

以产权明晰为核心的 现代企业制度特征分析

张 榕

(中国海洋大学, 山东 青岛 266071)

摘 要:我国政府正逐步对国有大、中型企业进行战略性改组和改造, 改组和改造的目的是尽快让国有企业建立以“产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学”为主要特征的现代企业制度。而产权明晰是现代企业制度的首要特征, 主要从西方新制度经济学理论入手, 就产权清晰问题对现代企业制度的特征和存在的问题进行了分析。

关键词:新制度经济学; 交易; 产权理论; 产权清晰

中图分类号:F27

文献标识码:A

文章编号:1672-3198(2008)07-0017-02

1 西方新制度经济学对“交易费用”的理论阐释

西方新制度经济学产生于 20 世纪初的美国, 至今大致经历了三个演变时期: (1) 20 世纪 20 年代至 30 年代的旧制度经济学派时期; (2) 30 年代及战后新旧制度经济学派过渡时期; (3) 战后至今的新制度经济学派时期, 包括以加尔布雷斯为代表的新制度经济学派和以科斯为代表的新制度经济学派。

西方新制度经济学引入交易费用和抽象化制度概念, 并利用正统经济学理论全面、深入地分析了制度的构成和运行。“交易”在正统经济学中主要指一种买卖活动, 或者是交换过程。科斯引入了交易费用的概念, 并用经济学的方法分析认为, 企业的显著特征是作为价格机制的替代物, 利用价格机制是有成本的, 而通过价格机制组织生产的最明显的成本就是所有发现相对价格的工作。市场上发生的每一笔交易的谈判签约的费用也必须考虑在内, 这就是交易费用。

沿着科斯的思路, 威廉姆森将交易费用分为两部分: 一是事先的交易费用, 即为签订契约、规定交易双方的权利、责任等所花费的费用; 二是签订契约后, 为解决契约本身所存在的问题、从改变条款到退出契约所花费费用。最后交易费用概念扩展到包括度量、界定和保证产权的费用, 发现交易对象和交易价格的费用, 讨价还价的费用, 执行交易的费用, 监督违约行为并对立制裁的费用, 维护交易秩序的费用等等。

科斯、威廉姆森的交易费用理论说明, 交易费用的存在必然导致制度的产生, 制度的运作又有利于降低交易费用。没有制度约束, “斯密看不见的手”的作用带来的可能不是繁荣, 而是社会经济生活的混乱。当有交易费用时, 制度就会起作用, 或者说, 制度至关重要。

2 新制度经济学的产权理论

2.1 产权对资源配置的影响

产权理论起因于科斯对外部性问题的重新研究。科斯

通过引入产权概念, 论证了在交易费用为零的前提下, 市场机制仍是有效的。在零交易费用前提下, 权利的初始界定并不影响资源配置的最终结果, 这就是科斯第一定理。这一定理揭示出传统经济学论市场机制而不涉及产权制度所产生的逻辑悖论, 从而推翻了庇古的外部性理论, 说明经济学分析必须引入产权因素。

但“零交易费用”是不现实的, 当交易费用大于零时, 产权的界定、产权的交易都必须花费一定的成本, 只有当产权界定和交易带来的收益大于所需成本时, 产权的调整方能实现; 若收益小于成本, 即使产权调整能带来更优化的资源配置, 但因无利可图, 也不可能实现。

2.2 企业产权理论与委托——代理理论

正如科斯所指出的, 由于市场交易费用的存在, 产生了企业这种可节约交易费用的组织, 但企业的出现又使得原有的产权状况变得更为复杂, 企业产权理论正是研究和解决企业制度中因产权复杂化而带来的各种问题。企业产权问题实质上就是一个剩余索取权问题。

为了保证企业的效率, 剩余索取权应归监督者 (即企业管理者) 所有, 而在企业内部, 管理者既可是个独立的经济主体, 又可为资本所有者或劳动者同时兼任。因此, 按剩余索取权归属的主体不同, 企业可划分为企业家企业、资本家企业、工人管理企业三种类型。而具体采取何种形式, 则取决于各生产要素的市场环境, 因为企业作为一种特定的交易组织形式, 出于节约交易费用的考虑, 会根据具体的资本、劳动及管理的市场交易费用的比较, 避免所需交易费用过高要素的直接市场交易。若违背这一原则, 企业效率必然低下。

