

研究简报

试论烟草企业集团产生的历史必然性及其作用

钟锦盛 李钦凡 周朝生

合肥经济技术学院

烟草企业集团是为适应社会主义市场经济和社会化大生产发展的需要,在企业之间横向经济联合的基础上逐步形成和发展起来的,是烟草行业深化经济体制改革的内在要求。它的产生,既是现实的客观需求,又是历史发展的必然趋势。

1 烟草企业集团产生的历史条件

烟草企业集团的产生是有其历史渊源的。解放前的上海卷烟厂就是一个经济联合体。当时的英美烟草公司先后在上海建立了浦东陆家嘴烟厂、浦东英美烟厂、还设有包装材料厂、机械厂等,事实上英美烟草公司已成为从原料生产到包装运销的烟草托拉斯,垄断了上海等地的卷烟市场。解放以后,中央在六十年代试办的中国烟草工业公司(托拉斯)是烟草企业集团的雏形。当然,这种带有专业特点的托拉斯与企业集团在其性质上、法律地位及管理等方面都存在着明显的差异。在组建方法上,当时也主要依靠行政手段。尽管如此,但它为烟草企业之间的横向联合作出了历史的尝试。现在济南烟草集团的成员临清卷烟厂在六十年代就曾为济南卷烟厂的一个分厂,这种历史上的联系,为当今横向经济联合的发展和企业的组建提供了便利条件。

烟草行业的发展经历了从原料生产、烟草制品生产以至市场流通由分散管理走向集中管理,由自由发展变成垄断经营的过程。50年代由于烟草生产、经营的分散管理,出现了产供销难以统筹解决和盲目发展的局面。60年代组建的中国烟草工业公司,由于实行卷烟生产、原料收购的高度集中统一的管理,以及整顿和调整生产企业,使烟草企业经济效益显著提高。文革期间,烟草企业全部下放,致使小烟厂林立,市场混乱,管理渠道不畅,供需失衡,经济效益大幅度下降,烟草本身所具有的高税利商品特点的优势受到限制,影响了国家财政收入。国家实行烟草专卖制度后,烟草行业发生巨大变化,计划外烟厂得到清理整治,诸如整顿生产经营渠道、调整产品结构、满足市场需求、扩大财政积累等一系列工作,取得了明显的经济效益和社会效益。

组建烟草企业集团,必须从烟草生产和企业经营的实际出发,紧密联系烟草的特点。烟草制品作为特殊商品,成本低,税率高,易实现资金的高速积累;烟草制品是不可替代的心理商品,且吸烟又有害健康,所以必须适当加以控制;烟草生产需要有计划按比例的发展;烟草行业企业及财产都是国有的,要防止资源和财源的流失;烟草生产经营实行专卖制度,既规范其行为,也保护其合法利益。烟草的这些特点决定了行业的管理特点:一是烟草行业是有机的整体,必须对烟草这种高税率商品的生产、经营、供销及市场实行统一管理,烟草专卖制度的确定,是烟草行业管理体制的客观要求;二是国家实行烟草专卖制度,

是特殊商品垄断经营的一种强化,也可以说,烟草的垄断经营是一种在坚持专卖制度下的管理。垄断经营首先表现为生产的集中,烟草行业实行垄断经营,实现高层次生产集中,是对烟草行业管理模式的客观要求。实践的经验告诉我们,只有坚持烟草的专卖制度和国家垄断经营,才能避免盲目发展和财源的流失,才能真正发挥出烟草这一特殊行业的作用,这是我们研究行业经济的基本出发点,也是我们研究烟草企业集团的基本依据。

为适应烟草行业稳步发展的需要,除坚持烟草专卖体制外,还必须运用经济手段实施宏观控制。为此,国家烟草专卖局曾就烟草行业转换经营机制问题,提出了十二项改革措施,如进一步完善专卖体制下计划经济与市场调节相结合的经济运行机制,把企业进一步推向市场和把中国烟草行业的技术与产品更多的推向国际市场,培养一批高积累、高创汇的“两高”烟草企业,允许经营好的企业兼并经营差的企业,以名优产品为龙头,逐步形成地区性企业集团等。以上这些为烟草企业集团产生提供了比较完整的结构框架和条件准备。近两年,我国烟草企业集团的出现,已充分证实了这一烟草企业经济联合的高级形式是历史的必然,也是烟草行业不断发展自身所作出的最佳选择。

