

# 导 言

## 0.1 公司经济学简介

公司经济学 (Economics of the Firm) 是工商管理硕士 (MBA) 课程中的综合基础课程, 它属于应用经济学科的范畴。

公司经济学有若干不同的名称, 较为常见的名称是:

- (1) 管理经济学 (Managerial Economics);
- (2) 企业经济学 (Economics of Enterprise);
- (3) 经营管理经济学 (Business Economics); 有时也称经营管理决策分析。

实际上, 许多差别是语义学上的, 真正理解这门学科还在于认识其本身的内容、方法, 它在管理领域中的地位, 以及和其他学科 (包括传统的经济学科) 的联系与区别。

企业是指以盈利为目的的经济实体。企业包括个人企业、合伙企业和股份公司三种形式。不过就其从事盈利性目的的活动看, 二者并无本质区别。因此, 本书中企业和公司也是交替使用的。

盈利性企业经营管理的的基本职能是实现组织的目标。为了完成这一任务, 经理必须对各种各样的经营管理问题, 从日常工作的问题直到制定未来计划等作出决策。作出正确的经营管理决策需要对据以决策的技术与环境状况有清楚的了解。把经济理论用来解释与分析有关的技术条件和企业所处的环境将会对合理决策起很大作用。因此, 经济理论对于分析经营管理的现实问题有着广泛的应用。随着企业环境的日益复杂, 经济理论作为一种分析工具和它对决策过程所起的作用已经得到了广泛的承认。

管理经济学与整个企业管理学科一样, 具有跨学科交叉性、应用性的特

点。埃文·J. 道格拉斯 (Evan J. Douglas, 1992) 认为：“管理经济学是对会计、财务、市场营销有关概念在经济学意义上的综合，是应用上述概念、统计方法于需求估计、成本分析和竞争策略研究的综合性课程。”<sup>①</sup>

管理经济学是研究通常用来解决现实经营管理问题的经济理论、逻辑推理和方法的一门学科。因此，管理经济学是由作为分析经营管理的合理决策问题的那部分经济知识或理论所组成的。有的学者认为：“管理经济学是有关经济概念和经济分析用于系统提出合理决策问题的学科。”

通过考查管理职责的特点与经济理论在帮助管理完成这一职责上的作用，可以获得对管理经济学特点的一个全面认识。如前面所指出的那样，管理的基本职能是依据某些预定要实现的目标来作决策和执行这些决策，正确的决策是成功经理的首要诀窍。

管理经济学所着重，是经济理论中与企业管理决策最有直接关系的那些部分。在这一意义上说，管理经济学可以说是传统经济学与企业管理决策两者之间的一道桥梁。企业经济学在企业经营管理决策中的作用示意图 0.1 表示了上述管理经济学与经济理论、经济分析方法之间的关系，及其在解决企业经营管理的典型问题和现实问题中的桥梁作用。

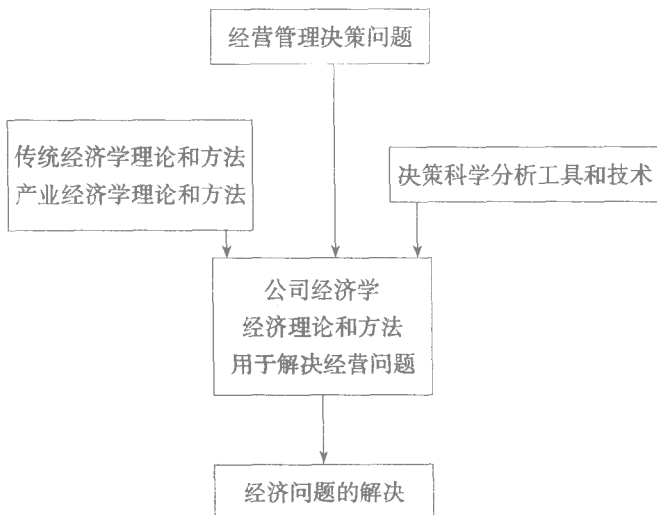


图 0.1 公司经济学及其在企业经营管理决策中的作用示意图

<sup>①</sup> Evan J. Douglas, *Managerial Economics, Analysis and Strategy*, 4th Edition, Prentice-Hall International, Inc. 1992, 扉页。

## 0.2 管理经济学在管理学科中的地位

如表 0—1 所示，管理学科的课程一般分为五大类。第一类是与公司管理活动中的资源和内部职能有关的课程。随着企业环境的变化、人们对企业认识的深化，企业资源（内部要素）是不断拓展的，企业的职能活动是不断拓展的。例如，过去把企业的职能活动简单地说是产、供、销，认为企业的资源是人、财、物。而在知识经济、信息时代的今天，人们都承认信息、知识，甚至管理技能都是重要的资源，因而企业的职能活动范围也有所扩展。事实上，按职能划分部门已成为一种很普遍的企业部门划分方式。另外，管理学院一般都设有这些部门或系。

