

试论规模经济及其在我国经济增长方式转变中的重要作用

徐顺兴

实现经济增长方式从粗放型向集约型的根本转变,不仅是一个长期渐进过程,同时,又是一个复杂的社会系统工程。它涉及到生产力、生产关系和上层建筑诸多方面的问题。从生产力这一角度分析,规模经济在实现我国经济增长方式根本转变过程中起着非常重要的作用。

规模经济指的是企业只有达到一定的规模(产量、销售量、销售额),才能使成本降低、经济效益提高。

为什么企业规模只有达到一定程度才能使成本降低,经济效益提高呢?这是因为在一定的限度内,不管工厂是否开工,产量多少,机器、厂房、设备等固定资产提取的折旧费是固定的。正是从这种意义上说,折旧费用是固定不变成本。而生产中消耗的原材料、燃料、辅助材料的价值及劳动者的工资,因为随产量的变动而变动,因而称之为可变成本。

固定的不变成本和可变成本之和是总成本,平均成本是平摊到每单位产品中的成本,其构成是平均固定不变成本和平均可变成本。

总成本中的固定不变成本在一般情况下不随产

量的增减而变动,因而,单位产品成本中固定不变成本与产量的增减成反比,即产量增加 1 倍,平均固定不变成本降低 1 倍;反之,平均固定成本增加 1 倍。这就是企业为什么只有达到一定规模才能获得规模效益,即成本降低竞争能力增强、效益提高的原因。

规模经济有其质和量的规定性。从质上说,规模经济是生产社会化程度发展到较高阶段时对企业规模的必然要求。建立在手工劳动基础上的自给自足的自然经济不要求实行规模经济。就是在资本主义社会的简单协作和工场手工业阶段,也不具备实行规模经济的物质条件。产业革命后,才具备了发展规模经济的生产力条件。第二次世界大战后,科学技术的发展及其在生产中的广泛应用,使许多行业的企业规模迅速扩大,出现了大型和超大型的企业和企业集团。同时企业的规模经济也不是固定不变的,它必然随生产力发展水平的提高而提高。也就是说,现在企业的这种规模具有经济合理性,今后,由于生产技术的提高,现在的规模经济就会变为规模不经济。从这里可以看出,规模经济是一个动态范围。

规模经济不仅具有质的规定性,而且更重要的是具有量的规定性。但是规模经济并不是无条件的规模越大越好,而是有客观标准的。笼统地说,其规模大到足以充分利用机器、厂房等固定资产,使单位产品中的平均固定不变成本最低。这时,也只有在这

时,在有市场的前提下,才能获得最大的经济效益。企业的规模小固然不能降低成本,但企业的规模超过一定限度,引起总成本中的固定成本增大,管理费用上升,这时的企业规模也是不经济的。

企业规模大到什么程度才是经济合理的呢?这是一个复杂的问题,各行各业有不同的标准。但是,“量、本、利”分析不失为确定企业规模经济的一种有效的方法。这种方法是一种依据量(产量、销售量、销售额)、本(成本)、利(利润)三者之间存在着相互制约的数量关系原理,确定企业生产规模,控制成本,预测利润的一种数学方法。

量、本、利分析的核心是找出盈亏平衡点。因此,该方法又称盈亏平衡分析法。如果企业的销售收入小于总成本,企业亏损;等于总成本,利润等于零,不盈不亏;大于总成本,企业盈利。该方法的关键是找出盈亏平衡点,在此基础上,尽量扩大企业生产规模,降低单位产品中的固定不变成本,实现利润最大化。



经济增长方式由粗放型向集约型转变与规模不经济向规模经济转变存在着密切的联系。可以这样说,在我国,规模不经济是粗放型经济增长方式的重要表现,而发展规模经济在实现经济增长方式转变过程中有十分重要的作用。