2 烟草企业集团是深化改革、社会主义市场经济发展的客观要求

经济体制改革以来,我国的商品经济得到了迅速的发展。市场机制、价值规律在整个经济活动中,正在发挥其应有的作用,随着《中共中央关于建立社会主义市场经济体制若干问题的决定》以及《中华人民共和国公司法》的实施,烟草企业将被进一步推向市场,必然促使烟草行业的经济组织结构的变化和经济联合的进一步发展。

2.1 烟草企业集团是社会化大生产的必然趋势

社会主义的根本任务是发展生产力。对生产力进行合理组织,是经济组织的首要任务。随着生产力的发展,经济组织形式也必然相应地发生变化。企业集团这种大规模多层次的经济组织,正是为了适应由生产力高度发展所引起的生产高度集中的需要而出现的。它是社会化大生产的必然产物。

在市场经济条件下,随着社会化大生产的高度发展,竞争必然引起商品生产者的分化,使原来的组织形态发生变化,这种变化的一个基本特点,就是在分化中不断地实现生产要素的集中。当这种集中发展到一定程度,竞争会变得非常复杂和激烈。为了减轻竞争压力所造成的损失,一些企业通过各种途径实现相互之间的联合,形成新的组织形态,这种组织形态的明显特征是能够容纳较高水平的生产力并适应激烈竞争的需要。烟草行业为了提高特定产品质量、材料的国产化水平和生产经营需要而形成的联营公司或联合公司,就是一种新的组织形态,尽管这种经济组织是一种松散的或半紧密的,但创造出新的生产力,却能有效地提高竞争能力。

那末,为什么采用企业集团这种组织形式,能够在竞争中获得优势呢?首先,这种稳定而联系紧密的组织,能产生巨大的合力。单个企业办不到的事,在企业联合的集团内就能办到。其次,企业的联合能实现各方面优势的互补,产生出新的生产力,会增强总体的竞争能力。同时,企业集团是一种比较稳定的组织形态,各种优势互补能够长久地发挥作用。再次,这种组织形态通过生产要素的内部流动,适应产业重组的要求,能促使产业结构发生变化。以此解决显露出的生产布局、企业组织结构、企业经济规模与行业总体效益发挥、行业总体发展不相适应的问题。

2.2 烟草企业集团是市场经济体制的要求

市场经济是商品经济高度发展的阶段。在商品经济尚不发达时,企业的发展主要依靠外延的扩大再生产来增大规模,扩大品种数量,提高利润,企业之间未构成激烈竞争的威胁。当商品经济发展后,企业拥有了一定的生产规模,商品增多,市场饱和,从而引起企业之间的激烈竞争。企业为了生存和自身利益就要占领市场,开发新产品,提高质量,提高劳动生产率以取得较好的效益,由于单个企业力量有限,必然引发企业之间进行更广泛的经济联系,实行专业分工和固定协作。这就从客观上要求汇集企业的优势共同组织生产,依靠规模经济增加品种,提高产量,降低成本以占领和扩大市场,从而获得高的利润。烟草企业间的联营卷烟牌号的生产以及企业的原料基地建设,就是经济联合中固定协作和专业分工的具体表现,但这种联合往往是通过契约来加以约束,还不是完整的利益共同体。

市场经济的一个根本特征就是以市场作为资源配置的主要手段,来实现有限经营资源的合理配置和充分利用。从烟草行业内部看,企业为了追求自身的利益和发展,容易出现盲目的激烈竞争,其结果必然导致行业的整体利益的损失。如一些设备、工艺都较落后的卷烟企业,往往凭借地理上的优势和行政干预,争得优质的烟叶原料,却只能生产低次的烟草制品;而一些设备、工艺技术先进的卷烟企业,却往往由于远离优质烟叶原料产地而“难为无米之炊”。组建烟草企业集团,建立起企业与烟叶原料基地及企业之间的紧密联系,便于集团内的整体协调,也便于行业的宏观控制和资源的合理配置。

