日本邮船公司都有交易关系，通过三菱商事的交易中介可以调剂相互需求的产品，完成集团内部交易。

## 1.2 综合商社的金融功能

综合商社的金融功能就是以巨大的筹融资能力（这种能