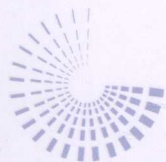


人民日报学术文库

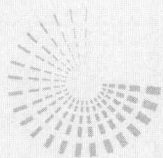


程志强◎著

国有企业改革和 混合所有制经济发展

Guoyou Qiye Gaige He Hunhe Suoyouzhi Jingji Fazhan

人民日报出版社



程志强◎著

国有企业改革和 混合所有制经济发展

Guoyou Qiye Gaige He Hunhe Suoyouzhi Jingji Fazhan

人民日报出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国有企业改革和混合所有制经济发展 / 程志强著.

—北京: 人民日报出版社, 2015. 10

ISBN 978-7-5115-3372-2

I. ①国… II. ①程… III. ①国有企业—企业改革—

研究—中国②中国经济—混合所有制—研究

IV. ①F279.241②F121.24

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2015) 第 225800 号

书 名: 国有企业改革和混合所有制经济发展

著 者: 程志强

出 版 人: 董 伟

责任编辑: 蒋菊平

封面设计: 中联学林

出版发行: 人民日报出版社

社 址: 北京金台西路 2 号

邮政编码: 100733

发行热线: (010) 65369527 65369846 65369509 65369510

邮购热线: (010) 65369530 65363527

编辑热线: (010) 65363486

网 址: [www. peopledaily. press. com](http://www.peopledaily.press.com)

经 销: 新华书店

印 刷: 北京天正元印务有限公司

开 本: 710mm × 1000mm 1/16

字 数: 174 千字

印 张: 13

印 次: 2016 年 1 月第 1 版 2016 年 1 月第 1 次印刷

书 号: ISBN 978-7-5115-3372-2

定 价: 39.00 元

序

自上世纪八、九十年代国有企业改革以来,国有企业取得了不少成绩,企业的盈利能力与国际化程度都有较大幅度地提升,为我国经济建设和社会发展做出了贡献。随着国际国内形势不断变化,为应对复杂多变的经济冲击,中央十八届三中全会发布的《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》将发展混合所有制经济提至议事日程,希望构建公平、公正的市场平台,促进国企实力与民企活力的融合,共同创造中国企业的核心竞争力。

我国正处于双重转型时期,即从农业社会向工业社会转型、从计划经济体制向市场经济体制转型。传统的农业社会向现代工业社会转型的基础是产业升级和产业结构优化,国有企业有责任与义务在不同发展阶段的产业结构调整中发挥带头作用。混合所有制的方式可以实现国有资本在不同产业间有进有退,优化配置,起到优化产业结构的作用。在由传统计划经济体制向市场经济体制转变的制度转型中,考虑到国有企业发展过程中存在的问题,在确保国有资产保值、增值的前提下,通过混合所有制的方式倒逼国有企业建立健全现代企业制度,完善公司法人治理结构,成为真正具备活力的市场主体,为市场在资源配置中起决定性作用提供参与主体的基础。

在当前的世界经济的形势下,现代产业链条快速衍生,任何一个企业

没有能力独立地衍生出完整的产业生产链条。部分行业的国企不可能在没有民企的合作情况下独立发展,同时民企也没有充足的资本和足够的产业规模抵御外来资本对我国关键产业的冲击。国企的实力加上民企的活力,才等于中国企业的竞争力。在混合所有制经济得到良好发展、国有企业与民营企业加强合作的前提下,利用国有企业的实力与民营企业的活力,实现国企与民企在管理、技术、资金、人力、品牌等方面的融合,取得市场的竞争力与企业的抗风险能力,这样,中国企业才能培养出一批又一批忠实的客户,实现国企与民企之间的产业互补,最终开创双赢的局面,开创“科技中国、创业中国、品牌中国”的新时代。国有企业与民营企业也只有通过全方位合作,才能赶上西方国家工业化与信息化相融合、制造业与服务业相融合的技术创新趋势,使得我国经济在激烈的国际竞争中处于优势。