表 0—1 企业管理学的学科与课程分类表

<p>(1) 职能课程：</p> <p>    会计</p> <p>    财务管理</p> <p>    市场营销</p> <p>    筹供管理</p> <p>    人力资源管理</p> <p>    运作管理</p> <p>    技术( R&amp;D ) 管理</p> <p>    信息管理</p> <p>    公共关系</p> <p>(2) “工具”课程：</p> <p>    会计</p> <p>    行为科学</p> <p>    计算机与应用</p> <p>    管理沟通</p> <p>    管理经济学</p> <p>    定量分析（包括运筹学）</p>	<p>(3) 专门领域课程：</p> <p>    银行管理</p> <p>    保险管理</p> <p>    国际企业经营管理</p> <p>    不动产经营管理</p> <p>    运输管理</p> <p>    项目管理</p> <p>    非盈利组织管理</p> <p>(4) 综合课程：</p> <p>    战略管理</p> <p>    产业组织</p> <p>    企业文化</p> <p>    企业伦理</p> <p>(5) 综合基础课程：</p> <p>    管理组织行为学</p> <p>    管理经济学</p>
---	--

第二类课程涉及管理技能、方法、技术、手段方面的内容，称为工具课程。考虑到管理经济学与决策科学和方法的关系，也把它列入此类课程。常常有的课程跨及两个领域。例如，会计——它是企业内部的一项职能，但又是企业任何部门都要使用的一种工具。因此，会计既列作职能课程，又被看作是工

具课程。

第三类是某些与专门业务领域有关的课程，如银行管理、保险管理等；它们本身与作为一类特殊企业的活动有关。专门业务领域课程的界限也相当分明，它们在管理课程中的地位比较明确。不同的管理学院因此侧重领域和特点不同的专门领域课程。

第四类课程可称为综合课程，包括战略管理、产业组织、企业文化、企业伦理等。这些内容对于企业的重要性越来越明显，但是企业内部不一定设置专门的有关部门。

第五类是综合基础课程，包括管理学与管理经济学。作为一门成熟的学科，必须有其赖以建立的理论基础并用以指导其发展。管理经济学和管理学在工商管理学科中就占有这样的地位。著名管理学家孔茨在其论文《管理理论的丛林再论》中，曾较系统地论述了管理理论在管理学科中所起的核心作用。

### 0.3 管理经济学与经济学的联系与区别

管理经济学与经济学的联系首先在于企业管理学科所获得经济理论的支持。从国外管理学院、系科的发展看，绝大多数最初只是经济学系里的一个部门（如部门经济教研室），其课程偏重应用与实务。后来，随着商科课程的不断扩增，终于另行成立管理学院（或称商学院）。管理学院成立之后，与经济理论的距离似乎愈来愈远。但是，今天，人们已日益认清这两者间的相互关系。很明显，经济学家要想描述企业经营活动并帮助企业确立规范性的目标，他们就必须对现实世界中的企业管理实务有深切的认识；与此同时，商学院的教授们也日益认识到经济学家在企业管理的很多方面提供了重要的理论贡献。因此在西方商学院的课程中，管理经济学有极为重要的地位。

经济理论对于管理经济学有三个方面的主要贡献。首先，经济理论对于管理科学最重要的贡献之一是建立分析模型，这一模型将有助于认识管理问题的结构，有助于抽去可能妨碍决策的次要因素和致力于主要问题。其次，经济理论为经营管理决策提供了一组分析方法，虽然这些方法不大能直接用于具体的问题，但它们确能增进管理人员的分析能力。再次，经济理论能澄清用于经营管理分析的各种概念，防止经理犯概念的错误。

需要稍加解释的是，图 0.1 中所示传统经济学理论中有关厂商的部分固然是公司经济学中的一个极为重要的成分。在某种意义上，可以将管理经济学视为应用微观经济学，或者说管理经济学吸收了微观经济学中对企业、经理而言是最为重要的应用部分。例如，需求、生产、成本、定价、市场结构等方面的内容。

但是，不能将微观经济学等同并替代管理经济学。因为公司经济学在分析起点上，把厂商视作一个经验上的实体（而非一个理论上的抽象构造），考虑理论模型在若干限制条件下的可实行性；在分析内容上，涉及风险（risk）与不确定（uncertainty）情况下的决策、投资、财务等问题，以及需求、生产与

成本函数的测定；在分析工具上，则包括统计决策理论、线性规划、博弈理论、计量经济学、模拟模型，以及电脑技术；所有这些，都非传统个体经济理论所能概括。

与微观经济学的描述性研究不同，管理经济学主要是规范性研究。规范性分析指明经济主体应当采取的行为方式，以达到所期望的目标。在管理决策方面，管理经济学的任务在于找出企业决策过程中的关键因素，提供答案，在管理方面作出较佳决策。但是，企业经济学家并不实际作出决策，而是经理在做决策。然而，应当指出，管理经济学必须从实证分析出发进行其研究。因为我们首先并且必须对所处的现实世界，诸如企业环境、制度环境等有一个清楚的认识。

经济学和管理经济学两者之间的不同，还特别体现在所研究问题上的差别。在经济学理论中，研究的重点是市场而不是企业。经济学所讨论的经济问题主要着重于生产资源如何经由市场上众多个别选择的交互作用，分配在整个社会的各种广泛用途上面（市场机能或自动性的分配过程）。

在市场机制下，企业和它的经营活动是由市场力量所支配的。市场检验企业的产出，企业必须对市场趋势作出反应，实现对资源的配置作用。这一作用的成立实际上隐含着一个重要的假定，即完全竞争的市场机制。在这一假定下，所有的企业都是同质的，并且是足够地多而小，因而企业对市场无法产生有意义的影响，而只能被动地对市场作出反应，听由市场决定其是。

