

浅析规模经济

武汉科技大学文法与经济学院 唐建军

[摘要]关于规模经济,经济学界一直存在着各种不同的观点。造成冲突的原因在于规模经济一开始就没有一个准确的定义,从而使它成为一个被人们各取所需的含混的概念。经济学意义上的规模经济应该从两重角度来理解,一重是工厂型规模经济,另一重是企业(公司)型规模经济。对于中小企业来说,即使达不到工厂型规模经济,但只要努力提高经营管理能力,企业型规模经济仍有可能实现,从而提高经营的效率。

[关键词]平均成本;专业化;经营管理

传统经济理论认为大企业比中小企业更具有竞争力的一个重要原因是大企业具有规模经济优势,表现为单位产品的平均成本更低,进而可以以中小企业不能达到的价格出售产品,从而在市场竞争中胜出。研究规模经济的意义在于探讨企业规模变化对企业的效率和绩效的影响,作为一个复杂的社会经济组织,企业的规模大小可以从多个方面来描述,各个方面可能具有不同的意义。但是,关于规模经济的确切含义,有必要加以澄清和确认。规模经济应区分为工厂型规模经济与企业型规模经济,本文在界定规模经济两种不同含义的基础上,提出企业型有效规模才应是中小企业追求的目标,并探讨了中小企业实现企业型规模经济的途径。

斯密首先从劳动分工和专业化的角度出发,揭示了制作工序细分带来效率的原因,这可以说是对规模经济的一种古典解释。马歇尔在研究分工与机器,某一地区特定产业的集中,大规模生产,企业的经营管理及企业形态等问题时,触及到了规模经济的问题。而以科斯为代表的新制度经济学派所提出的交易费用理论,则进一步阐明了企业代替市场交易从而管理对企业边界(规模)所起的作用。规模经济有两重含义,一种是工厂型规模经济,另一种是企业(公司)型规模经济。

一、工厂型规模经济

(一)工厂型规模经济的含义与表现形式

工厂型规模经济反映的是投入与产出的关系。也就是在一定的技术条件下,一定量的生产要素(及其组合)的投入与所能生产出来的最大产量之间的关系。它表现为既定资源条件下的产量最大化,或者是既定产量条件下的资源耗费最小化。这种投入与产出的关系是由当时的技术条件决定的。投入与产出的关系可以用规模报酬变动的三种情形来说明:一是规模报酬递增阶段,它是指产量增加的幅度大于规模扩大(要素投入增加)的幅度;二是规模报酬不变阶段,它是指产量增加的幅度等于规模扩大的幅度;三是规模报酬递减阶段,是指产量的增加幅度小于规模扩大的幅度,又称规模不经济阶段。由此可见,工厂型规模经济主要是就投入与产出的物质技术关系展开的,考察实物(厂房、设备、原材料、燃料、动力等)和劳动力的消耗与生产出来的产品数量之间的关系,因此是从实物形态上来分析的,而非价值形态的。但是为了分析的方便,有必要引入成本这个概念,但这里的成本仅是就生产一定量的产量所耗费的要素而言,或者是生产单位产量所分摊的要素使用量而言,它并不考虑要素的价格(把要素的价格当作给定的条件)。

用成本(从要素使用量的角度来衡量)来表示规模报酬变动的三种情形,可用右边的图形来描述。如图1所示,呈U形的LAC曲线为工厂生产的长期平均成本曲线。其中左边的AB段向右下方倾斜,表明工厂的生产处于规模报酬递增的阶段(单位产量所分摊到的要素使用量在减少);中间的BC段比较平坦,表明规模报酬不变;右边的CD段向右上方倾斜,表示规模报酬递减的情形。

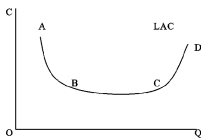


图1

(二)形成工厂型规模经济的主要原因

一是工厂规模扩大时可使用更为先进复杂的技术与设备,这是因为先进复杂的设备往往比较昂贵,只有资金实力雄厚的大企业才有能力购买使用。并且资本设备在使用中存在不可分割性,这意味着某一资本投入不能按比例缩小到某一最小的水平。比如机器设备、某些研究开发的投入等,不能再拆分成一个更小的投入单位。在固定成本的分摊上,分摊到单位产品上的固定成本,取决于生产数量的大小,产量越大,单位产品分摊到的固定成本就越小,这种规模经济就是由于横向规模的扩大而产生的。

二是大的工厂可以实行专业化的分工与协作(斯密认为分工形成的专业化是经济增长的源泉),因为较大规模的企业拥有较多的生产工人和管理人员,可以在他们中间实现适当的分工,而小企业由于员工数量少可能难以做到这一点。这就造成大的工厂比小的工厂在生产产品时可以节约使用要素(尤其是劳动要素),从而在生产上更有效率。

三是生产过程中存在的学习效应。由于在实际生产中存在着学习效应,工人操作的熟练程度与累积的生产数量有关,生产效率随着累积的生产规模的增大而提高,这是规模经济的另一种特殊的表现,它与企业的横向规模发生着特殊的联系。

四是容积规模的规模效应。从物理学上可以知道,当物体的容积扩大1倍时,容器的制作材料并不需要扩大1倍,而只需要扩大0.6倍。同一系列不同规格产品的用料与生产设备投资,在不同的生产规模下,都存在着一个近似的0.6指数曲线,这一规模经济效应也与企业的横向规模有关,横向规模扩大单位使得产出上所投入的要素量(进而用要素使用量衡量的成本)降低。

