

现代企业制度 与 国外大公司

戎殿新 罗红波 主编

经济日报出版社



中财 B0113384

现代企业制度与国外大公司

戎殿新 罗红波 主编

中央财经大学图书馆藏

登录号 474919

分类号 F276.6/115

经济日报出版社

474919

图书在版编目 (CIP) 数据

现代企业制度与国外大公司/戎殿新, 罗红波主编. —北京: 经济日报出版社, 1998. 1

ISBN 7-80127-402-4

I. 现… II. ①戎… ②罗… III. 股份有限公司—企业管理制度

IV. F276.6

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (97) 第 25257 号

现代企业制度与国外大公司

主 编	戎殿新 罗红波
责任编辑	王 含
责任校对	侯臻燕
出版发行	经济日报出版社
社 址	北京市宣武区白纸坊东街 2 号 邮编 100054
总 经 销	全国新华书店
印 刷	廊坊市文化印刷厂
规 格	850×1168 毫米 1/32 开本
字 数	215 千字
版 次	1998 年 1 月第 1 版
印 次	1998 年 1 月第 1 次印刷
印 张	8.75 印张
印 数	1—6000 册

ISBN 7-80127-402-4/F · 118

定价: 12.00 元

参加本书撰写工作的有（依姓氏笔划为序）：

王 宁 王春法 王德迅

戎殿新 朱雪宝 李 毅

周 见 罗红波 金姬玉

胡延新 张朋浩 张敏秋

龚 莉 董 朴

戎殿新、罗红波同志负责全书的总纂和定稿。

目 录

上 篇

第一章 现代企业制度比较研究	(3)
一、现代企业制度的基本形式是股份有限公司 ...	(3)
二、向股份有限公司过渡是大企业发展的普遍规律	(7)
三、现代企业：相同的制度类型，但各有特色 ...	(16)
四、制度确立之后经营效率是决定性因素	(24)
五、现代企业制度（体系）也包括公共企业、中小 企业、合作社企业	(31)
六、结论：如何在中国建立现代企业制度	(38)
 第二章 美国企业的组织形式与管理体制	 (44)
一、美国企业的组织形式	(44)
二、美国企业的组织结构	(47)
三、美国企业的治理结构	(56)
 第三章 日本股份公司的形成与发展	 (61)
一、股份公司制度的引进与股份公司企业地位的确立	(61)
二、战后日本股份公司的特点	(62)

三、旧财阀的解体与战后企业集团的形成	(64)
四、关于国营企业的民营化的问题	(67)
第四章 社会市场经济与德国现代企业制度	(69)
一、社会市场经济体制	(69)
二、以股份制为主导的多种企业组织形式	(72)
三、股权结构与融资特点	(74)
四、企业组织机构	(76)
五、公有企业的组织与管理制度	(78)
第五章 意大利公共企业的主体形式：国家参与制	(81)
一、国家参股形式的发展与运行目标	(81)
二、国家参与制企业的管理体制	(84)
三、国家对国家参与制企业的监控	(86)
四、国家参与系统的人事管理	(89)
五、国有持股公司的财务管理	(92)
六、存在的问题	(93)
七、80年代以来的调整改革	(95)

下 篇

第六章 三星独特的组织管理和人事制度	(101)
一、三星的组织管理制度	(101)
二、三星的人事管理制度	(106)
第七章 索尼公司的经营机制	(111)
一、技术创新机制：索尼生存与发展的持久性动力	(112)

二、独创性与和谐性统一的柔性管理：索尼保持其 经营活力的可靠保障·····	(115)
三、经营国际化：现代企业的必由之路·····	(120)
四、企业领导者的能力与素质：索尼事业取得 成功的决定性因素·····	(124)
第八章 “与国家共同前进”的三菱集团 ·····	(128)
一、一只“火凤凰”·····	(128)
二、百年历史·····	(129)
三、五个特点·····	(132)
四、存在的问题·····	(134)
第九章 逆向思维的丰田生产方式·····	(136)
一、探索日本式的企业管理和技术开发机制·····	(136)
二、“丰田生产方式”成为经济低速增长时期丰田 显露生机的要诀·····	(138)
三、贵在创新体制的培育——关于丰田生产方式的 几点启示和思考·····	(143)
第十章 日立公司的经营管理及其事业重组·····	(149)
一、“人”的要素是决定因素 ·····	(150)
二、“科技”要素是兴业之道 ·····	(153)
三、“市场”要素是活力之源 ·····	(156)
四、“改革”是不断发展的恒久推动力 ·····	(159)
第十一章 美国通用汽车公司·····	(163)
一、艰难创业·····	(163)
二、体制改革及其成效·····	(165)