与传统的经济理论相反，企业经济学理论研究的重点是企业而不是市场。企业经济学理论认为，市场是企业的外部环境因素，完全竞争的市场条件与企业的同质性在大多数环境下是不现实的。现实中的企业在规模、资源的占有、竞争能力、潜力、目标、行为等方面都存在明显差异。在决定企业做什么和不做什么方面，并不完全由市场决定。企业的决策目标、战略还要受其内部要素的制约。在企业和市场关系方面，二者之间存在相互作用。企业家、经理、企业的能动性表现在以下三方面：（1）企业对市场有着不同程度的支配作用。大企业凌驾于市场之上，使市场成为它的工具。（2）企业通过产品创新、制度创新创造市场，引导市场。（3）企业替代市场——企业的资源配置作用，即生产资源如何经由经理人员所作的、有目的的决策，在一个特定的厂商内分配（受到管理的分配过程）。

上面论及了管理经济学的理论体系和特点。由于管理经济学强调对实际企业管理问题的解决，强调经济理论和决策分析方法的应用，因而也是现代企业科学管理的经验总结。管理经济学作为一门应用经济学，其所要解决的经营管理决策问题，对于我国的管理理论的发展有重要的借鉴作用和参考价值，特别是在当前建立社会主义市场经济体制和进一步开放（如加入 WTO）的情况下更是如此。

## 0.4 管理经济学与产业经济学的关系

管理经济学的研究重点在于公司的运行环境与单个公司的决策；产业经济学的研究重点在于整个行业。在产业经济学中最为普遍采用的分析方法是结构（structure）—行为（conduct）—效果（performance）范式。

就结构方面所涉及的内容而言，主要包括：集中与分散的程度，进入障碍的大小，产品差异的程度，纵向一体化的程度。而就行为方面而言，则包括：公司目标，合作与竞争行为，定价策略，广告策略，竞争策略。就行业效果而言，最主要的内容包括：盈利性增长，生产率提高，出口效果与国际竞争。

如前所说，管理经济学与产业经济学的联系是十分密切的。上述结构—行为—效果（S-C-P）分析的主要方面在管理经济学中都要涉及。区别在于，二者强调的重点不同。在结构—行为—效果（S-C-P）分析中，产业结构是后两者的原因，对于后两者而言是外生的。例如，相当广泛的研究证实，行业中公司的集中程度越高，市场力量就越大，反映在利润上也就越高。一般来说，在进行产业分析时，要考虑公司的行为。而在对公司行为进行分析时，必须注意公司的环境，特别是行业结构与竞争行为。例如，在许多管理经济学书中，波特（Porter）的五种力量的竞争模型就是基于对行业的分析。又如，在工商管理硕士课程的管理经济学方向中，也包括有产业组织、产业分析的课程。这也是为什么本书中对行业的分析是研究重点的主要原因。

## 0.5 公司经济与公司经济学

尽管前面已提及，本书中企业与公司、企业经济学与管理经济学是同义的和交替使用的，但是我们仍要在这里简要地指出它们之间的差别。

20 世纪 50 年代以来，特别是在 20 世纪六七十年代，西方大公司的规模获得很快发展，与此同时大公司的经营范围也得到很大扩展。这使得公司的大型规模与广泛的业务范围决定了国家商品与服务的重要份额由其提供。这些大型公司形成国家经济活动的主流与支配力量。这一特征使得可以将美国经济称之为“公司经济”（Corporate Economy, Arthur A. Thompson, 1981）。而这种大公司、公司经济的特点较多地体现在本书有关公司目标、公司扩展分析的章节之中。

## 0.6 本书的特点

本书的理论体系大体与西方管理经济学相同，也运用相同的经济分析方法。但是在许多问题包括重要的理论问题，例如，对企业性质的探讨，对公司

目标的研究，对企业环境的论述和概括，对需求决定因素的分析，对企业竞争的分析方式，对企业扩展的分析框架等都体现了作者自己的观点，并比大多数同名教材给予了更多的强调。此外，本书中包含有较多的经验研究内容，这些经验研究内容更多是以中国的现实问题为研究对象，许多经验研究结果本身是作者近年的科研成果。

决策方法和技术对于企业经营分析是不可缺少的，但是要在本书中安排讲述这样的方法是不必要的，也是困难的。许多管理经济学教材在书中简要地介绍一些方法，作用也不大。事实上，有关经营管理分析方法的教材、著作是很多的。我们认为，本书的读者应对这些基本方法有所了解，并在需要的地方运用这些方法。

## 第 1 章

## 企业性质与环境

## 【本章目标】

学完本章后，能够从企业的运行机制、企业与社会的关系、企业的两个作用以及企业所在行业的特点五个层面对企业的性质加以全面理解，尤其应该关注的是现代企业制度。把握企业与市场的关系，了解市场的划分方法。最后，掌握企业所处环境的概念及内容，并从外部环境和内部环境两方面解释对企业经营的影响。

企业是具有一定的目标，主要是盈利，在生产或流通领域从事特定活动、向社会提供商品和劳务的经济实体。《亚洲大趋势》的作者、美国的约翰·奈斯比特认为：“企业就是财富、成效、经济活力的真正创造者。”我们把企业的这种特定的活动称为经营活动。从事经营活动的企业是人、各种资产（包括无形资产）和各种信息的结合体。正如人的生存和发展离不开其赖以生活的自然环境及社会环境一样，企业的经营活动也是在一定环境中进行的，企业目标的确立、决策的制定，以及日常的供、产、销活动都必须建立在对环境的正确评估和预测的基础之上。否则，企业将难以得到发展，甚至会出现生存危机或遭至倒闭的厄运。本章主要考察企业的性质，阐述重要的企业环境因素，阐明企业与企业环境之间的关系。