在现代股份公司中, 所有者即股东的利益是企业利润的最大化, 而经营者由于掌握实际的经营权, 可能会谋取私利, 这就产生了一个委托——代理问题。若没有有效的制度控制代理成本, 则股份公司将无法有效运转。委托——代理理论正是研究如何设计一种机制, 使之最大限度地减少代理成本, 同时又给予经营者以最大激励。首要的措施就

是必须使经营者拥有一定的剩余索取权,把经营者的报酬与企业利润联系起来,或直接让经营者拥有企业部分股票。由于剩余索取权的激励作用是有限的,因此还必须采取一定的市场约束。一是经理市场,当代理成本过高时,股东可通过合法程序重聘经营者;二是股票市场,当股东利益受损,而单个股东又无法影响董事会决策时,他可抛售其股票,从而约束经营者。

3 以“产权明晰”为核心的现代企业制度

国有企业改革的正确方向:建立现代企业制度。现代企业制度所应具有的本质规定概括为“产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学”,这四句话是一个有机联系的整体,其中,产权明晰处于最重要的地位,它是实现后三个方面的前提、基础和必要条件,是有效建立现代企业制度的关键性环节。

首先,权责明确是以理顺产权关系为基础的。强有力的产权约束必然造成严格的与自觉的从而也是充分的责任。一系列的放权措施使企业经营者有了生产经营和其他方面的权利。但松弛的产权关系的缺陷因为这种放权而失去了行政约束的屏障。所以,权责明确的前提是理顺产权关系,建立对于企业经营者形成强有力约束的产权制度。

其次,产权关系不顺,无法理顺政企关系。政府与企业的关系涉及到两个方面:一是建立在非资产基础上的关系即政府作为社会经济管理者对企业实行的管理;二是建立在资产基础上的关系即政府作为企业资产的拥有者而对企业实行的管理。处理前一种关系较为容易,而后一种政企关系的处理则较为困难,原因在于政府的后一种管理具有刚性:既然国有企业的资产属于国家,那么作为投资者的国家就必然要对其实施管理。无论是国家必须保持的对一定的领域、一些企业的控制,还是政资分开,都是理顺产权关系的基本内容。

第三,科学管理要求必须理顺产权关系。在产权关系明晰的公司制下,董事会是所有者的代表,出于维护和增进自身利益的需要,将管理者的经营能力作为主要标准择优录用,并在实践中加以考评。通过这种强有力的产权约束机制,使管理岗位上永远立着优秀的管理者。因此,优秀的管理者和良好的企业管理可以说是建立在产权明晰基础上的一种派生效果。事实上,良好的产权关系本身寓含着遴选优秀管理者的机制。

由此可见,产权明晰是权责明确、政企分开、管理科学的基础。以上从新制度经济学角度对现代企业制度基本特征的分析,充分说明:产权明晰是现代企业制度的核心。

4 关于产权明晰的几个问题

4.1 我国国有企业的产权不清晰

所谓产权清晰便应当包括两方面的内容:一是在投资主体多元化的情况下,在狭义所有权层次上进行产权界定,根据谁投资谁所有的原则弄清所有权归谁;二是狭义所有权与其他产权拥有主体的产权界定,笼统地讲,也就是划分出资人所有权与企业法人财产权。如果以上几方面的产权

都界定清楚了,就可以说国有企业的产权清晰基本完成了。产权清晰在明确投资者所有权和法人财产权之后,也许对国有企业产权明晰更重要更复杂的一个方面,就是明确企业与政府的权利边界,国有企业的产权不清归根结底就是这个边界不清。

国有企业产权明晰就是要在三个层次上明确责权利的关系。第一是国家与公民和法人企业的关系,第二个层次是投资者之间及其与企业的产权关系;第三个层次就是员工与企业的关系。

4.2 引入多元投资主体是否就明晰了产权

产权明晰中有一个误解,就是引入多元投资主体后,产权就明晰了。引入多元投资主体,在提到的第三个层次上明晰投资者与人力资本投资者之间的产权无疑提供了动力,但这增加了产权明晰的复杂性。因为在第二个层次上的各个投资者的产权也需要明晰,这在市场经济里是通过投资时的谈判与资产评估以及今后增资或减资的博弈完成的,政府作为投资主体的虚位或对其产权代表的激励和约束不力将影响其在博弈中的成绩或产生资产流失。

