

现代企业 制度丛书

跳出所有制禁区

现代企业产权
理论解析

张晖明○著



上海译文出版社

现代企业制度丛书

跳出所有制禁区

现代企业产权
理论解析

张晖明○著

上海译文出版社

跳出所有制禁区

——现代企业产权理论解析

张晖明 著

上海译文出版社出版、发行

上海延安中路 955 弄 14 号

全国新华书店经销

上海信老印刷厂印刷

开本 850×1168 1/32 印张 5.875 插页 4 字数 121,000

1994 年 12 月第 1 版 1994 年 12 月第 1 次印刷

印数:00,001-10,000 册

ISBN7-5327-1671-6/F·069

定价:7.60 元

(沪)新登字 111 号

现代企业制度丛书

编辑委员会

主编: 张道根 芮明杰

编委: 华 民 芮明杰 吴为善

张 军 张道根 张晖明

陈 宪 郁义鸿 周振华

策划: 许乃青 王有布

总 序

在历史即将告别 20 世纪的最后几年里,中国面临着为 21 世纪的腾飞构筑现代社会主义市场经济体制的框架体系的历史重任。

这很可能是一场跨世纪的持久战。在这场旷日弥久的大战役中,最艰巨、最关键、最基础的攻坚工程是改革传统的企业制度,建立适应市场经济发展、符合国际惯例的现代企业制度,重塑社会主义经济的微观基础。

迈向现代企业制度的改革序幕已经拉开,各地探索企业改革的实践正在蓬勃展开、日渐深入,这套现代企业制度丛书就是适应实践呼唤而推出的。

一、本丛书出版的意义、目的

中国共产党十四届三中全会《决定》确立了中国建立社会主义市场经济体制的基本框架与总体战略,特别强调了“转换企业经营机制,建立现代企业制度”的重要性,肯定了建立规范的现代企业制度的改革方向。

根据党的十四届三中全会的改革方针,探索建立社会主

义有中国特色的现代企业制度的实践正在逐渐展开,各方面的配套工作也在筹划或实践之中。然而,这毕竟是一项开创性的工作,也是一项牵一发而动全身的重要工程。我们的企业家应该了解现代企业制度真正的含义和丰富的内容;我们的一些政府管理者也应该弄清现代企业制度的特征、含义及其复杂多样的形式。因此,建立现代企业制度,急需系统地普及和介绍现代企业制度的国际经验和基本理论与知识。

况且,随着迈向现代企业制度的改革全面启动与深化,一系列新问题、新矛盾将陆续出现,需要在实践中逐步加以解决。没有系统的关于现代企业制度的理论、知识,不了解现代企业制度的演进过程及其在当代各国的发展趋势,就无法预测、判断中国经济未来可能产生的问题与矛盾之所在,也难以妥善地克服困难、解决问题。

本丛书旨在系统全面地介绍现代企业制度的基本理论、基本知识,涉及现代企业制度中一系列重要的方面和基本问题,满足企业界、经济管理干部和大专院校师生等各阶层人士学习现代企业理论与知识的需求,为改革实践服务。

本丛书的作者均为近年来在上海和全国崭露头角的中青年经济学者,具有博士学位(或在职攻读博士),以及教授、研究员等高级职称。他们不仅具有较深厚的现代经济理论根底,而且对中国改革实践有着深刻感受,因而本丛书并非简单介绍现代企业制度的基本知识和发达国家现代企业制度的理论与实践,而是根据中国国情和改革情况有所取舍,力求为我所用,使理论与实践、国际和国内相互结合。融知识性、理论性、实用性于一体,这是本丛书的一大特色。

本丛书重点面向主管企业工作的政府干部、企业家和管

理人员、研究人员、大中专院校师生,以及对现代企业制度与管理有兴趣的各阶层人士,也可作为经济管理院校大学生、研究生的教学参考书和管理人员再培训的教材。

二、本丛书的基本内容与体系

本丛书涵盖了现代企业制度的基本方面和主要内容,特别是中国建立现代企业制度可能会遇到的难点、热点,这是我们选题角度的基点。丛书不仅有对现代企业制度基本理论、基本知识的系统介绍与研究,而且分别对现代企业制度的主要内容、重要方面有分门别类的重点分析、专门研究;不仅有着重国外现代企业制度理论与实践的介绍、分析、研究,而且有专门研究中国如何迈向现代企业制度的专著,并且几乎每一本都论及中国如何借鉴国外的经验。本丛书既是一个有机整体,同时各本书又相对独立地阐述了关于现代企业制度的某个专题。