粗放型经济增长方式的根本特征,是经济增长依靠生产要素数量的增加,即依靠投资的追加,建设规模的扩大来促进经济增长。在企业规模上表现为低水平的重复建设,重复生产。在适宜进行规模生产经营的机电、汽车、石化、建材等行业,平均规模小,并且结构雷同,小而全,专业化程度低。因而造成投入多,产出少,成本高,效益低,产品缺乏竞争能力的后果。例如汽车制造业,特别是其中的小轿车制造业,它的投资量大,生产工艺复杂,技术含量高,属资金技术密集型产业,适合规模生产经营。当今世界汽车制造业的生产规模只有达到40~60万辆,才能大幅度地降低成本,产品在国内外市场才有竞争能力。而我国汽车行业低水平重复建设十分严重。全国整车厂达130多家,改装厂600多家。近两年的年产量也仅为140~150万辆,年产超过10万辆的仅有一汽和上汽,年产10000辆的也仅有10多家,其

余绝大部分厂家年产量不足5000辆。而日本年产汽车1300多万辆,总产量80%集中在5家大型、特大型企业。其成本低、质量好,在国际市场上有很强的竞争能力。由于我国汽车制造行业厂点多,规模小,导致成本高,质量低。例如我国桑塔纳小轿车的单车成本为人民币8.5万元,而国际市场上同档次轿车的售价仅为7千美元,约合人民币5.8万元。

石油化工行业也是要求规模经济的产业。当今世界石化企业的生产规模年均达到500万吨,最大的炼油厂达到3000万吨。而我国炼油厂多达116个,平均生产规模仅为167万吨,远远低于该行业250万吨的规模经济。由于我国炼油企业的规模小,成本高,致使进口的主要石化产品中有2/3产品的价格低于国内同类产品的价格。

发展规模经济之所以在实现经济增长方式转变中有十分重要的作用,概括地说来,因为集约型经济增长方式的根本特征是经济的增长主要依靠生产要素质量和使用效率的提高,即主要依靠科技进步和提高劳动者素质,所以能够做到投入少、产出多,成本低,经济效益高。而发展规模经济,客观上要求实行集约经营,对经济增长方式的转变会产生强大的推动力。

第一,发展规模经济能够降低投资量,降低成本,获得投入少、产出多的经济效益。建设资金紧张,过去是、现在是、将来仍然是我国经济建设遇到的突出矛盾和问题。在生产建设中忽视规模经济,低水平的重复建设,造成建设资金的严重浪费,更加剧了资金供需之间的矛盾。比如“六五”期间每增加1亿元固定资产投资,年均增加国民生产总值3.2亿元,“八五”期间估计下降为2.3亿元,资金利用效益呈严重的下降趋势。据统计,独立核算工业企业的资金利税率,1980年为25.2%,1993年下降到10.3%;每百元固定资产原值实现利税,1980年为25.6元,1993年下降到15.2元。上述情况的发生原因虽然是多方面的,忽视规模经济是其中重要原因。例如,小轿车年产30万辆的厂,每辆车的投资比年产15万辆的低24%,比年产10万辆低40%,单车成本分别低25%和80%。我国在汽车行业,中央和地方花了巨额的投资,但至今与发达国家相比,在产量、质量、品种和成本等方面仍然存在很大的差距。钢铁、石化、建材等行业也是如此。在这些行业,只有发展规模经济,才能提高投资的效果,降低成本,逐步缩小与发达国家的差距。

第二, 发展规模经济能够大幅度的增加产量, 提高质量, 提高资源的综合利用程度和产品的附加值。因为规模较大的企业能够适应社会化大生产和专业化分工的要求, 集中采用先进的机器设备, 提高劳动生产率, 大幅度的增加产量。西方发达国家大农业的劳动生产率之所以那么高, 企业规模大, 便于集中采用先进技术, 是其主要原因。企业规模大, 实力强, 能及时进行设备更新, 改进工艺流程, 能对资源进行深度加工, 提高其附加值, 能增强其新产品的开发能力。例如, 小炼油厂工艺落后, 只能搞土法炼油, 不能对石油进行深度加工, 导致资源的严重浪费和环境的污染。如果达到年产 250 万吨的生产规模, 才有可能采用重油催化、焦化及沥青分离等技术, 提高原油的加工深度。