目前国内对混合所有制经济的研究方兴未艾,总的说来仍处于起步阶段。较多的已经出版的书籍中,尚缺少涉及国内外混合所有制经济经典案例的书籍。我的学生程志强博士跟随我研究中国经济问题多年,理论功底扎实、研究能力强、甘于奉献,并有较强的组织和协调能力,是一名不可多得的人才,一直兼任北京大学光华管理学院教授,开设专题课程,很受大学生和研究生欢迎。近年来,我和程志强博士已主编出版“中国道路”丛书三册《中国道路与新城镇化》、《中国道路与跨越中等收入陷阱》、《中国道路与混合所有制经济》。此外,程志强博士已独立出版个人专著《破解“富饶的贫困”——煤炭资源开发与欠发达地区发展研究》、《资源繁荣与发展困境——以鄂尔多斯为例》、《农业产业化与土地制度创新的研究》等多部,并在《管理世界》、《人民日报》等国内核心权威杂志、报刊发表过多篇文章。程志强博士长期在国有企业一线岗位工作,对混合所有制经济的理论与实践有比较深刻的认识。程志强博士撰写的《国有企业改革和混合所有制经济发展》一书,结合我国的实际情况和外国国有企业改革的经验教训,对混合所有制经济改革进行了深入的分析、

探讨。该书讨论了新形势下混合所有制经济发展的突破、中外混合所有制经济发展的探索以及归纳了我国发展混合所有制经济的模式,这一研究对我国各地区、各企业发展混合所有制经济既有理论意义,又有实践指导价值,因此我欣然为本书作序。在我看来此本专著具有如下三个方面的特点。

首先,本书视角新颖、论据翔实。作者集合多年来在国有企业工作的经验,对我国发展混合所有制经济进行了冷静的思考,认为在新形势下基于制度经济学理论混合所有制经济的发展有其内在的机制,能够促进信息交流以及优势的融合,有利于降低交易成本,增加社会互信。因此,混合所有制经济无疑是推动经济转型的重要发展战略,能够促进资源合理配置,推动国有企业改革,解决国有企业的自主经营问题,也能够促进体制内外交流,增强资源的流动性。作者在撰稿过程中对一些国有企业进行调研,掌握第一手资料,为本书的成稿提供了有效的实践支持。

其次,本书理论研究扎实,分析严谨。本书对中外混合所有制经济发展的经典案例进行了理论分析。作者认为,虽然我国在工业化过程中才出现严格意义上的混合所有制企业,而以往只有不同所有制经济在一定条件下的共同生产和合作,但是研究我国历史上各种经济形式的经验和教训,值得我们反思和借鉴。同时,本书深入分析了英国、美国、法国、瑞典国有企业改革转型的成功经验,也对东欧国家在国家体制转型期间企业改革的教训进行了反思,为我国混合所有制经济的发展提供了科学的理论支持。

第三,本书具有较强的实践运用价值。作者认为,国有企业发展混合经济旨在加强企业对市场的适应能力,有利于整合资源优势,从而进一步优化现代企业制度,实现自身的发展转型。以此为基础,本书总结了发展混合所有制经济的四种类型,即国家主导型、国家参与型、购销合作型以及财团控股型。作者还总结了各地在探索新型混合所有制发展模式时的原则,并为混合所有制企业在财务、资本、人力、供应链等方面提供了建

议,对未来企业的探索具有较强的现实意义。

基于以上的特点,我相信这部专著,能够凭借其广泛的视角、翔实的论据、丰富而又精炼的资料,会在学术界以及业界受到重视和欢迎。该书也有助于推进社会各界对混合所有制经济的深入研究。考虑到混合所有制经济的推行在很大程度上与行业、地区的差别有关,因此,虽然作者在这一问题的新领域取得了一些研究成果,但由于我国所有制领域研究的复杂性,我希望作者能够更上一层楼,在今后的研究中,为深化国企改革做出新的贡献。

潘以亨

2015年9月16日

目 录

CONTENTS

第一章 新形势下混合所有制经济发展的突破	1
一、混合所有制经济的概念与历史背景 1	
(一) 混合所有制经济的概念 1	
(二) 发展混合所有制经济的历史背景 2	
二、混合所有制经济发展是我国经济发展的必然选择 6	
(一) 可行性:混合所有制经济发展的内在机理 6	
(二) 必要性:混合所有制是推动经济社会转型的重要发展途径 9	
三、党在混合所有制经济改革中必须发挥主导作用 15	
(一) 党组织参与国有企业治理的历程 15	
(二) 混合所有制经济改革中党委发挥的主导作用 17	
第二章 我国历史上混合所有制经济发展回顾	20
一、古代、近代混合所有制经济的发展 20	
(一) 中国古代的盐铁专营 20	
(二) 中国近代洋务运动的官督商办 22	
(三) 中国近代民营商人自发促成的官商合办 23	
二、民国至新中国成立前混合所有制经济的发展历程 24	