## 1.1 企业性质与经营活动

### 1.1.1 企业性质

企业性质是其作为一种经济制度、组织制度区别于其他组织的一般特征。企业的性质可以有不同的分析方式和角度。例如，近年来，西方学者从契约论的角度、从交易成本的角度来探讨企业理论，似乎越来越占有重要地位。然而仅从契约讨论企业的性质失之于过窄。日本学者今井贤一和小宫隆太郎等则从经济制度、组织制度，即企业的体制特征来区分日本企业与西方企业性质的差别。他们认为，日本企业体制的特征表现为以下三个方面：第一，从业员主权。这是指日本公司“属于工作的人们所有”，区别于美国“企业归股东所有”。第二，分散的分摊。在美国大部分企业中，信息、附加值、决策这三者的分摊基本上是单一的模式，集中于一人，即一元化分摊；而日本企业则采取分散化、平均化的不同分摊方式。第三，有组织的市场。日本是有组织的市场，企业能与交易对手形成长期和持续的共同体交易关系，而美国企业则更倾向于与新的交易者不断进行积极的交涉。

企业性质涉及企业的存在、发展、功能或作用、运行机理等方面的问题，因而对于解释其行为有着重要意义。企业的性质可以从企业运行机制、企业与社会的关系、企业的作用、所在行业的特点五个层面加以解释。

#### 1) 企业运行机制

企业是现代社会经济运行的主体，企业运行机制又可从内外两方面考察：

从外部看，企业运行机制取决于企业所处的经济体系的运行机制；从内部看，企业运行机制取决于企业本身的产权关系属性。

企业性质与企业运行机制有重要联系。企业性质直接与整个经济运行环境有关。这就是说，一定的经济运行机制在很大程度上决定了企业运行机制。在理论分析和经验考察中，一般都要论及两种典型的经济机制：完全竞争的市场机制与高度集中的计划机制。从世界范围来看，近年来市场导向的作用更加趋强，主要体现为市场机制起作用的范围迅速扩大。包括我国在内的许多发展中国家，都更加强调市场机制对资源配置的导向作用。我国现已确定了建立社会主义市场经济体制的目标模式，下面简要阐述市场机制及其特点。

#### (1) 市场机制及其特点

市场机制的关键在于由企业根据其对自身和市场的认识决定生产什么和如何生产，市场机制有如下特点：

存在完善的商品（包括生产要素）市场。

②企业根据其对环境的了解和预期，根据自身的情况来决定生产什么、如何生产（用什么手段和技术）和生产多少。

企业通过按一定价格在市场上出售产品获得收入，从而求得生存和发展。

产出的数量和质量是明确的和可以衡量的，市场不是为独家所垄断，市场上的顾客可以决定买什么和不买什么。另一方面，企业的投入也是明确的和可衡量的，因此企业本身以盈利或亏损为决策标准。

企业为其决策承担风险，同时也享有一切成功的机会。

一般来说，不同的经济机制有不同的优点和弊病。限于篇幅，这里不叙。但是市场机制的特点，在很大程度上决定了该机制下的企业是如何运行的。

## (2) 企业产权关系属性与内部要素的动员

市场机制在很大程度上从外部决定了企业作为一个整体是如何运行的，然而企业的性质还涉及企业本身的机制。这种机制说明企业如何进行内部要素的动员，按什么方式对外部环境的变化作出反应，甚至反应的速度如何。因此，企业机制不仅涉及其内部要素的相互关系，而且具体体现为其工作或运行方式。在实践中，企业按这种而不按另一种方式运行，是由一组规则来确定的。就好像市场活动的运行，是按一组市场规则进行一样，从本质上说，企业运行的内部关系取决于内部的产权结构和相应的责、权、利关系。它涉及资产所有者对企业 and 经营活动的控制方式和程度。企业产权性质是指其资产的归属和构成。例如，企业资产是全民所有或国家所有，是私人所有，是外资所有，是中外合资，还是若干方面共同所有等。企业的产权关系往往决定了企业采取的法律和组织形式。例如，独资公司、合作企业、股份公司等都是较为常见的形式。企业产权关系对于企业运行机制有着直接的影响。例如，私人企业中责、权、利的分配往往就不同于国有企业；我国的乡镇企业机制与国营企业就有一定差别。

## 2) 企业存在的理由

我们可以从企业为什么存在去思考企业性质问题。从企业角度看，通过企业这种组织方式把生产要素组织起来，能降低生产成本，即采用企业组织形式比不采用该形式而完全通过市场价格体系来生产产品的成本要低。就此，科斯 (Coase, 1937) 提出了市场交易成本的概念。这就是通过市场活动来组织生产是要付出代价的，这些代价包括有关生产要素的信息成本、谈判与签约成本、购买成本以及因不确定性付出的代价等。通过长期的契约可以降低上述成本与不确定性。西方企业契约网络理论把企业视为投资者、经营者、从业人员、业务伙伴之间的契约集合，其中最主要的是决定企业形态的长期的金融与雇佣契约。

然而，仅从成本，特别是外部成本角度解释企业的存在、企业的边界，失之于过窄。当市场表现出某项业务具有可观的利润时，也会采用企业这种组织方式去获取利润。例如，在美国企业发展史上，曾有过大规模地从制造领域向流通领域的扩展，就是为了追逐高额利润。在这种情况下，成本的权重就显得很低。