三、战时生产与战后发展	(169)
四、50 年代和 60 年代遭到非议	(171)
五、70 年代面临的严重挑战	(173)
六、80 年代的新战略	(175)
七、瞩目 21 世纪——通用汽车公司能否取胜	(177)
八、通用汽车公司的管理经验	(179)

第十二章 不断创新的西门子公司	(183)
一、靠科学技术起家	(183)
二、同银行界和政府关系密切	(185)
三、组织机构和管理体制	(186)
四、经营运作	(189)
五、人事管理	(192)
六、国际经营	(195)

第十三章 世界化学工业明星——德国巴斯夫公司	(199)
一、独特的体制	(199)
二、用实际行动塑造企业形象	(201)
三、推出“三突出”管理经验	(203)
四、高瞻远瞩，开拓前进	(205)

第十四章 塔塔集团的成功之道	(209)
一、在经济变革中迅速发展	(209)
二、不断调整和优化管理体制	(213)
三、技术第一	(221)
四、举贤任能，谋求和谐的人事制度	(224)
五、谋求与社会的和谐	(237)

第十五章	实行私有化之前的雷诺汽车公司	(243)
	一、国家监控与企业独立自主相结合的原则内容	
		(243)
	二、政府对雷诺汽车公司的监控.....	(244)
	三、雷诺汽车公司内部的经营管理.....	(246)
第十六章	变革中的日本国有铁道公社	(251)
	一、日本国营企业的一般状况.....	(251)
	二、日本国铁的特点和历史作用.....	(254)
	三、国铁体制的危机.....	(257)
	四、从国铁到国家股份制企业的改革运作.....	(259)
	参考书目	(264)

上 篇

第一章 现代企业制度比较研究

我国正在努力建立社会主义市场经济。市场机制在价格形成和资源配置方面开始发挥基础作用。本世纪末，具有中国特色的社会主义市场经济的基本框架将建立起来；到下世纪第一个 10 年，比较完善的社会主义市场经济制度将最终确立。企业 and 市场都是一种定价制度，都是配置资源和组织生产的规制结构。企业作为“看得见的手”，市场作为“看不见的手”，它们在一定条件下相互替代，有效地推动着社会经济的发展。企业同消费者、政府一起，构成了当代经济社会三个主要组成部分。因此，要建立社会主义市场经济，首先就要建立现代企业制度，而要建立现代企业制度，就不能不首先考察一下市场经济发达国家，特别是这些国家大公司的现代企业制度在形成、发展、改革方面有哪些带规律性的东西，在具体组织与运作上又有哪些异同。

一、现代企业制度的基本形式是股份有限公司

所谓制度，既可以理解为大家必须共同遵守的办事规程或行动准则，又可以理解为在一定历史条件下，某个领域或部门所形成的制式或规范体系。据此，从涵义来说，现代企业制度有狭义和广义之分。狭义的现代企业制度，即指现代企业本身基本的组织与运作规程，包括产权制度、组织制度、管理制度等。在这些

方面，当代的大公司同传统企业显然有着根本的不同。广义的现代企业制度，指的是现实存在的、作为当代市场经济运行主体的各类企业的总和，也就是由各类企业所构成的一个庞大的企业体系。萨缪尔森在讨论当代美国的企业组织时，就是把单人业主制、合伙制与公司制一起列为其主要形式的。还有的学者把合作社企业也列入其中。^①在这样一个庞大的体系中，各类企业都有其存在的理由，也都发挥着无以替代的作用。例如，实行股份公司制的大企业虽然为数不多，但在经济发展中发挥着骨干作用；小企业虽然微不足道，但有些却构成了大企业的生长点；许多中小企业通过“下承包制”等途径，同巨型企业组成了生产网络与利益共同体；还有更多的中小企业通过地区专业化和零部件专业化，形成了同现代大公司没有多大区别的无形大企业。在现代经济发展中，甚至在整个世界经济的运行中，每一类企业都是不可或缺的。本书所讨论的，主要是狭义的现代企业制度，但也涉及广义的现代企业制度。