工厂型规模经济要求工厂必须使投资规模达到现有的行业技术所要求的最低固定资产投资规模,并且以

此为基础配置最佳的劳动力数量,包括生产工人和为直接生产服务的管理人员。工厂必须使生产规模达到充分利用固定资产的生产能力,最节约地使用投入品,最大限度地利用管理队伍的状态,从而使平均成本尽可能地降低。或者是以这一规模为基础,使工厂的产量最大化,从而使生产的平均成本(制造成本法)最低。

二、企业(公司)型规模经济

与工厂作为一个生产中心只需要核算实物性消耗与产出品数量的物质技术关系不同,企业(公司)核算的是成本和收益,其目标是实现利润最大化。工厂只考虑生产成本(制造成本法),而企业考察的成本要比工厂的生产成本大得多。企业营运的总成本为生产成本与期间费用(包括管理费用、营业费用和财务费用)之和。因此,企业型规模经济是从价值形态上来说的,它是指企业在达到一定规模时单位产出的平均成本(广义的)最低。企业型规模经济主要来自于:大量采购形成的节省,产品、规格的统一和标准化,“全产品生产线”效益,大量销售的节约,管理人员和工程技术人员的专业化和节省,研究和开发工作更有效率,企业经营具有更大灵活性和挑战性,承担风险能力强等。如果说建立在技术上的工厂型规模经济主要表现为单位产品生产成本的降低,那么企业型规模经济则主要体现在交易成本以及管理成本的节省上。

对企业来说,除了生产管理之外,还要从事行政、财务和营销管理。从成本的角度来衡量,与工厂型规模经济仅仅考虑实物形态(要素投入)的工厂成本的最小化不同,企业型规模经济还要考虑其它因素对产品总成本的影响。比如投入品的价格,企业的管理费用、营业费用和财务费用等等。因此,企业型规模经济与工厂型规模经济的成本曲线会有所不同,两者的关系取决于企业的经营管理水平。

如图2所示,LAC曲线为企业的长期平均成本曲线,与工厂的长期平均成本曲线LAC相似,它也呈U型。线段AB、BC和CD分别表示企业在价值形态上的规模收益递增、规模收益不变和规模收益递减三个阶段(注意LAC曲线上的AB、BC、CD分别表示的是实物形态即产量形态上的规模报酬递增、不变和递减三个阶段)。

图2中U形的长期平均成本曲线LAC表明,企业型规模收益递增是有限的,超过这一限度,将会出现规模收益递减,如上图CD段。因为规模过大,分工过密,管理层次过多,反而会引起操作成本的增加,决策时间延长,机会成本增加和效率的损失。在现实中,考虑到企业的内外部约束条件,比如市场容量与企业的技术和人力资源储备的限制,使企业在现有技术条件下达到平均成本最低点的最优规模未必很大,中小企业同样可达相应的最优规模,从而实现企业型规模经济。

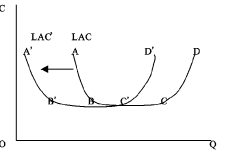


图2

三、企业(价值)型有效规模应是中小企业追求的目标

决定企业效率的,不仅是它的工厂规模(要素使用)是否经济,还包括它的经营管理能力。在工厂达到规模经济的条件下,企业经营绩效取决于经营管理能力,因而不同的管理能力对应不同的经营绩效,从而有效规模是不同的。对一个企业来说,工厂型规模经济是应该努力达到的,因为达到了工厂规模经济就有了投入产出的保证条件。但是,工厂规模经济不是一个终极的追求目标,也不能保证企业具有良好的盈利能力。即使企业达到了工厂规模经济的要求,它也有亏损的可能(如管理水平低下);反过来,若企业不具有工厂型规模经济的条件,它照样具有盈利的可能。这就是说,大规模的企业未必就具有效率,小规模的企业未必就不具有效率。

对于制造型中小企业来说,虽然工厂型规模经济可能难以达到,但是只要努力提高企业的经营管理水平,有效开拓市场,企业型规模经济仍是可以实现。与大企业相比较,中小企业的组织结构简单,企业的主要所有者往往就是企业的管理者,基本上不存在委托——代理关系,或者是委托——代理链条大为缩短,代理成本和代理风险大为降低。这是因为企业的经营者就是所有者,企业的剩余控制权和剩余索取权掌握在同一个人手中,符合产权理论激励兼容的要求,经营者有足够的动力去经营管理好企业,对经营者的激励可以通过剩余索取权来实现。此外,经营者作为所有者,两者的最大化目标就不会发生偏离,企业的损失就是经营者的损失,经营风险就必须由经营者来承担,因此经营者会努力降低企业的经营风险。

从生产理论来看,在中小企业中,经营者也是生产过程的监督者,他拥有较多股份从而拥有较多的剩余索取权,在此激励下,形成企业生产越有效率,监督者剩余索取越多的良性循环,经营者的监督会更有效,从而不断促进生产效率的提高。

由此可见,中小企业中的这种产权结构可以大大减少代理成本,也即降低企业运行中的各种费用,提高了企业的运行效率。如上面图2中所示,企业通过改善经营管理,造成LAC'曲线左移,在较低的产量水平上(可能未实现工厂型的规模经济)也可以实现有效经营,达到企业型有效规模。

【参考文献】

- [1]张晖明,邓霆.规模经济的理论思考[J],复旦学报(社会科学版),2002(1).
- [2]罗元青.规模经济、竞争与中小企业发展[J],四川师范大学学报(社会科学版),2004(1).
- [3]林汉川,魏中奇.中小企业存在理论评述[J],经济学动态,2000(4).