无疑通过资产评估可以明确企业的资产占用数量,强化经营者的责任意识,有利于明晰第二个层次上的产权关系。而通过引进私人资本或外资,不仅可以解决国有企业的资金困难,还因为私人资本的存在,有利于明晰所有三个层次的产权关系,但这同样要付出成本。

现有的保人不保体制的改革思路,就是一种理性的选择。但是旧体制不会自行消失,产权明晰也就不可能很快完成。

4.3 产权明晰是动态的博弈过程

产权明晰是一个过程,而且是一个动态的市场化过程,动态博弈的过程。

从历史上看财产权也是一个逐步明晰、逐步具体化的过程。从原始社会发展到现代,产权观念从单一的所有权观念分解为具体的所有、使用、收益和让渡等权利概念。可见产权权利意识是在历史的长河中逐步形成并具体化的动态过程。

从短时间看,产权清晰也不是一成不变的,企业的状况在变,资产结构的不同及债权结构的不同,产权也有不同的权属内容。一般在企业正常经营里有满意的回报时,企业经营所有者有充分的自主权;而在回报不满意时,投资者的介入经营常常发生,职业经理的权力受到限制;当经营出现问题,影响职工利益或债权人利益时,他们也有参与管理甚至接管企业经营者的权力。总之,产权明晰是一个持久的动态过程,市场化的改革是解决这个问题的有效途径。

参考文献

- [1] 科斯. 社会成本问题[M]. 上海:上海三联书店,1994.
- [2] 黄少安. 产权经济学导论[M]. 济南:山东人民出版社,1995.
- [3] 袁庆明. 新制度经济学[M]. 北京:中国发展出版社,2005.

以产权明晰为核心的现代企业制度特征分析

作者：[张榕](#)
作者单位：[中国海洋大学, 山东, 青岛, 266071](#)
刊名：[现代商贸工业](#)
英文刊名：[MODERN BUSINESS TRADE INDUSTRY](#)
年，卷(期)：2008，20(7)
被引用次数：0次

参考文献(3条)

1. 科斯 [社会成本问题](#) 1994
2. 黄少安 [产权经济学导论](#) 1995
3. 袁庆明 [新制度经济学](#) 2005

相似文献(10条)

1. 期刊论文 [王珏红 从新制度经济学看排污许可证交易](#) -中国海洋大学学报(社会科学版) 2006, ""(5)
排污许可证交易制度作为一项环境政策正在不断发展, 人们正在讨论一种更大规模交易的可能性, 即在全世界范围内实施排污许可证交易制度, 以便控制温室气体. 在此背景下, 从新制度经济学的角度分析排污许可证交易制度, 在理论上对排污许可证交易制度作出更为具体、透彻的分析和认识, 所得结论在实践上有助于政策制定者和实施者自觉而理性地对待排污许可证交易制度.

2. 学位论文 [孙涛 新制度经济学与新经济社会学的比较及综合：交易组织制度分析](#) 2009
本文是一项考察经济和社会问题基本分析方法的基础理论研究。主要集中于对交易方式、交易组织和交易制度进行新制度经济学和新经济社会学的比较及综合研究。在社会科学领域特别是经济学和社会学中对交易方式、交易组织和制度已有大量的研究, 上个世纪七八十年代新制度经济学和新经济社会学的蓬勃发展更是将关于交易组织和制度的研究推向了新的高度。不过, 新制度经济学和新经济社会学对这一问题的研究在基本方法论、研究主线和逻辑方法等理论构件上既有相同点又有区别。

本文的研究思路和逻辑是：从已有理论和经验事实中抽象出作为理论研究的基本概念；从这些概念的界定中得到微观分析与宏观分析相结合，综合分析经济与社会关系的基本理论构件；然后，通过对新制度经济学和新经济社会学方法论的比较和综合，建立这些基本概念和理论构件之间的逻辑关系；最后，通过对决定交易组织制度建立以及交易组织内部结构的产生、变化和互动关系的分析，初步建构起一种综合的经济社会分析方法，即交易组织制度分析。在这一过程中，建构整合性的方法论处于核心地位。

本文从考虑微观层面个人行为假定的中间层次分析出发，综合新制度经济学和新经济社会学的研究方法考察在文化信念因素等非正规制度的影响下社会交易方式和制度的形成和变迁，以及既有社会交易结构和交易方式的占优—被占优关系对文化信念演化的影响。另外，也将从历史的视角考察不同文化信念影响下有关国家和地区的特定时历史阶段的社会和经济交易制度变迁，分析文化因素对不同社会交易结构形成和变迁的影响，以及交易机制的结构性变化对文化信念的反作用。

