



# 第十二章 社会主义市场经济 的微观基础



- 第一节 企业与社会主义企业
- 第二节 建立现代企业制度
  - 第三节 企业的经营机制
  - 第四节 企业的经济效益
  - 第五节 居民的经济行为



# • 第一节 企业与社会主义企业

## • 一、企业的一般原理

### • 1. 企业在市场经济运行中的作用

- (1) 企业是社会财富的创造者
- (2) 企业是发展生产力的组织基础
- (3) 企业是体现社会生产关系的基本单位
- (4) 企业是发展市场经济的基本力量



- **2.企业的一般属性**
- **(1) 企业是以协作劳动为基础、从事商品生产和商品经营活动的经济组织**
- **(2) 企业是一种营利性的经济组织**
- **(3) 企业是自主经营、自负盈亏的经济实体**
- **(4) 企业是具有一定权利和义务的法人**



- 二、社会主义企业的特征及作用
- (一) 社会主义企业的特征

1. 社会主义的国有企业和集体所有制企业是以公有制为所有制基础的
2. 社会主义企业作为自主经营、自负盈亏的经济实体，生产的直接目的是利润最大化，但要受社会主义生产目的的制约
3. 社会主义企业作为独立的经济实体，有权自主经营、独立决策，但服从国家的计划指导和管理
4. 社会主义企业由职工当家作主，参与民主管理，并参加个人收入分配



## ● (二) 社会主义企业的作用

● 1.企业是社会生产的基本单位，承担着满足人民群众日益增长的物质文化生活需要的任务

2.企业是推动社会生产力发展和技术进步的主要力量

3.企业是加快社会经济流通的重要载体

4.企业提供的剩余产品，是社会发展的必要条件



- **（三）从计划经济走向市场经济的我国国有企业**
- **第一阶段（1978年底—1984年9月）**是维持计划经济基本框架下“扩大企业自主权”的改革。
- **第二阶段（1984年10月—1992年9月）**是在双重体制并存的条件下实行以承包制为主的多种经营方式阶段。
- **第三阶段（1992年10月—今）**是在建立市场经济新体制过程中的国有企业制度创新。



- （四）构建国有资产管理新体制是深化国有企业改革的制度保障
- 只有通过构建符合基本经济制度要求并与社会主义市场经济发展相适应的国有资产管理新体制，才能确保国有经济控制国民经济命脉和对经济发展起主导作用，从总体上增强国有经济的活力、控制力和竞争力





- 深化国有企业改革，完善国有资产管理体制和制度，可以从以下几个方面出发：
  - 1.深化改革，进一步转换国有企业经营机制
  - 2.优化国有资本结构，提高资源配置效率
  - 3.加强管理，进一步提高国有企业资产管理水平



## • 第二节 建立现代企业制度

### • 一、产权与企业制度

所谓产权，是财产权利的简称，指财产所有权以及  
与财产所有权有关的财产权利。

产权的基本内涵包含了所有权、占有权、使用权、  
收益权和处分权等，是涵盖一组权利的整体，

从这个意义上讲，产权的总和相当于所有权的概念。



- 从企业发展的历史来看，具有代表性的企业制度有以下三种：





- 二、现代企业制度的基本特征和主要内容
- （一）现代企业制度的基本特征

“产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学”



- **（二）现代企业制度的主要内容**
- **1.企业资产具有明确的实物边界和价值边界，具有确定的政府机构代表国家行使所有者职能，切实承担起相应的出资者责任。**
- **2.企业通常实行公司制度，按照《公司法》的要求，形成由股东代表大会、董事会、监事会和高级经理人员组成的相互依赖又相互制衡的公司治理结构，并有效运转。**
- **3.企业以生产经营为主要职能，有明确的盈利目标，各级管理人员和一般职工按经营业绩和劳动贡献获取收益，住房分配、养老、医疗及其他福利事业由市场、社会或政府机构承担。**



- **4.企业具有合理的组织结构**，在生产、供销、财务、研究开发、质量控制、劳动人事等方面形成了行之有效的企业内部管理制度和机制。
- **5.企业有着刚性的预算约束和合理的财务结构**，可以通过收购、兼并、联合等方式谋求企业的扩展，经营不善难以为继时，可通过破产、被兼并等方式寻求资产和其他生产要素的再配置。



- 三、建立现代产权制度
- 归属清晰、权责明确、保护严格、流转顺畅
  - (1) 产权归属的清晰性。
  - (2) 产权的可分割性。
  - (3) 产权主体多元性。
  - (4) 产权的可流动性
  - (5) 产权组合结构的多样性



- **四、建立科学而有效的公司法人治理结构**
- ★首先，明确所有者代表，使所有者能有效地行使对公司的最终控制权。
- ★其次，加强董事会的功能和独立性。
- ★再次，对经营者建立有效的激励与监督机制。
- ★更次，正确处理“新三会”与“老三会”的关系。
- ★最后，充分发挥外部监事会的作用。





## • 第三节 企业的经营机制

- 一、企业经营机制的含义及其构成
  - (一) 决策机制
  - (二) 动力机制
  - (三) 约束机制
  - (四) 发展机制



- 二、面向市场转换国有企业经营机制
- 国有企业要建立以下六大机制：
  - （一）企业要优胜劣汰
  - （二）经营者能上能下
  - （三）企业职工能进能出
  - （四）收入分配能增能减
  - （五）企业技术要不断创新
  - （六）国有资产能保值增值