2.3 烟草企业集团是市场竞争的必然结果

从一定意义上讲,企业集团是企业参与市场博弈活动的产物,目的在于取得竞争优势,减少经营风险,提高经营稳定性和企业在市场中的地位。烟草企业面临着激烈的市场竞争,不得不依靠自身的条件和优势寻求制胜的途径或谋求生存的出路。一般来说,卷烟生产企业不论采用何种形式的联合进而发展成为集团,都是市场激烈竞争的产物。

目前,烟草行业按照整体经济体制改革的要求进行了深化改革。一方面改变了单纯依靠指令性计划管理企业的体制,部分地采用市场机制引导企业行为,使企业之间形成了竞争的格局;另一方面,赋予企业以自主经营,自负盈亏,自我发展、自我约束的法人经济实体地位,企业有了对自身利益的追求。因此,企业间激烈竞争的格局以及竞争对企业生存与发展所形成的压力,使企业产生了通过联合以降低竞争风险的愿望以及内在的动力。在这种情况下,烟草企业集团作为崭新的经济组织形式,能够通过生产、技术的进一步集中和资源的优化配置,通过竞争,发展成为拥有技术先进、财力雄厚和人才济济的企业组织,发挥其在行业经济发展中的骨干作用。

2.4 组建烟草企业集团是规模效益的客观要求

从产业组织的角度看,企业的分散发展已成为实现规模经济的障碍。所谓“规模效益”也叫“规模经济”,是指生产规模与经济效益之间的动态关系。一般来说,扩大生产规模,增加产量,会导致单位产品固定费用分摊的减少,从而提高经济效益。但这种经济趋势不是无限制的,当达到一定生产规模时,效益达到了最高点,如果继续扩大生产规模则会导致经济效益的降低。使效益达到最高点的生产规模称为最佳经济规模。据有关专家测算,依照我国卷烟企业的生产工艺、技术及装备水平,年产60万箱为最佳经济规模。目前就烟草行业存在的生产布局分散、企业平均生产规模偏小、产品牌号偏多、技术水平滞后的现状,已不适应烟草行业整体效益提高的需要。这就要求卷烟企业走联合之路,以符合规模经济这一规

律的要求,改变众多企业间生产数量之争、项目扩充之争的被动状况,改变资金、资源投入方向,真正实行集约经营,突出专业化管理的特点,着力构成提高烟草行业整体效益水平和整体活力的格局。

2.5 烟草企业集团是烟草企业拓宽市场的需要

烟草企业集团是烟草企业跨行业经营的需要。卷烟作为一种特殊的消费品,在一定时期内的一定市场上其消费需求总量是有限度的。近年来由于利益机制的刺激,我国烟草行业的市场容量已经饱和,所以国家采取控制总量的措施。在这样的环境和条件下,烟草企业要有所发展,就需从事跨行业多角化经营。而企业集团是跨行业多角化经营的有效组织形式。因为企业在进行多角化经营的过程中,必然要与诸多的其它企业在资金、技术等方面进行不同层次的经济协作。这就需要借助企业集团这一具有多元性、多层次的现代组织形式。

烟草企业集团是烟草企业拓宽国际烟草市场的需要。组建烟草企业集团是参与国际竞争,打入国际市场的现实需要。作为卷烟生产和消费大国的中国,在国际市场上缺乏“烟草大国”应有的地位。其中一个很重要的原因就是我国卷烟企业数量多、规模小、工艺技术落后、科研开发能力弱和设备更新太慢,还形成不了与国外公司抗衡的合力。从技术装备看,虽大都引进了先进设备,由于缺乏配套的“软件”支持,加上员工素质有待于进一步提高等因素,使设备的技术效率未得到充分发挥,进口设备的有效作业率处于比较低的水平。这种状况如不改变和扭转,我国烟草企业在国际市场将不具备竞争实力,而组建烟草企业集团是可选择的一条有效途径。

3 烟草企业集团的作用

组建烟草企业集团,对促进烟草行业的总体发展和企业自主经营,鼓励竞争,以适应市场经济的要求,具有非常重要的作用。同时,不同区域、不同专业的企业集团,可以构成规模更大、范围更广的竞争,可以有效地抑制生产经营中影响行业总体发展的不利因素,获兼收规模经济和市场竞争的双重效益。