本文比较和综合了新制度经济学和新经济社会学的研究方法，在一个更宽广的范围内，论述社会交易结构的决定和变迁，文化信念和社会交易方式的相互关系及共同演化。对于规范分析，具体而言，在考虑个体选择的交易制度分析的基础上建立了文化信念等非正规制度对社会交易结构影响的一般分析框架，重新理解和审视家庭、企业、市场等具体交易方式的功能和范围决定因素。对于历史分析，具体而言，立足于经济史，用历史比较制度分析的方法从不同文化因素影响下的国家或地区的社会和经济变迁过程中考察文化因素对不同社会交易结构形成和演变的影响，以及交易机制的变化对文化信念的反作用。关注“自我实施”、“第二方实施”和“第三方实施”契约各自运行机制以及相互影响；并不简单将交易制度作为非外生变量，而是着重研究交易制度生成与进化的影响和决定因素，即研究经济制度差异性的原因，将研究的视野不断地从市场交易制度拓展到包括非市场交易制度在内的交易制度结构，从制度安排向制度环境，从经济、政治、法律制度向文化传统、价值观念和意识形态拓展，尤其重视影响制度诸因素中的文化传统、价值观念和意识形态的作用。

本文的分析结构如下：第一章为导言部分，第二章为新制度经济学的理论体系评述，通过对已有文献的考察，评析了新制度经济学对交易方式、交易组织和制度的研究及发展线索。第三章为新经济社会学的理论体系评述，对新经济社会学的产生和理论构建进行介绍和评析。第四章为新制度经济学和新经济社会学的比较及综合。这一部分从研究对象、研究范围、研究方法和学科功能等方面系统地对新制度经济学和新经济社会学（特别是它们的核心理论：交易成本理论和网络理论）进行比较以及整合。对已有理论研究进行比较和评述，探讨理论构件和体系的差异以及沟通融合的问题，以期建立综合新制度经济学和新经济社会学研究范式的研究框架做好理论基础准备；第五章是一个综合的分析框架—交易组织制度分析的初步构建，界定了其分析对象，基本前提假设，研究方法以及分析的具体层次，并且阐述了新制度经济学和新经济社会学融合的学理基础以及学科融合的科学哲学意义；第六章界定了交易组织和制度的主要性质，对家庭、企业以及市场等代表性的交易组织和制度进行较为具体的研究，建立了引入违约风险的风险分担理论模型；第七章集中研究经济行为的文化嵌入性和经济制度的社会构建，并以文化传统影响下中国养老方式安排以及社会养老结构的研究为例，第八章为研究展望，从理论研究和案例应用研究两个方面探讨本文研究的进一步发展方向；第九章是本文的结论。

本文的主要观点是：

（1）交易、交易组织和交易制度是社会科学领域共同关注的研究对象。本文在经济学和社会学研究范畴内对交易、交易组织和交易制度等概念作了分析，然后重点比较新制度经济学与新经济社会学对交易、交易组织和交易制度等的研究在理论范式、分析方法和基本结论等构件上的异同。通过比较和综合，本项研究说明新制度经济学和新经济社会学之间的理论对立并没有两个领域某些学者所设定的那样严苛，而且，本文力图在对交易、交易组织和交易制度等研究对象的分析中构建基于新制度经济学和新经济社会学研究特质的整合的、统一的分析框架。对于经济现象的研究，在历史和社会的两个维度进行分析更有助于更深刻地把握问题的实质。

（2）对于新制度经济学和新经济社会学研究范式及方法的综合，本文给出了两个研究范式融合的学理基础—理论基点和价值共识（理论综合的容易程度即“成本”）以及理论的互补性（理论综合的解释力即“收益”）。并且，从科学哲学的角度理解新制度经济学和新经济社会学这两个研究体系的融合所带来的“知识增长”，这种融合所带来的范式转变符合库恩的艺术模式而非科学模式，因此，也就不存在交流失灵（不可通约）的必然性和范式替代的完全性，在社会科学中，我们可以很清晰地看到，争论的结局通常是接受新的理论但却不完全毁灭和抛弃旧的，综合的分析范式成为可能。