本丛书共八册,各册的主要内容如下:

《多姿的企业世界》从总体上概括阐述了现代企业制度的基本涵义、历史演进过程,重点比较了东西方两种不同的现代企业制度模式的特征、功能与环境差异,有助于人们把握现代企业制度的科学涵义和基本内容。

《透过流行看趋势》侧重描述现代市场经济国家中国有企业的形成、发展过程,比较了各主要国家国有企业的不同类型、管理组织架构的差异和发展趋势。对中国国有企业的改革、发展颇有借鉴意义。

《步履艰难的转换》把视野转向中国,在历史剖析与实证分析的基础上,描述了中国现代企业制度的目标模式,指出了

转换机制的难点与关键所在,并对如何迈向现代企业制度提出了基本的对策思路 and 方案设想。

《神秘王国的透视》对现代公司的理论与实践作了系统深入的分析,揭示了现代公司的形成、发展过程,描述了各类公司的具体形式与运作原理,展望了现代公司的发展趋势,对中国公司化改造很有裨益。

《跳出所有制禁区》对现代企业制度的所有制结构及产权基础问题进行了专门分析,运用现代经济学中的产权理论,剖析中国传统产权制度的运作问题,提出重构产权制度结构和重塑产权机制的基本思路。

《精巧的组织艺术》概括介绍了现代企业组织架构及其设计的基本理论和最新趋势,揭示现代企业组织演变的主要机理,并对中国构建现代企业的组织架构提出改革设想和实施办法。

《超越一流的智慧》系统扼要地描述了现代企业中的管理创新,着重分析了现代企业管理创新的若干重要突破和发展趋势,并从中国的实践出发,对现代企业管理创新模式、方向进行了前瞻性分析。

《现代企业的灵魂》论述了企业家在现代企业中的灵魂和核心作用,分析了现代企业家生存、发展的条件与机制,以及如何培育高素质的现代企业家人才,并对中国怎样培育现代企业家阶层提出了一些建议。

建立现代企业制度是一项艰巨复杂的社会大工程,这套《现代企业制度丛书》也只是涉及一些主要的、基本的方面,我们期待读者的批评和赐教,以进一步完善本丛书的内容。

张道根

序

张 晖明同志的新著《跳出所有制禁区——现代企业产权理论解析》，是一本研究现代企业制度的学术著作。以公有制为主体的现代企业制度是我国社会主义市场经济体制的基础。现代企业制度的物质基础是以电子控制为特征的现代高新技术，而它的经济基础则是现代企业产权制度。可以说，不懂得现代企业产权制度，就不可能真正懂得现代企业制度。

张晖明同志的这本新书的可贵之处，据我读完全书后的认识，在于他在撰写的时候实现了三个结合。

第一是理论与实际的结合。他从国际共产主义运动和我国社会主义革命和建设的实际出发，按照理论与实际相结合的原则，阐述了马、恩、列、斯的所有制理论特别是社会主义公有制理论的发展；阐述了二次大战以后，东南欧许多国家走上了社会主义道路，他们如何根据自己的社会主义实践经验，提出对社会主义公有制的不同理解；特别是我国如何根据45年的社会主义实践经验，在高度集中的计划经济体制向社会主义市场经济体制的转变过程中，提出所有权和经营权的分离，国家最终所有权和企业法人财产权的分离，出现从生产资料

所有权到生产要素所有权的观念转变,等等。作者这样的阐述,使读者头脑中形成一个深刻的认识:人们的所有制关系和产权关系的发展,从而所有制理论和产权理论的发展,确实是生产关系一定要适合生产力这一历史唯物主义的客观规律作用的结果,是不以人们意志为转移的社会经济发展的必然趋势。