从社会角度看，企业只有得到社会的承认才能存在。社会对企业的承认有两层含义：第一，社会承认并授予企业经营权，社会需要企业为其提供产品与劳务，以满足不断增长和变化、不同方面、不同类别、不同层次的需求。这构成了企业之所以存在于社会的基本使命和任务。第二，企业是否以其活动和成

果满足了上述需求，也要由社会来决定。在市场经济体制中，最主要的方式是通过市场进行检验，以便决定企业的活动成果能否得到代表了社会需求的用户承认。但是，应当指出，市场检验并非惟一的标准。因为市场机制本身存在缺陷，如外部效果等。市场机制本身既不能产出最佳的经济效果，也不能产生完全为社会所需要的效果。另外，现实中市场发育不完善，因而市场机制的作用难以体现。在这样的情形下，市场检验结果并不可靠。正是因为存在市场失效，才为政府干预提供了依据。

### 3) 资源转换作用

企业性质的另一重要方面是其组合多种要素（如生产要素）并按某一方式进行资源转换的职能。这一职能体现为通常所说的生产过程或业务过程。在该过程中，各种要素是其投入，转换资源的方式是所采用的技术，产出就是企业向社会提供的产品和劳务。企业的投入来自外部，企业的产出面向外部。企业正是这样与外界进行交流的。

### 4) 分配资源作用

公司与社会的关系解释了公司为什么会存在。对于公司的性质还可以从解释公司的扩展行为出发去研究。传统的经济学理论认为，是市场机制起着资源配置的作用。先是 Robertson（1932 年），后是 Coase（1937 年）将公司视为不同于价格（市场）而起作用的另一种分配资源的机制，其差别在于市场是采用了“看不见的手”来分配资源，而公司则是自觉使用权力来分配资源。这就是管理上有形的手——“看得见的手”。

当管理上的协调比市场机制的协调能带来更高的生产力、较低的成本和较高的利润时，就会导致公司设立新的经营单位，把以前与外部经营单位进行的交易活动内部化。这就是所谓的内部化理论。内部化过程是否产生，取决于内部化的净收益是否能达到决策者对预期收益水平的要求。内部化因其将公司的优势增值而带来利益，另一方面，内部化将付出代价。例如，在实行跨国生产时交通、通讯、控制成本会直接增加，另外还涉及政治风险和歧视等方面的代价。净收益就是收益与代价之间的差额。从增量分析角度看，卡森曾证明不论内部化的收益与成本孰大孰小，只要内部化成本小于市场交易成本，内部化即可实施。内部化在相当大的程度上解释了公司的扩展行为，包括国内公司，特别是跨国公司的扩展行为。这实际上又提出了企业的边界问题。

当公司存在内部化动因，或存在其他扩展动因时，上层管理人员就取代市场为未来的生产和分配而协调资源。此外，往往还要设立相应的机构，建立一定的制度来协调生产活动。

### 5) 企业所属行业的特点

企业所属行业的特点是指行业是属于劳动密集型的、资本密集型的，还是技术密集型的。企业所属行业的特点，对于企业的生存发展，以及与之有关的经营行为都有着直接的关系。从世界经济的发展趋势看，行业结构及其内容都在不断发展变化。一些传统的行业衰落的同时，新兴的行业不断出现，行业的划分也愈来愈细，一些行业之间的界限也变得模糊。企业必须不断考察其所在行业的趋势和前景，才能在经营活动中把握主动。从长期趋势看，世界大多数

国家都经历了由发展农业转向制造业，再转向服务业的趋势。行业特点对企业经营活动的直接影响在于，它在很大程度上决定了企业部门划分的方式。例如，化工行业的企业往往按工艺和设备考虑组织结构。事实上，企业经营分析的很大部分是着重在行业分析上。在本书中也是如此。

图 1.1 表示在市场经济体制下，企业经营活动的作用及其与其他方面的相互关系。在整个经济活动中，生产单位——企业提供产品和劳务，并受到生产要素市场和最终产品与劳务市场的检验。如图 1.1 所示，生产要素市场提供的要素可用 6M + T 概括，即资金 (money)、人力资源 (manpower)、机器 (machine)、原材料 (materials)、信息 (message)、管理 (management)、技术 (technology)。这些要素一旦为企业所拥有，就成为其可支配的资源，转化为生产过程的投入。消费单位方面的公众与社团，一方面通过市场获得对产品和劳务的消费，另一方面又作为资源 (人力、资金、技术、技能) 的拥有者在生产要素市场将其出售给企业。企业购买资源后，将其转化为最终产品或劳务，转化为商品在两个市场出售。图 1.1 中的实线表示产品、劳务、生产要素的流动 虚线则表示资金的流动。