（3）企业、家庭和市场等交易组织和制度形式，根据它们在经济社会中所发挥的职能以及经济学和社会学已有的研究，可以从交易成本（包括交易联结成本（transacting connection cost）、交易风险分担（risk sharing，主要针对客观的风险和不确定性）、违约风险和契约规制特点等界面。从这些方面的定义一方面可以提炼出了交易的核心性质，另一方面契合了交易组织制度分析的框架。

（4）家庭、企业、市场等交易组织和制度安排，在新制度经济学和新经济社会学综合的分析框架中，可以用非正式制度（社会网络）和正式制度的双重规制下，基于交易成本和特定文化传统影响下个体偏好的分析这一本文定义的交易组织制度分析方法来进行统一研究。交易成本和文化传统影响下的个体偏好共同决定了人们对交易组织制度的选择，在初级交易（指基本的、保障性的、满足马斯洛意义上低层次需要的交易需求）中应该由交易成本主导交易组织制度的选择，而在次级交易（指非基本的、非保障性的、满足马斯洛高层次需要的交易需求）中可以充分兼顾文化传统和社会习俗影响下的个体偏好。基于交易成本的初级交易组织制度安排的有效性影响次级交易包容个体偏好的程度，即初级交易的制度安排越节约交易成本，个体在次级

交易中越有能力选择包含较多主体主观偏好的组织制度形式，这种情形下下级交易的效率甚至会比初级交易还要高。

本文的不足：本文的写作和论证是基于作者所梳理和总结的新制度经济学和新经济社会学对交易方式、交易组织及制度的研究，对文献的整理和把握还有待进一步加强，其逻辑分析结构并不一定严谨，分析的结构安排也有待于进一步完善。

本文涉及问题的进一步研究方向：在理论逻辑上继续完善新制度经济学和新经济社会学的理论融合，并在此基础上构建对交易、交易组织形成和变迁更为一般理论数理分析的框架。这一方面的研究可以从有约束的个人效用函数或偏好结构出发，运用社会网络的交易序对基本数理分析，并将其拓展到群体和社会一般分析；进一步从文献梳理和总结出经济社会学以及新经济社会学两个路向的学术研究传统—社会学取向的经济社会学和经济学取向的经济社会学，并且更深入地研究经济学取向的新经济社会学和新制度经济学（考虑制度约束的经济学）的内在契合性，从而更深刻地理解经济学和社会学研究范式的异同；对于企业理论、家庭经济学、市场理论等理论，用新的综合的交易组织制度分析方法研究其中诸如关系专用性投资，套牢问题，经济个体社会资本的积累，市场交易机制的属性，企业理论中的有关内容，金融保险安排，家庭的功能等具体问题，在交易组织制度分析的基础上构建更为严谨的理论体系，并加入适当的案例分析。

3. 期刊论文 [张学军. Zhang Xuejun 农业科技成果转化若干理论问题探析——基于新制度经济学视角](#) [—中国科技论坛](#)

2007,“(5)

从新制度经济学视角来看，农业科技成果转化是特定制度安排下成果的单向流动、交易过程，其本质是农业科技成果产权的转移。这一过程具有信息不对称、信息不完全、契约不完全、产权易逝、制度依赖和交易费用高等特点。农业科技成果转化模式是一种制度安排，它可以按照交易界面位置不同分成企业自行研究转化、研究机构后续开发、成果转让、企业提前介入研究、研究机构自行研究转化等五大类。有效的农业科技成果转化模式可以降低交易费用，加速农业科技成果转化。

4. 学位论文 [冷静 建筑市场交易制度的优化研究——基于新制度经济学的分析](#) 2009

目前，我国建筑市场交易机制发育不完全，交易秩序比较混乱，交易费用远高于其他国家，且这种交易费用高的现象还将持续相当长的时期。虽然规范的建筑市场交易制度已基本建立，如招标投标制度、合同管理制度、工程担保制度等，且都已发挥相当大的作用，但由于交易制度安排得不够细化合理，存在着不足，无法保证市场规范运作，使得某些市场主体利用机会主义寻求不法得利，加大了建筑市场的交易费用，阻碍了现代建筑市场交易制度的建立。