平时人们所谈论的，其实只是狭义的现代企业制度。那么，究竟什么是狭义的现代企业制度呢？这首先就要弄清楚什么是现代企业。所谓现代企业，就是同高度社会化大生产和高度发达的商品经济相适应的一种生产社会化、资本社会化、风险社会化、经营社会化的企业形式。现代企业所具有的最基本的产权与组织结构框架以及最基本的运作规程就是现代企业制度。有人说，现代企业制度就是公司制度。概括地来看，这是有道理的。但是，我们不能不看到，公司本身的形式并不是单一的，例如，除了股份有限公司之外，还有无限责任公司、有限责任公司、两合公司、股份两合公司；甚至还有“一人公司”。有些名为公司的实体，如无限责任公司，两合公司，股份两合公司，同合伙企业并没有本质

① 参见施建生：《经济学原理》，台北市 1975 年出版。

区别。在英美法系国家，从不承认这类公司的法人地位。在美国和德国，“一人公司”虽然享有法人地位，但这种公司显然没有任何先进性可言。在各类公司中，只有有限责任公司和股份有限公司，特别是后者，才构成了现代企业制度的主要形式。股份有限公司集中全面地体现了生产社会化、资本社会化、风险社会化、经营社会化，具有其他类型公司无法比拟的制度效率。这主要表现在：

第一，在股份有限公司制度下，公司法人资产与出资人个人资产的分离，实际上等于在社会中划定了一个经营活动特区，在这个特区内，不仅企业获得了永续性的生命力，而且出资人只会从企业盈利中得到好处，不会因企业倒闭而倾家荡产。如果没有公司法人资产与出资人个人资产的分离，市场既是天堂，也是地狱。有了这种分离，市场仍是天堂，但不再是地狱。所以，不仅出资人会更大规模地投资，经营者也会发扬更大的冒险精神，表现出毫无遮掩的经营疯狂。无疑，这会大大激发企业的活力和运作力度，把市场竞争推向新的水平。

第二，股份有限公司由于实行资本证券化、证券市场化，使企业这个生产商品的基本单位本身也成了被分割成小块(股份)用于零售的商品，因而同其他商品已没有区别，从而具有了极大的流动性。这样，人们不仅可以用货币投票的方式(表现为企业产品价格的涨落和企业股票价格的涨落)来对企业经营进行评价，而且还可以通过“用脚投票”(抛售股票)的方式来对企业经营进行评价。显然，这使企业的激励机制和约束机制具有了高度社会化的特点，因而更加强大和有效。

第三，股份有限公司的产权特征，使它还实现了公司法人所有权与经营权的分离，这意味着，企业的经营管理进入了高度专业化阶段。无疑，这将使企业的决策、指挥、监控、经营水平达到新的高度。

第四，股份有限公司通过发行股票，可以广泛吸收社会闲散资本，从而为资本和生产的集中开辟了一条捷径，这样，就可以兴办一般个人资本无法兴办的大规模事业，使企业可以轻而易举地实现规模经营，获得规模经济效益。

可见，狭义现代企业最典型的形式不是一般意义上的公司制，而是具有很高制度效率的股份有限公司。从这个意义说，股份有限公司同现代企业制度几乎是同义语。

股份有限公司的制度效率同股份有限公司的高度社会化密不可分，因此，这种制度效率只有在规范、完好的市场环境中才能充分发挥出来。股份有限公司作为现代企业的典型形式之所以可与市场相互替代，仅仅是从配置资源和组织生产的意义上来说的。在诸多方面，企业与市场毕竟又有不同。企业是通过集合生产要素为社会提供产品和服务的基本经济单位，它的宗旨是赢利；而市场则是一种交易场所，一种交易制度，“是一种物品的买主和卖主互相作用，以决定其价格和数量的过程。”^①正因为企业与市场有着很大的不同，所以在现代经济条件下，两者的存在又是互为前提、彼此制约的。没有企业，就谈不上市场；没有市场，企业也就无法运作。因此，在创建股份有限公司的同时，必须要建设一个规范、完好的市场。