3.1 有利于烟草行业实现集约经营和发展规模经济

规模经济的发展具有一定的客观规律。从烟草行业的目前实际来看,企业的发展、烟草市场容量与规模经济三者之间存在着很大的矛盾。一方面根据规模经济的要求,烟草企业的生产规模、生产能力与经济效益三者之间存在着互相制约的动态关系。在经济效益制约的前提下,一定的生产规模决定了技术设备的先进程度,因为随着产量的增加,生产机械化、自动化程度也相应提高,这样才能使生产效率满足高产量的要求;也只有这样,高昂的固定资产折旧被大批量产品分摊,才能经济合理。另一方面,烟草企业自身的发展欲望已使其生产能力突破了生产规模的限制,齐头并进的技术改造使其工艺技术装备的先进程度超过了现实的需要,从而导致规模经济的不合理。前几年,众多企业不惜代价地大力进行技术改造,且不说由于缺乏相应的配套技术和配套管理,出现了局部设备使用率、设备生产率、生产能力利用率低下的现象,单凭饱和的卷烟市场的限制,部分中小型企业生产能力小,实力弱,还贷能力差,急剧上升的固定资产折旧使不少企业的经营亏损和效益低下,已不适应装备现代化的设备。上述规模经济不合理的现象可以在企业集团中得以克服和解决。

3.2 有利于科技进步和人才开发

科技进步所依赖的可用资源有两类,一是企业内部资源,包括内部的技术人员、设备、

资金等资源；二是外部资源，包括科研单位、技术设备以及信息资源等。对于企业来说，其技术进步应立足于依赖于企业自身所拥有的内部资源。而企业集团通过科研与生产的紧密结合，将科研单位的人才、信息等资源优势转化为集团的资源优势，同时对集团内各个企业产生“辐射”作用，从而可以促进企业集团技术水平的提高。

企业的科技进步具有两条途径：一是技术创新；一是技术模仿。首先，企业集团具有技术创新的规模效应。技术创新意味着高投资、高技术、高风险，这些是单个企业所难以承担的，企业集团则能通过聚集资金和组合技术，从事科技开发活动，减少了单个企业由于信息闭塞、技术力量及资金不足而带来的风险。技术创新一般还要求企业具有较大的规模，并将新技术应用于大批量生产，减少成本，增加盈利，使新技术的投入取得更高的边际效益。其次，企业集团具有技术创新的整体效能。由于企业集团能够实行科研、生产、销售一体化管理，使科研与生产结合，生产适应市场销售，销售又能及时将信息反馈给科研和生产，这样就可以增加从科研开发到技术创新的成功机会，减少技术创新失败的风险，还能大大缩短从科技开发到技术创新的周期。再次，企业集团也具备技术模仿的优越条件。单个企业由于受到规模、资金、技术、人员等方面的制约，进行技术模仿受到很大限制，而企业集团规模大、资金足、技术实力强，引进先进的技术速度快，成功机会多，加快了企业的科技进步。

3.3 有利于优化产业结构和企业组织结构的合理调整

由于烟草自身的特点，烟草原料和卷烟生产容易出现产品积压以及优质原料和卷烟短缺的失衡现象。因此，烟草行业的生产结构需要调整与优化。为实现生产结构的调整，其行政手段表现为关、停、并、转。但是仅此还不能实现地区间生产要素的合理流动。企业集团的形成为这一问题的解决提供了一条很好的途径，这是因为企业集团为产业结构调整中资产存量的重新配置提供了现实可能，同时，企业集团的发展也为产业结构调整所必需的资产增加的合理配置创造了条件。

由于历史的和现实的原因，反映在烟草企业组织结构上的“大而全”、“小而全”问题，使得大企业实力难以施展，中小企业的特长也难以发挥，低水平重复建设等问题时有发生。横向联合使企业组织结构向合理化的方向迈进了一大步。但由于一般的企业横向联合缺乏紧密的组织联结，很难有长期的战略目标和规划。而企业集团具有人才、技术、设备、管理、信息等方面的优势，具有带动一大批中小企业共同发展的强大实力，又由于企业集团具有比一般联合体更为稳定和紧密的组织联结，加之企业集团不受地域的限制，使企业组织结构的合理调整可以在更广的空间、更深的层次上进行。