第二是马克思主义经济学说与西方产权理论的结合。张晖明同志的这本书是以马克思主义的所有制理论作为分析的出发点的。本书前三章对所有制理论与实践的研究,都是在马克思主义经济学基本理论的框架内展开的。马克思主义经济学的传统观点认为,在社会主义社会,劳动力不是商品,超越于商品交换之外,所以在历来的社会主义经济理论中,对所有制的研究,只局限于研究生产资料所有制。但是,既然社会主义经济是商品经济和市场经济,那么,一切生产要素就必然都是商品,都将进入市场,通过市场的基础性调节实现资源配置。这样,社会主义经济理论对所有权的研究就不能局限于生产资料所有权以及由此派生的占有权、支配权、收益权的研究,而必须扩大到包括生产资料、劳动力、技术和各种知识产品等一切生产要素所有权的研究。同时,在公司制这种现代企业制度中,出资者的所有权同企业法人财产权是分离的,不仅在企业主与一般职工之间存在着让渡劳动力所有权的产权关系,而且在董事会同高中层经济管理人员之间,也存在让渡法人财产经营权的产权关系。所以,在高度发达的现代市场经济中,产权关系不仅存在于企业外部,而且存在于企业内部。而对于这种复杂的产权关系,西方产权理论是研究得较为充分的。张晖明同志在本书第四、五、六三章关于现代企业制度的

研究中,借鉴和吸收了西方产权理论,把马克思主义所有制理论同西方产权理论结合起来,而且衔接得相当自然,没有生拼硬凑的感觉。在适当吸收了西方产权理论以后,马克思主义的所有制理论显得更丰满了。

第三是理论研究和对策研究的结合。本书的前五章主要是理论研究,在第六章《中国产权制度改革与前瞻》中,作者对于如何在我国实现企业制度的创新,例如,如何理顺产权关系,如何建立产权市场、盘活国有资产存量,如何健全国有资产的监管组织体系,如何按市场原则经营国有资产,实现资产的保值增值,如何在混合所有制经济中保护和实现国有资产的产权等问题,提出自己的观点。这些对策性的观点是作者在参与我国企业改革的实践过程中形成的,弥足珍贵。

具有上述特点的这本书,我相信,不论是经济理论工作者或处于改革第一线的实际工作者,都是可以从中获得启发的。

蒋学模

1994年10月于复旦大学

前 言

谈到所有制,人们自然而然地会想到生产资料所有制,想到社会再生产的基本经济单位——企业——的所有制属性,对它作出是“公有制”还是“私有制”的判断,并根据这一判断去展开对经济活动诸因素的分析。政治经济学理论认为,生产资料所有制是生产关系的基础,所有制关系反映了社会经济活动中人与人之间的关系,从而反映社会经济制度的本质特征。因此,对所有制问题的分析受到人们的普遍重视。

对所有制性质“公”与“私”的二元对立判断,并将其与社会主义还是资本主义的制度属性相联系,已成为社会经济生活中十分敏感的问题。有关所有制关系的分析,马克思主义经典作家早已有过许多论述,并已被人们自觉地加以接受,并且在过去的几十年里,被苏联、中国和东欧其他社会主义国家作为处理所有制关系的准则。但是过去的经验告诉我们,以国有制一统天下的所有制格局,虽然在革命初期大大解放了生产力,实现了经济发展的高速度,但从经济机制的长期运行来看,效率是不甚理想的。随着经济的发展,改革的深入,人们对所有制问题的认识和处理是否应该有所变化呢?答案是肯定

的。但是,由于斯大林模式所造成的教条主义,对国有制的迷信、僵化,以及“左”的影响使人们总是小心翼翼,不敢轻举妄动,害怕犯“政治性”错误。

对所有制问题的研究离不开对现实经济生活以及现实的生产力运动的分析。所有制关系总是具体反映在作为生产要素有序集合的场所即企业中。所有制关系的配置,直接制约影响了作为现实生产力载体的企业的活力,乃至企业的运行效率。随着现代生产力的发展,产品生产过程中不同生产要素的组合方式以及要素的贡献方式和贡献程度发生了变化。市场经济的发展,为评价这种要素的贡献提供了工具,在物的所有权关系难以全面概括要素集合过程中不同主体的经济关系时,“产权”范畴被人们用来解剖说明所有制实现的具体形式。因此,就出现了“所有权”与“产权”这样两个范畴,如何在理论上阐明两者之间的关系,并且能够有效地指导企业经济行为,实现经济理性所要求的追求利益最大化的目标,接受现实经济生活的实证检验,形成完整的现代企业产权理论,恰恰是现实生活对所有制理论提出的新课题。