我国著名的经济学家董辅初教授说：“市场不是哪个人发明的，但却是人类的一项伟大创造。”^②美国经济学家萨缪尔森说，“市场经济是一架精巧的机器，通过一系列的价格和市场，无意识地协调着人们的经济活动”，“没有人去设计它，它纯然是被演化出来的”。萨缪尔森又指出：“正如骑驴的人用胡萝卜和大棒来驱

① [美] 保罗·A·萨缪尔森等著：《经济学》，中国发展出版社 1992 年版，第 71 页。

② 《经济学动态》1996 年第 11 期。

使驴子前进一样，市场制度用利润和亏损来解决（生产）什么、如何（生产）和为谁（生产）的问题。”^①显然，萨缪尔森后面所言，正是市场机制的功能，正是市场对企业的激励和约束。企业追求利润最大化，除了技术因素之外，就是在市场的激励和约束下进行的。从这个角度来看，所谓现代企业制度，也可以说是现实存在的各类企业的总和同各类市场的总和所构成的一个大系统。

有必要指出，同公司一样，市场也是一个涵盖面很宽泛的概念。市场有商品市场和要素市场；商品市场又分为消费品市场、生产资料市场、期货市场等；要素市场分为金融市场（货币市场、资本市场）、劳动力市场、房地产市场等。在商品经济制度确立之前，市场结构简单，发育不成熟，社会交换关系商品化程度很低，因此，缺乏统一性；同时，由于生产力所限，再加上地区封锁，也缺乏公开性。在商品经济制度确立之后，市场的统一性和公开性大大加强，统一性和公开性成为现代市场的基本特征之一；同时，市场结构也更为复杂。要把复杂庞大的市场体系建设成一个具有统一性和公开性的交换场所和制度，绝非一日之功。由于现代企业制度建设与市场制度建设是不可分割的，所以，我们建立现代企业制度不仅要以建立股份有限公司为核心，而且还要把现代企业制度建设与市场制度建设当作一项全社会的大系统工程来抓。

二、向股份有限公司过渡是大企业发展的普遍规律

企业是社会生产力发展到一定历史阶段的产物。手工作坊的出现标志着企业这种生产组织的萌芽开始诞生。由于早期工业具

^① [美] 保罗·A·萨缪尔森等著：《经济学》，中国发展出版社 1992 年版，第 70、74 页。

有离散的特征,出现了以组织协调乡间工人为基础的包买商,^①这可以说是利用早期市场来进行要素组合的原始经营者。随后,规模更大、分工更细的手工业工场的出现,表明企业的雏形已经形成。至于现代企业的诞生,则是市场经济制度确立之后的事。英国工业革命的开展,推出了以机器为主体的工厂制,形成了单厂制企业。单厂制企业虽然构成了企业制度的基本类型之一,但它还不是现代企业。现代企业的出现,据钱德勒的研究,是1840年之后的事情。铁路运营的特点,使铁路公司成为第一个现代企业。铁路的运营空间广大且不必说,仅从客货运车辆调度和防止发生事故(当时美国铁路几乎全部为单行路线)角度来说,也不得不雇用一大批专职经理人员来安排、指挥、协调生产。这些专职人员形成了“美国企业管理上最初的管理层级制。”^②由此,铁路提供了一个大规模复杂生产的管理模式,为现代企业在其他部门兴起勾勒出了制度框架。

在社会发展过程中,任何事物的出现绝非无源之水,有的甚至在遥远的历史长河上游都能找到它们最初的朦胧影子。现代企业制度即是如此。我国著名经济学家吴敬琏教授撰文指出:“现代公司制度是在16世纪末、17世纪初诞生的西欧特许贸易公司的基础上,经过几百年的发展才逐渐形成的。”^③有学者指出,现代企业的基本特征在历史上的荷兰东印度公司身上都能找到。例如,荷兰东印度公司当时已确立了股东的有限责任;建立了公司治理机构;发行了股票并允许股票转让;公司生命具有了永续性。甚

① 参见[美]龙多·卡梅伦:《世界经济史》,河南大学出版社1993年版,第168页。

② [美]小艾尔弗雷德·D·钱德勒:《看得见的手》,商务印书馆1987年版,第97页。

③ 吴敬琏:《论现代企业制度》,载《财经研究》,1994年第2期。