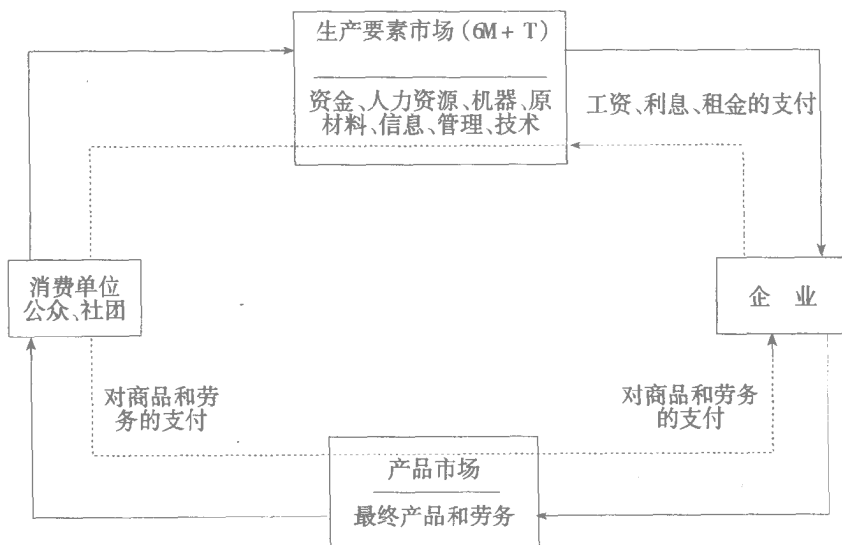


图 1.1 企业在社会和经济体系中的作用

### 1.1.2 企业经营活动与市场

#### 1) 企业经营活动的内容

在企业的性质中已经指出，任何企业都面临着一系列基本问题：企业将生产什么，生产多少，如何生产，并使这些产品在市场上得以实现。因此，从广义角度看，企业经营活动涉及产品的市场领域、生产领域、生产准备领域。企业要在生产准备领域筹集生产活动所需的多种投入，要在生产领域将这些投入转化为产出，还必须努力在产品市场将产出和价值实现，获得收入，求得企业

的生存与发展。这些构成了一个完整的企业经营活动的内容。结合企业的职能看,企业活动又包括研究与开发、生产、营销、财务、人事、信息等方面。经营活动又可按所发生领域和时期的长短分为日常经营管理活动和长期投资活动。图 1.1 也表示了企业经营活动的内容与过程。由图可见,企业、消费单位都要与市场发生直接的联系。

从价值增加过程看,企业活动构成了价值链的分析方式。

### 2) 关于企业经营活动决定因素的两点观点

从企业的性质中可知,企业经营活动的决定有两种不同的观点。传统的经济理论认为,在市场机制下,企业的经营活动是由市场力量所支配的。企业根据市场信号对市场趋势作出反应,这在完全竞争的市场机制下是成立的。在经济学理论中,研究的重点是市场而不是企业。与之相反,公司经济学理论认为,市场是企业的外部环境因素,在决定某个企业是什么和做什么方面,并不完全由市场决定。企业的决策、目标、战略都要受其内部要素的制约。在企业与市场关系方面,二者之间存在相互作用,企业有其能动性的一面。实际上在不完全的市场条件下,企业对市场有着不同程度的支配作用。企业的某一竞争战略,可能会对市场、买方、竞争企业产生重大影响。在有的情况下,企业可能创造新的需求,改变整个市场活动的方向。在市场存在缺陷的情况下,如果市场交易活动的成本难于衡量或过高,公司就可能将市场交易活动放到组织内部进行,通过公司的管理权力对资源进行有目的的配置、协调,以减少交易活动成本。这就是内部化理论与“看得见的手”对资源配置的作用。它对现代公司活动及其与市场的关系提供了一种新的解释。

### 3) 对市场的不同分析方式

对于市场也有不同的分析方式。最重要的方式就是结合需求与供给两方面来考察市场。市场是上述两方面的结合部。市场的需求方面反映买方想获得某产品愿意支付的费用程度;而市场的供给方面反映卖方愿意并实际上能向市场提供产品的程度。一般来说,当价格变动时,需求会向相反方向变化,而供给会向相同方向变化。相反,需求变化则价格会向相同方向变化;而供给变化价格会向相反方向变化。这样,需求、供给、价格之间存在一个相互作用的关系。如果只从需求或供给某一方面研究市场,是欠全面的。

此外,可以将市场划分为统一市场(统一市场可称之为一体化市场),非统一市场,买方市场、卖方市场,完全市场、不完全市场等。统一市场与非统一市场和市场的分割程度有关。造成市场分割的原因有体制性方面的,也有技术性方面的。一般来说,商品要素越是能自由流动,其商品价格越是相同,也就接近于统一市场。买方市场是指存在过剩的供给与生产能力,使得买方能按对其有利的方式进行讨价还价。卖方市场则是在需求过剩的情况下,卖方拥有按对其有利方式定价的能力。完全市场是指存在众多的买者与卖者,没有一个买者或卖者能对市场起稍大的支配作用,即价格是完全由市场决定的。市场的参与者都能了解各种有效的交易往来,即他们能同等地接近信息和以等同的价格接近商品。在上述条件不存在的情况下,市场是不完全的。企业经营决策要求对市场进行深入细致的分析。

## [资料 1—1]

## 改制不是幌子

由每股收益 0.448 元到每股净亏 4.84 元，由 1997 年国内上市企业 100 强之一，到目前亏损超过 15 亿元，拖欠银行债务 25 亿元，企业生死两难，2 000 多名员工生活难以为继。

郑百文“神话”的破灭，以及随后深入调查暴露出的“为上市将亏损做成盈利蒙混过关”、“上市后炒作业绩骗取银行巨额承兑汇票”等触目惊心的事实，让投资者对原本就不规范的证券市场和理应机制完善的上市公司产生了深深忧虑。

郑百文巨额亏损的背后，除了证券市场监管不力、中介机构运作不规范等原因外，企业自身当然难辞其咎：弄虚作假、违法乱纪、管理混乱、盲目扩张……最具讽刺意味的是，郑百文曾是郑州率先建立现代企业制度的典型。