为了降低交易费用，健全现代建筑市场交易制度，本文创造性地运用新制度经济学理论对现有建筑市场的交易制度进行了分析、讨论及优化。首先，本文结合建筑市场的实际特点，对建筑市场进行了新制度经济学解释，并界定了建筑市场中的交易费用。其次，本文采用成本分布函数模型，创新性地加入一个参数，对社会平均先进成本价下的经评审合理低价中标法进行博弈分析，推导出优化评标方法的措施；以国外学者Patrick Bajari和Steve Tadelis的前沿思想为基础，运用交易费用理论探讨了最优合同选择问题；首次将信号传递博弈模型引入工程担保领域，采用以承包商资质水平为信号的信号传递博弈模型，对专业担保公司和承包商达到利益均衡的博弈过程进行分析，推导出优化承包商甄选机制和违约惩罚机制的措施。最后，本文运用新制度经济学理论，对建筑市场交易制度中的微观主体，如建筑企业和政府，进行了分析和定位。为建立现存市场经济约束条件下交易费用低、激励相容的现代建筑市场交易制度提出有益建议。

5. 期刊论文 [张学军. ZHANG Xue-jun 农业科技成果转化模式的新制度经济学解读](#) [—河南科技大学学报（社会科学版）](#)

2006, 24(6)

从新制度经济学视角来看，农业科技成果转化模式是一种成果交易的制度安排。它可以按照交易界面位置不同分成企业自行研究转化、研究机构后续开发、成果转让、企业提前介入研究、研究机构自行研究转化等五大类。有效的农业科技成果转化模式可以降低交易费用，加速农业科技成果转化。

6. 学位论文 [陈国英 股东有限责任的制度经济分析](#) 2004

任何制度都有其期待实现的价值目标。法律的价值有公平、正义和效率。但是上述价值目标并不是完全一致的，法律难以同时实现三个目标。就目前中国而言，发展经济已经成为首要目标。“以经济建设为中心”已经成为大多数官员和民众的共识。但是“以经济建设为中心”并不否认其他建设的重要性，鉴于西方国家在以效率为价值取向发展经济建设过程中的一些不良后果，我国也应该顾及公平。因此“效率优先，兼顾公平”才是我国现阶段的价值取向。这一价值取向虽然异于有限责任产生初期的“效率至上”的价值取向，但也是“效率至上”的一个发展和完善。所以，有限责任仍然符合现代中国的价值取向，可以移植到中国。因此我国现阶段采取有限责任制度有其正当性。

效率是经济学意义上的概念，指投入与产出的关系。效率优先指单位时间内单位投入产生出的最大产出。因此，经济分析的方法也可以适用到有限责任。当然，经济分析法就属于法的分析方法范畴，只是在新制度经济学出现后，借助“交易成本”的概念得到了更程度的重视而已。“交易成本”很好地解释了为什么会存在公司和市场两种不同的生产制度结构。按照新制度经济学的观点，公司出现是因为市场运行需要成本，即当公司内部交易成本小于市场交易成本时，公司就出现了。而公司规模极限条件就是公司内部交易成本等于市场交易成本。同时，在交易成本大于零的现实世界，法律制度对公司和市场的交易成本起着极为重要的作用。因此，在分析公司法律制度时，考虑其对交易成本的影响是必要的。相对于无限责任而言，有限责任的采用，在一定程度上可以起到节省股份有限公司的市场交易成本和公司的代理成本的作用。虽然有限公司不同于股份有限公司，有限责任对股份有限公司的作用并不一定能够对有限公司同样适用，但是有限责任仍然可以节省社会的交易成本。

但是正如前面所指出的那样，效率优先只是价值取向的一部分，兼顾公平也是价值取向的一部分。按照与公司发生交易的意愿为标准，可以将与公司发生交易的债权人分为自愿性债权人和非自愿性债权人两种情形。在与公司交易的过程中，债权人类型的不同，也会对公平的实现产生实质性的影响。在交易对象为自愿性债权人的情况下，由于债权人有能力调查公司的资信和能力，在交易之前或交易过程中，应对公司的资信、能力有必要的了解——虽然实际上可能并非如此——所以，即使公司后来不能履行契约，除非另有欺诈行为，也不能因此说有失公平要求获得救济。而在非自愿性债权人公司与公司发生业务往来时，其无法预先判断公司的资信和能力，因而如果按照有限责任追究公司责任，显然于债权人不公平，故而应该通过设立其他的制度，如最小资本要求及强制保险等，以保护债权人的合法权益不受损害。