第三, 发展规模经济, 能够提高企业的技术档次, 提高技术进步对经济增长的贡献率。企业规模大, 实力强, 有较高的研究开发能力。国外比较大的企业, 都有自己的新技术、新产品研究开发机构, 有高水平的科研人员和足够的科研经费。能够根据生产中特别是市场反馈的信息, 确定攻关课题, 使研究与生产紧密结合起来, 使科研成果迅速地转化为现实生产力。目前, 我国技术进步对经济增长的贡献率不到 30%, 远远低于发达国家 60~80% 的水平, 也低于发展中国家平均 35% 左右的水平。我国技术进步对经济增长的贡献率之所以低, 忽视规模经济效益是其中的原因之一。

第四, 发展规模经济, 有利于企业实现现代化管理。科学技术和管理的推动生产发展的两个轮子。我国企业的技术水平低, 但管理水平更低, 向管理要效益是我国企业的当务之急。企业规模大, 内外部分工协作密切, 工艺流程复杂, 客观上要求企业必须加强管理, 使企业生产经营活动保持连续性。同时规模大的企业适合采取现代化的管理手段, 例如管理信息系统, 使企业的各项决策建立在科学的基础上, 减少决策的盲目性和失误。

第五, 发展规模经济, 能增强企业的竞争能力。企业之间的竞争是成本、价格、质量、品种的竞争, 是科技和企业人员素质之间的竞争。具有规模经济的企业, 技术装备水平高, 新产品开发能力强, 设备利用程度高, 因而具有较强的市场竞争能力。要使企业在激烈的市场竞争中生存和发展, 必须发展规模经济。“复关”对我国既是机遇, 又是严峻的挑战。“复关”后我国企业在国内外市场上面对的竞争对手, 大

多是大的企业和企业集团。为了增强我国企业的竞争能力, 迎接“复关”的挑战, 发展规模经济也是刻不容缓的。

三

发展规模经济, 提高经济效益, 对于我们来说并不是一个新课题。为什么一方面强调发展规模经济, 一方面大量规模不经济的企业能够存在和出现呢? 这是需要我们深刻反思的问题。我们应该找出主要原因并采取相应的对策, 促进规模经济的健康发展, 更好地发挥其在转变经济增长方式中的作用。

第一, 深化改革, 建立有利于规模经济发展的企业经营机制和投资体制。前面已经讲过, 规模经济本身属于生产力问题, 是生产力发展到社会化大生产阶段, 对企业规模提出的必然要求, 其发展有其内部规律性。我国许多行业已经具备了或基本具备了发展规模经济的生产技术条件, 为什么低水平的重复建设和生产屡禁不止呢? 其根本原因是经济体制问题。

我们知道, 经济体制属于生产关系的范畴, 当经济体制适应规模经济要求时, 能促进其发展, 反之, 则阻碍其发展。我国长期实行的是计划经济体制, 国有企业根本没有生产经营的自主权, 财务上统收统支, 产品上统购统销, 从而导致生产经营上不计成本, 不讲盈利, 企业完全没有实行规模经济的动力和压力。改革使传统的计划经济体制有很大的触动, 但是计划经济体制尚未根本转变到社会主义市场经济体制上来, 国有企业没有真正成为法人产权主体、市场竞争主体和投资主体。发达的资本主义国家之所以企业规模经济合理, 很重要的原因是在市场经济体制的利益机制和竞争机制的作用下, 企业有发展规模经济的动力和压力, 能自动地实行规模经济。在我国, 发展规模经济由要企业发展规模经济转变到企业要发展规模经济, 从体制方面来说应该建立现代企业制度, 把企业推向市场, 使国有企业成为自主经营、自负盈亏、自我发展、自我约束的法人产权主体、投资主体、市场竞争主体和用经济利益规范国有企业的行为, 使其有发展规模经济的动力、实力和压力。