## • 第四节 企业的经济效益



所谓企业经济效益，一般是指企业在生产经营活动中的劳动成果与消耗的比例关系，或是产出的经济效果与消耗的资源总量的比例关系。



## • 一、企业资本的循环和周转

第一，加速企业资本周转能够提高资本的使用效率和企业的经济效益。

第二，加速企业资本周转能够节省预付资本总额，特别是有利于节省流动资本。

第三，加速企业资本周转能够缩短资本回收期，并有利于整个社会资本周转速度的提高。



## • 二、企业的经营管理

- 在新形势下加强和改善企业管理，重点要搞好以下几个方面工作：
  - （一）加强对企业发展战略的研究和管理
  - （二）健全和完善各项规章制度，强化基础工作
  - （三）狠抓管理薄弱环节，重点搞好成本管理、资金管理和质量管理
  - （四）广泛采用现代管理技术、方法和手段，学习和借鉴先进经验



## ● 三、企业的资本运营

### ● (一) 企业资本运营的理论依据和实践依据

● 理论依据：资本只有在运动中才能增殖

● 实践依据：经济结构调整的需要

● 适应市场激烈竞争的需要

● 确保支柱产业和重点建设工程建设的

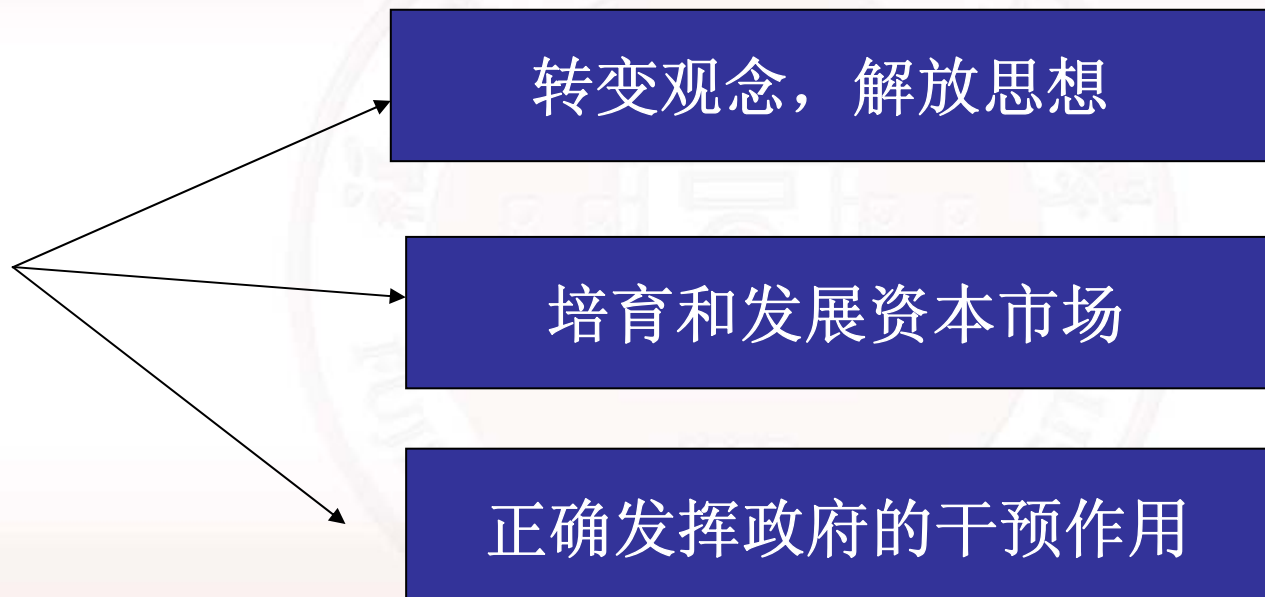
● 需要



- (二) 开展资本运营的主要途径
- 1.按照国有经济战略性改组的要求，通过分割、合并、划拨等行政性手段，推动国有资产的结构调整
- 2.借助财政、金融等宏观调控手段促进国有资产的结构调整
- 3.以优势产品和企业为核心进行资产重组。资本运营的基础是产品经营
- 4.通过证券市场转让、变现部分国有资产，然后将其投入到需要重点加强的领域
- 5.通过租赁、承包、出售等多种方式盘活国有中小企业资产



- (三) 资本运营要具备相应的条件







## • 第五节 居民的经济行为

### • 一、居民的收入

- (一) 居民收入的来源
- (1) 劳动收入；
- (2) 福利性收入；
- (3) 利息收入；
- (4) 投资收入；
- (5) 租金收入；
- (6) 经营收入；
- (7) 其他收入



- **（二）影响居民收入的主要因素**
- **1.国民收入的总量、增长幅度和分配比例**
- **2.社会分配制度和体制**
- **3.社会劳动生产率的提高、居民对生产经营投入的各种要素的数量和质量也是影响居民收入的重要因素**
- **4.通货膨胀、通货紧缩及其控制**



- 二、居民的消费行为
  - （一）影响居民消费支出的因素
  - （二）居民消费结构及其变动



- **三、居民的投资行为**
- **（一）居民投资渠道的选择**
- **1. 证券投资**
- **2. 经营资产投资**
- **3. 房地产投资**
- **4. 保值商品投资**



- (二) 居民投资的社会效应
- 1.有利于缓解资金短缺的局面
- 2.有利于促进产业结构的调整
- 3.有利于引导消费，调节积累机制
- 4.有利于资金的有效配置
- 5.有利于我国投资体制的改革
-



- **思考題**
- **1.如何构建国有资产管理的新体制？**
- **2.如何理解现代企业制度的基本特征？**
- **3.如何建立科学而有效的公司法人治理结构？**
- **4.什么是企业的经营机制？如何转换国有企业的经营机制？**
- **5.什么是企业的经济效益？如何提高国有企业的经济效益？**
- **6.如何发挥居民消费和投资在扩大内需中的积极作用？**