当有限责任被恶意利用，从而与“效率优先，兼顾公平”价值取向相冲突时，应该果敢地加以放弃，否认法人人格。当然，法人人格作为有限责任的例外，应该有明确的标准，否则有限责任可能因此而逐渐吞噬。

有限责任制度能不能自我存在，而不依赖于其他制度？应该说，有限责任制度并不是一个完全封闭的制度，它需要其他制度配合才能发挥其应有的作用。而作为新制度经济学的核心观念——产权制度，则既是市场交易的前提条件，也是有限责任的前提条件。如果没有完善的产权制度，有限责任并不能实现其被赋予的价值，反而背负恶名，而这并非其应承担之罪名。虽然我国新修订的宪法已经包含了保护私有产权的规定，但宪法作为根本法，其所具有的概括性和严格程序性使其存在难以避免的局限性。所以其他的基本法如新就产权问题作出明确和完善的规定。

本文分为六个部分。第一部分探讨有限责任产生时期的价值取向是否仍然适用于当今中国；第二部分在既定的价值目标下，分析有限责任的成本和收益；第三部分是关于债权人保护和有限责任的关系。第四部分分析了有限责任被滥用时的救济手段——法人人格否认；第五部分讨论了有限责任的前提条件——产权制度的完善。最后是结语。

7. 期刊论文 [曾宏志. 顾月娟. ZENG Hong-zhi. GU Yue-juan 马克思企业理论与新制度经济学企业理论的比较](#) [—财经理论与实践](#)

2008, 29(6)

马克思企业理论和新制度经济学企业理论在企业的起源和性质、企业的规模和变迁以及企业内部委托权安排和剩余分配等基本观点上存在着不同的看法，这是由于两者的分析方法、研究的出发点以及所涉及的社会背景存在着差异，但在契约、交易和企业类别演化上，两者的观点又有共同性。

8. 学位论文 [林丽华 独联体演进态势的交易成本视角分析](#) 2007

苏联解体是 20 世纪最重大的事件之一，作为处理苏联解体事宜而建立的独联体组织，则成为新独立国家在后苏联空间重要的区域合作机制。20 世纪 90 年代，经济全球化、区域化成为世界经济发展的主要趋势。相对于全球化而言，区域一体化是通过某个地区的若干国家之间达成协议而推动的一种向心运动。如欧盟从关税同盟到统一大市场再到发行统一货币的发展历程就是最好的例证。然而，回顾 15 年独联体框架下的经济一体化发展历程，却明显呈现出不同于欧盟的另一幅图景：先独后联，虽独犹联。也许世界上没有一个国际组织的简称像独联体那样确切体现其成员国的经历和现状了。本文的研究目的就是要在对独联体整体一体化不成功的实践进行经济学解释的基础上，揭示出区域一体化建立的一般性约束条件，进而科学地把握

独联体的演进态势。

本论文综合运用了新制度经济学的交易成本方法和国际政治经济学方法，从区域经济一体化入手，对独联体的演进态势分七章进行了论述。第一章为绪论部分。第二章是对交易成本和区域经济一体化理论的一般性梳理和分析。本章的主要任务是在对交易成本理论与区域经济一体化理论进行一般性梳理的基础上，通过剖析区域经济一体化交易成本分析的理论基础与前提条件，论证了交易成本理论扩展到分析区域经济一体化问题的可行性。第三章构建一个研究区域经济一体化问题的交易成本分析模型。依据科斯的企业制度起源的洞见，可以引申出一种“制度选择”的思想，在科斯看来，制度选择依据的是两个层次上的比较：一个层次是不同的、可供选择的制度类型的交易成本比较；另一个层次是制度变迁、操作的成本与所带来收益的比较。①< ①>本文依据的是第二个层次，作为一种制度安排的区域经济一体化的出现的约束条件是：只有在区域一体化的预期收益($W < \text{一体化}$)大于预期成本($C < \text{一体化}$)的条件下，区域一体化才有可能出现。在第四和五章中，按照二、三章建立的区域经济一体化交易成本分析框架，通过对独联体经济一体化的成本—收益分析，得出独联体经济一体化难以整体推进的原因在于一体化成本过于高昂，超过了一体化可以获得的潜在收益。因此，可以判断出独联体整体经济一体化在较长时间一个时期内将难以建立。第六章详细讨论了在成本收益约束条件下的独联体经济一体化制度安排选择。其一是合理限定一体化的范围，也就是独联体次区域一体化先行，逐步吸引其他国家的加入。其二是合理限定合作领域，先实行各国部门间的经济一体化，然后向其他领域扩展，如能源领域的一体化。本章对独联体次区域一体化发展现状及趋势进行了详细论述。第七章讨论了一体化成本小、收益大的独联体国家合作领域，即能源领域一体化。首先分析了独联体国家能源领域一体化合作的基础，并指出，由于能源输送管线地点专用性，以及独联体国家在能源供需的强依赖性，特别是一些国家对俄罗斯的高度依赖的特点，决定了独联体国家在该领域达成一体化协议是成本低、收益高的制度安排。在此基础上，重点讨论了俄罗斯积极利用能源王牌，实施独联体能源战略的手段和目的。能源战略的实施，一方面提升了俄罗斯的经济实力；另一方面弱化了独联体其他国家的“去俄”倾向，为独联体整体的经济一体化奠定基础。本文的创新之处主要体现在以下三个方面：