发展规模经济必须建立适合社会主义市场经济的投资体制。经过改革, 我国投资体制发生了很大变

化,初步形成了投资主体多元化、投资资金来源多元化、投资方式多元化的格局。但投资体制改革的关键,即投资权力体、投资责任体和投资利益体内在统一的投资主体的地位并没有真正确定,带来的直接后果就是投资主体虚置。虚置投资主体的明显弊端就是投资权力、责任和利益之间缺乏对称和制约,容易造成投资权力运用上的“瞎指挥”。投资责任承担上相互推诿和投资利益分配上的“吃大锅饭”,使投资运行不协调、降低投资效益。我国迄今为止低水平重复建设屡禁不止,投资冲动有增无减,投资规模继续膨胀的根本原因就是投资主体的地位没有真正确立。发展规模经济,必须深化投资体制改革,明确投资主体建立严格的投资决策责任制,即谁投资,谁决策,谁承担责任和风险的投资风险约束机制。使投资决策建立在资金有保证、市场有容量、产品有销路、企业有盈利、规模有经济性的科学基础上。

第二,盘活国有资产存量,用好增量,特别是在用活存量上下功夫。经过几十年的建设,我国已经初步建立了比较完整的工业体系和国民经济体系,但是,我国国有企业设备陈旧、工艺落后,整体素质差。据统计,国有大中型企业设备的老化率已达到25%,超期服役率达39%。加工工业重复建设,重复生产,相当部分企业生产设备大量长期闲置,造成严重损失和浪费。要制定重点产业的技术政策和经济规模标准,通过改革、改组、改造和联合、兼并等多种形式对国有企业进行战略性的改组,以资本为纽带,以专业化分工协作为内容,形成大、中、小相结合的企业群体,提高整个行业的规模经济水平。

发展规模经济,一方面要盘活国有资产的存量,另一方面要用好增量。所谓用好增量即把新增的投资主要用于现有企业的改造和扩建上来。立足现有基础发展规模经济,比新建企业有投资省、耗费低,见效快的特点。对现有企业进行改造和扩建,比新建同样规模的企业,投资节省60%,建设周期缩短50%,利税率高100%。对确有必要的新建项目,凡是有规模经济要求的,一起步就要达到规模经济的要求。对不符合规模经济要求的建设项目,利用经济的、法律的、甚至于必要的行政手段进行引导和干预。

第三,发展规模经济要坚持分类指导,突出重点的原则。发展规模经济,重点要放在支柱产业上,通

过发展规模经济,振兴我国的支柱产业。一个产业是否称得上支柱产业,国际上考察的标准是该产业所创造的国民生产总值占整个国民生产总值的比重至少在5%以上,而我国支柱产业中平均每个产业仅占国民生产总值比重的3.4%。我国的支柱产业素质低,对国外技术的依赖度高,自主开发能力弱。这些问题的存在都与企业规模小、产品雷同有关。一定要抓住我国产业结构调整的有力时机,提高支柱产业的集中程度,发挥规模经济的累积效应和辐射作用,进而提高整个国民经济的素质。

对于农业来说,要在完善家庭联产承包责任制的基础上,鼓励土地使用权的合理流动,有条件的地方逐步推进土地适度规模经营,使土地的使用权向种田能手转移,提高土地的产出率、农产品的商品率。目前,我国乡镇企业走的是一条分散式发展的道路,企业规模小、消耗高、污染重。要提高乡镇企业的素质,增强其竞争能力。也必须在明确产权主体的前提下,通过改革、改组、改造形成规模经济,更好的发挥其新的经济增长点的作用。

需要指出的是:我们强调发展规模经济在实现经济增长方式转变中的重要作用,并不是否定中小型企业存在。事实上,就是西方市场经济发达的国家,从企业的数量上看,中小企业仍然占绝大多数。但是,他们那里的中小企业走的是“小而精、小而专”的专业化分工协作的道路,依附大企业和企业集团,因而产品技术含量较高,成本较低,竞争能力较强。我国中小型企业的问题是“小而全”,产品趋同,同行业中企业之间的专业化程度低,从而导致企业技术装备水平低,设备利用率低,成本高,缺乏竞争能力。中小型企业的出路在走专业化协作的道路,依附大型企业和参加以大企业为龙头的企业集团,象国外中小型企业一样走“小而精、小而专”的发展之路。

注释:

李连仲主编:《中国迈向21世纪的宏伟纲领》,中共中央党校出版社1995年版,第63、44、45页。

宗寒:《向规模经济要效益》,《求是》1996年第4期。

(责任编辑 杨宗传)