3.4 有利于企业扬长避短、形成优势

烟草企业集团的一个重要功能就是组合效应，能使成员企业的优势在更大的范围内得以充分发挥，同时使企业之间实现优势互补，形成整体优势，提高企业集团的竞争力。此外，企业集团通常融生产、商业、科研、设计、金融等为一体，更有利于集团赢得竞争的优势。

行业的优质烟叶原料紧张问题，从宏观上看，一个重要原因是烟草企业体制造成的。烟厂无论规模大小、技术高低、工艺水平及效益状况如何，都盲目地争夺烟叶原料，出现了“优等原料，劣等产品，低等价格”的不正常现象，组建烟草企业集团，能使实力雄厚的烟草企业的优势能得以充分发挥，同时对联合的中小企业产生辐射作用。济南烟草集团的实践已经证明了这一点。

3.5 有利于资源的优化配置和生产布局的合理规划

经营资源的合理配置是市场经济的一项基本要求,采取什么手段来实现资源的合理配置呢?单靠行政手段,难以达到合理配置资源的根本目的。因此,烟草行业已开始运用市场机制来实现经营资源在行业内的优化配置。在由计划手段向市场机制的转变过程中,企业集团将更有效地发挥调节作用。因为企业集团的成员单位均是地位平等的法人企业,因而能实现经营资源在集团内的合理配置。另外,由于企业集团的整体利益的需要,设备、技术、原料、信息及管理经营资源在集团内部的合理分配与有效配置,不仅成为必要,而且也成为可能。

再从生产布局看,我国烟草企业的生产布局不适应行业整体发展的需要,突出表现为烟厂的盲目发展。组建烟草企业集团,可以打破地区的封锁和保护,从而使卷烟的生产布局在较大的范围内得以重新调整和规划。从宏观上看,烟草企业之间的竞争应加以提倡,组建企业集团,一方面便于建立和健全竞争机制,另一方面能组织和引导烟草企业拓宽市场界限,利于企业间形成正常的竞争秩序。这样,行业的整体利益必将因此得以稳固的发展。

3.6 有利于参与国际竞争,提高我国烟草的国际地位

我国烟草企业及其产品在国际市场上的竞争力较弱,这当然与我国烟草企业起步较晚有关,但更重要的一点就是烟草企业规模小,难以集中足够的技术力量进行科研攻关和产品开发,组建烟草集团后,将会有效地克服这一弱点。

首先,烟草企业集团可以集中各种优势,在较短的周期内开发出国际市场上所需要的产品。这一点是单个烟草企业难以做到的。技术的落后不仅使卷烟产品打不开国际市场,而且不能利用新技术降低产品的制造成本。而烟草集团可以集中多方面的技术力量进行攻关。

其次,企业集团不仅能形成较强的技术阵容,也能依靠联合所产生的强大实力,在国际建立统一的信息系统,及时掌握国际市场的动向,甚至可以直接建立销售网点,现在国际烟草市场竞争非常激烈,相比之下,我国烟草行业在信息方面较为闭塞,难以适应竞争激烈的国际烟草市场,烟草企业集团的组建,则为我国烟草打入国际市场创造了较为便利的条件。

再次,集团有利于对外的经济交往,避免众多企业在国际市场上的相互竞争。从单个企业对外贸易看,我国企业则往往具有他国企业所缺乏的独特优势,但如在某一宗贸易中具有优势,而若干企业同时加入角逐,则这种优势又会消失,这是企业仅以其自身利益出发而造成优势相互抵消。在这一方面,国外的一些企业值得我们学习和借鉴。

烟草企业集团是新生事物。它的产生和发展是不以人们的意志为转移的。但它毕竟刚刚破土,其运行中肯定还会有这样那样的问题。我们相信,只要我们认真总结,热情支持,烟草企业集团肯定会越办越好,必将会为烟草行业的振兴发挥出应有的作用。