建立现代企业制度，本是让企业成为“政企分开、责权明确、产权清晰、管理科学”的市场竞争主体，建立起有效的激励和约束机制，从根本上规范企业和企业经营者的行为，确保企业在市场竞争中充满活力。可在郑百文，改制竟然成为其骗取上市资格的“幌子”！

现代企业制度要求企业建立规范的法人治理结构，董事会、监事会、经理层互相监督制约，可郑百文上市募集的资金，竟被公司领导非法拆借、挪用数以亿计，监督制约何在？现代企业制度要求企业建立科学的决策机制和决策责任制度，可郑百文在没有一份可行性论证报告的情况下，投巨资盲目设立了 40 多个分公司，最后成为背不起的“包袱”，科学决策何在？现代企业制度要求企业有科学的、行之有效的管理，可郑百文的分支机构一盘散沙，为完成指标不惜购销价格倒挂，商品大量高进低出，最终关门歇业，并留下 4 亿多元的未收账款，科学管理何在？种种事实表明，郑百文建立的所谓现代企业制度，只是一个为达到上市目的伪装出的“壳”。

可怕的是，抱有像郑百文一样想法，或者正在仿效郑百文做法的企业，在现实中不在少数：千方百计上市只为圈钱，募集资金盲目投资、随意挥霍，把改制、加强管理抛到九霄云外，丝毫不考虑资产的增值和投资者回报……郑百文神话的破灭给这些企业敲响了警钟。“纸包不住火”，谁种下的苦果谁来吃”。

经过几年的努力，我国大多数国有大中型骨干企业已初步建立起现代企业制度，但不少企业在许多方面不够规范，具体做法差异很大。日前国家经贸委会同有关部门出台了《国有大中型企业建立现代企业制度和加强管理的基本规范（试行）》（以下简称《规范》），在政企分开、股权多元化、董事会和经理层减少交叉任职、强化监事会监督制约作用、建立科学决策机制和决策责任制度、加强管理等方面做了明确的、有较强可操作性的规定。《规范》的出台，给那些尚处于摸索阶段的企业指明了航向，也给那些借口经验不足、在建立现代企业制度上“重形式、轻内容”的企业，提出了更高要求。

改制不是幌子，而是企业发展的内在需要，所有不想重蹈郑百文覆辙的企业，请共勉！

资料来源载《经济日报》，2000-11-2。

## 1.2 企业环境的概念和内容

### 1.2.1 企业环境的概念

既然在市场经济条件下，企业从事着经营活动，企业环境也就是指企业的经营环境。企业环境可以定义为决定或影响企业经营活动的发生、进行及其成效的要素总和。

企业环境的这一概念有以下三层次的含义：

首先，一定的环境变化可能促使、诱发或限制企业经营活动的发生。例如，20世纪80年代末，拟议中的欧洲统一大市场的建设，诱发了非欧共同体国家向欧共体的投资。另一方面，一些环境的变化，如政治局势不稳，经济状况不佳，也可能限制企业向该地区的投资活动。再如，企业有某些方面的有利条件，往往会产生从事发挥其有利条件的经营活动的动机。

其次，不同环境对经营活动的进行会产生不同程度的促进作用或妨碍其进行的作用。基础设施建设是否完善，信息流动、物流是否通畅都可能妨碍企业经营活动的正常进行。例如，为了保证外商投资企业的正常运行而开辟的经济特区，提供完善的基础设施与服务，创造了良好的企业环境。同样，在企业内部，如果生产要素流动不畅，也会妨碍企业的正常运行。

再次，良好的、有利的环境在很大程度上是企业取得良好业绩的保证；相反，恶劣的、不利的环境，如市场狭小、竞争激烈，都会使企业处境艰难，影响其成效。有的环境变化，甚至危及企业的生存。

### 1.2.2 企业环境的分析方法

企业环境包含的内容非常广泛，因而有不同的分析方式。一种常用的分析方式是按企业范围将其划分为内部环境和外部环境。内部环境亦称内部条件，又可分为资源状况与诸如企业文化、组织方式等非资源因素。企业所处的外部环境存在一定的层次。经营活动限于国别范围的企业，其所处的外部环境有两个层次。图 1.2 表示上述层次关系。如图中双虚线围成的范围所示，第一层次是以企业所在行业为主，包括部分相关的其他行业在内的直接竞争环境。第二层次是国别环境，包括了政治、经济、法律、技术、社会文化等方面。

对外部环境的另一种分析方式是按一般环境、供给环境、市场环境的主要方面进行分析。一般来说，对企业外部环境的分析着重于行业和竞争环境。这两种分析方式互有交叉，本书采用是第二种分析方式。