第一，从研究方法上看，交易成本理论最早被大量应用于企业组织，以及国际关系领域的研究中，而从交易成本视角研究区域经济一体化问题的还不多见。本文在吸收和改进已有交易成本分析框架的基础上，对作为既是一个经济问题、同时也是一个政治问题的区域经济一体化组织的发生、发展问题进行交易成本视角的经济学分析，探讨区域经济一体化发生、发展的内在规律。

第二，本文在分析区域经济一体化问题时，构建了一个区域经济一体化交易成本视角的分析模型。作为一种制度安排的区域经济一体化的出现同时受到两种交易成本的影响，一种是分散国别市场的交易成本，另一种是一体化组织建立的交易成本。区域经济一体化作为一种制度安排，能够降低国别市场的交易成本，从而将外部市场内部化，外部收益内部化，这也是区域经济一体化出现的根本动力。同时，作为交易过程的一体化组织的建立也会产生交易成本，这种交易成本会阻碍区域一体化的实现。因此，区域经济一体化出现的约束条件是，只有当一体化的预期收益大于一体化的预期成本，即 $W < \text{一体化}$ > $C < \text{一体化}$ 的条件下，区域一体化才有可能出现。

第三，从研究内容上看，大量关于区域一体化问题的研究都集中在对欧盟、北美、东亚等区域的一体化问题的探讨，而对刚刚诞生不久的独联体的研究，则明显不足。本文在交易成本分析框架的基础上，通过对独联体经济一体化的动力机制与制约因素进行交易成本视角的比较分析，解释了独联体经济一体化整体推进不成功的原因，以及独联体经济一体化顺利推进的可行路径。

9. 期刊论文 杨龙 评公共选择学派和新制度经济学的交易政治观—理论与现代化2002,“(2)

作为当代西方经济学中新起的学说,公共选择学派和新制度经济学的一个共同特点是用经济学的方法分析政治问题.这两个流派在一个基本出发点上一致,即把经济学中“交换”这一核心概念向政治学领域推广,把政治过程看作是选民与政治家或官员之间的交换,把制度的演进看作是社会中行为主体之间交易的结果.

10. 学位论文 黄勇 产权、交易成本与资源配置：新制度经济学的新范式 2005

“产权”和“交易成本”，作为新制度经济学的基础性概念，一直存在很大的模糊性。这种模糊性不利于新制度经济学理论范式的发展。本文通过对历史文献的分析，澄清了对这两个概念的一些误解，明确了它们具有可操作性的科学定义。首先，明确区分了经济学意义上的产权与法学意义上的产权的不同内涵，将经济产权定义为对一项经济资源的实际控制和运用权。其次，明确了交易成本的机会成本含义，指出交易成本只是资源配置的关键因素之一，并引入影响成本的概念来表示影响资源配置的另一关键因素，同时，对成本概念的内涵进行了扩展，定义外部成本表示“真正”的外部效应(不能通过私人之间的自愿交易来解决的经济主体之间进行经济活动而产生的不利影响)。最后，以重新界定的产权和交易成本以及扩展的成本概念为基础，本文建立了一个新制度经济学理论范式下的资源配置框架。

本文链接: http://d.g.wanfangdata.com.cn/Periodical_xdsmgy200807010.aspx

授权使用: 东北师范大学图书馆(dbsdt), 授权号: 34bd6fb5-a903-4a09-9cb7-9df400fe179d

下载时间: 2010年9月17日