中国的改革开放在邓小平同志建设有中国特色的社会主义理论的指导下,坚持“解放思想、实事求是”的思想路线,为突破传统的所有制理论“禁区”创造了条件。经过十多年的改革探索和实践,最终确立了建立社会主义市场经济的目标。关于如何解决公有制与市场经济有机地融合的问题,党的十四届三中全会明确提出了建立现代企业制度,以奠定社会主义市场经济的微观基础。因此,这就需要利用完整的现代企业产权理论,去探索社会主义公有制新的实现形式和实现途径。

本书将检讨传统的社会主义实践中所有制关系的理论和

认识,说明传统的社会主义经济体制僵化的所有制原因。经过对以往的社会主义实践的系统反思,我们认识到为落实发展社会主义生产力的根本任务,必然需要打破所有制的“禁区”,必须从生产力发展的需要对所有制关系加以重新配置,使所有制关系成为推动社会生产力发展的一个重要因素,而不是阻碍发展的桎梏。中共中央关于建立社会主义市场经济体制若干问题的决定指出,建立社会主义市场经济体制必须坚持以公有制为主体、多种经济成份共同发展的方针,进一步转换国有企业经营体制,建立适应市场经济要求,产权明确、政企分开、管理科学的现代企业制度。这无疑为我们在新的历史条件下,认识所有制本质,处理所有制关系,提供了明确的方向。

目 录

序.....	1
前言.....	1
1 所有制:目的还是手段.....	1
一、 所有制的经济学意义	1
1. 所有制的一般理解	1
2. 经典作家对生产资料私有制的分析批判	4
3. 公有制的实现:列宁的初步尝试	6
二、 所有制的配置:主观愿望和客观现实.....	9
1. 斯大林模式:追求“一大二公”	9
2. 对中国经济中公有制建立过程的检讨	11
三、 目的与手段的分析.....	14
1. 对所有制变革必须有完整全面的理解	14
2. 所有制是目的还是手段.....	16
3. 探索公有制有效配置的“他山之石”	19
2 所有制:“禁区”与“禁区”的突破	26
一、 所有制“禁区”:原因和表现	26
1. 所有制“禁区”形成的原因	26

2. 所有制“禁区”的若干表现剖析	31
二、 所有制“禁区”：“偏好”悖论	33
1. 企业行为的“非理性化”	33
2. 企业的多元目标体系紊乱	36
3. 经济运行绩效的评价	38
三、“禁区”的突破及其意义	42
1. 改革实践的启示	42
2. 中国的实践：突破“禁区”的努力	45
3. 突破“禁区”的意义	49
3 所有制：实现形式的多样化比较	51
一、 国有国营——传统模式剖析	51
1. 国有国营模式的形成	51
2. 国有国营模式的具体特征	53
3. 国有国营难以为继	56
二、 所有权与经营权的分离——改革中的尝试	57
1. 改革抓住了“搞活”企业这一中心任务	57
2. 所有权与经营权分离的主要形式——承包制 分析	60
三、 所有权与法人财产权的分离——迈向现代 企业制度	68
1. 企业“转换机制”促成对“两权分离”的新认识	68
2. 对所有权与法人财产权分离的理解	70
3. 法人财产权是建立现代企业制度的基石	73
4 现代企业产权制度：构造与特点	77
一、 产权多元化的现实必然性	77
1. 从生产资料所有制到生产要素所有制	77

2. 从所有权到产权	80
3. 产权多元化的必然性	84
二、 产权结构的层次性	86
1. 企业是产权关系、产权制度的载体	86
2. 产权独立与产权组合层次	88
3. 企业的产权结构	91
三、 现代企业产权制度的特点	95
1. 法人财产独立的企业组织形式——现代公司制度	95
2. 现代公司的两种主要形式	98
3. 现代企业产权制度的特征	101
5 现代企业产权制度的生命力诠释	104
一、“产权本位”与制度创新	104
1. 企业作为产权关系载体建筑在“产权本位”基础上	104
2. “产权本位”基础上的现代企业产权制度创新 ——从法律角度考察	107
3. “产权本位”基础上的现代企业产权制度创新 ——从经济学角度考察	110
二、 现代企业运行中产权实现的制衡机制	112
1. 资本所有者(股东)及其代表(董事会)与经理阶 层的制衡关系	112
2. 经理人员层级之间以及管理人员与职工之间的 制衡关系	118
3. 现代公司的经营与消费者之间的制衡关系	121
三、 产权重组流动为创新提供机会	124
1. 产权配置的灵活性:主动进入与主动退出	124
2. 市场竞争压力:主动进入与主动退出	126