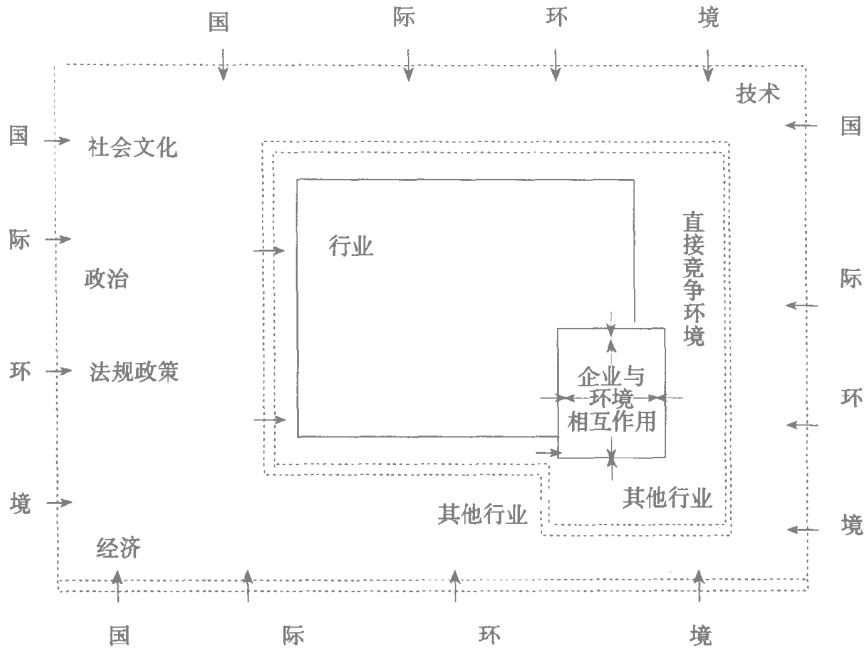


图 1.2 企业及其所处的环境

### 1.2.3 企业环境的内容

按上面企业环境的分析方式，企业的经营环境包括内部环境和外部环境两个部分。下面简单地分别加以说明。

#### 1) 企业内部环境

影响企业经营和决策的内部因素很多，一般来说，企业的内部环境包括以下内容。

##### (1) 企业体制

企业体制可理解为企业内部的运行机制。如第一节指出，企业运行机制也取决于其内部的资产所有权关系。企业的产权关系具有相对的稳定性。一旦确立，一般可以稳定相当长的时间。不同的产权关系，对经营者的约束程度有很大差别。独资企业对经营者的约束较强，股份公司对经营者的约束较弱。这种不同的约束力会导致企业经营者在决策时的偏重有所不同，从而体现出所有制形式对企业经营和决策的影响。

另外，不同产权关系的企业，其利益分配方式不同，行政管制的宽严、税收的轻重亦有区别，在资金筹措方式和能力上也有很大差异。这些差异也会影响企业的经营和决策，影响到企业对外部环境的反应和内部要素的动员。例如，有的企业能迅速对市场状况变化作出反应，而有的企业反应迟缓；有的企业充满活力，而有的企业则缺乏活力。

## (2) 企业的资源状况

企业的资源包括企业所拥有或可支配的资产（包括无形资产）、人力资源和技术等。这些资源的状况，如资产的规模与结构、人员的素质、技术水平等都将在与同行业其他企业的比较下体现为不同程度的优势或劣势。企业在很大程度上受到现有资源状况的约束。例如，企业固定资产往往有较强的专用性，因而其用途是比较狭窄的。企业生产技术水平随着固定资产的不断庞大，其进步的速度会更慢，更新的困难更大。企业雇员的知识结构也非一朝一夕就能得到更新。所有这些都使得企业经营方向具有很大的惯性，限制了企业经营者的思维空间，圈定了企业经营决策的可行范围。在企业内部环境中，管理技能，包括决策人的智慧、素质、经验和判断能力，以及管理机构的办事效率等起着越来越重要的作用。在现实生活中，我们经常看到这样的事例：濒临倒闭的企业由于更换领导而重获生机。因此，企业管理人员的综合能力对企业的生存和发展起着关键性的作用。成功的经营管理者必须具备出色的判断能力和杰出的领导才能。这些能力具体包括：渊博的学识、丰富的实践经验、敏锐的洞察力、永无止境的进取精神、高瞻远瞩、行动果断、对事业充满责任感等。

当然，经营者或决策者的杰出才能，只有通过高效率的管理组织和机构才能发挥作用，管理机构的设置、人员的选定和配合、管理制度的建立、运行方式的确定等都直接影响着管理机构的工作效率，杰出的企业领导与高效率的管理机构对于成功的企业是缺一不可的。

## (3) 企业文化

企业文化是企业长期发展过程中逐步形成的、有着丰富的内容、其精华体现在深入员工心中的价值观与精神。例如，勇于创新、精益求精的精神；忠于职守、以企业为家的精神等。企业的经营和决策以及实施过程无不受到企业文化的影响。在某些情况下，虽然设备和技术雷同，但往往由于企业之间文化的差异，导致了产品质量、企业效益的很大差别。当然，也有的企业文化会对企业的目标有消极的影响，企业经营者难以改变这种长期发展所形成的文化，只能因势利导，扬长避短。

### 2) 企业的外部环境

企业的外部环境又可分为一般环境、供给环境和市场环境三部分。表 1—1 列示按上述三部分细分的企业环境分析需要考虑的因素，下面分别予以说明。

#### (1) 一般环境

在国外的文献中，对一般环境往往采用 PEST 分析，即政治（political）、经济（economic）、社会（social）、技术（technology）分析。考虑到我国的经济体制改革与对外开放尚在进行之中，与市场秩序有关的法规尚待健全，市场的国际化程度正在提高，因此加上对法规环境、国际环境的分析。

政治环境。政治环境是指总的政治形势，它涉及社会制度、政治结构、党派关系、政府的政策倾向和人民群众的政治倾向等。政治环境的变化有时对企业的经营活动产生直接的作用，但更多地表现为间接影响。例如，由国家权力阶层的政治分歧或矛盾所引发的罢工浪潮和政局动荡，无疑会给当地乃至全