- (一)官僚资本:集权官僚统治在工业文明下的继续 24
- (二)民国官僚资本的发展状况 27
- (三)民营资本的发展情况 30
- (四)官僚资本和垄断资本的区别 32
- 三、计划经济体制的形成和民营资本的社会主义改造 35
- 四、改革开放后国有企业改革措施 39
 - (一)国企改革的脉络 39
 - (二)国有企业的成就 44
 - (三)国有企业改革面临的问题 55
 - (四)国资委推进国企改革的政策性措施 59

第三章 欧美国家国有企业转型案例分析 69

- 一、欧洲铁路改革——自然垄断型国企改革代表 69
 - (一)英国铁路改革基本框架 70
 - (二)瑞典铁路改革历程 72
 - (三)法国铁路改革历程 73
 - (四)欧洲铁路改革成效及改进 74
 - (五)欧洲铁路改革经验 76
- 二、英国不同行业国企转型模式分析 77
 - (一)成熟商业模式企业——直接出售 79
 - (二)大型公用事业公司——公开上市 81
 - (三)缓解财政负担——中长期特许经营 82
- 三、美国不同时期的国有企业及其发展 84
 - (一)国家博物馆——美国第一个国有企业 86
 - (二)田纳西河流域管理局——国家垄断资本主义代表 89
 - (三)美国银行业国有化分析——危机时的国家应急政策 91

第四章 波兰和俄罗斯国有企业改革的经验与教训 96

一、波兰国有企业改革经验 96

(一)波兰国有企业私有化改革的背景 96

(二)波兰国有企业私有化的过程与特点 98

(三)波兰国企私有化改革结果、绩效及影响评述 102

(四)波兰国有企业私有化改革对我国混合制改革的启示 106

二、俄罗斯国有企业改革教训 109

(一)俄罗斯国有企业私有化改革的背景 109

(二)俄罗斯国有企业私有化改革的过程 111

(三)俄罗斯国有企业私有化改革绩效评述 114

(四)俄罗斯国有企业私有化改革对社会与经济的负面影响 118

(五)俄罗斯私有化教训与对我国混合制改革的启示 121

第五章 我国国有企业混合所有制经济改革模式研究 125

一、混合所有制经济发展模式 125

(一)国家主导型 125

(二)财团控股型 126

(三)国家参与型 126

(四)购销合作型 127

二、混合所有制经济改革的原则 129

三、混合所有制经济发展的行业分类研究 131

(一)国家战略行业——国家主导型 131

(二)轻工业和服务行业——国家参与型 132

(三)民生行业——购销合作型 134

(四)其他竞争性行业——财团控股型 134

第六章 国有企业混合所有制经济发展的措施..... 137

一、混合所有制企业的资本运营管理 137

(一) 国有资本与民营资本之间交叉持股 137

(二) 国有资本与民营资本之间并购整合 143

(三) 国有资本与民营资本打包上市 145

二、混合所有制企业的人力资本管理 147

(一) 混合所有制改革中人力资源管理融合的重要性 147

(二) 人力资源管理融合的理论基础 148

(三) 不同所有制下企业人力资源管理特点 149

(四) 混合所有制企业管理融合的协同效应 151

(五) 混合所有制企业人力资源管理融合可能遇到的问题 152

(六) 普通员工的人力资源管理融合模式 153

(七) 建立和完善职业经理人制度,更好发挥企业家作用 153

三、混合所有制企业的财务管理 155

(一) 混合所有制下的“一股独大”问题 155

(二) 混合所有制企业中的“掏空”行为 160

(三) 混合所有制企业不同性质资本所有者之间的信息不对称问题 162

四、混合所有制企业的物流与供应链管理 164

(一) 国有企业物流供应管理的特点和问题 164

(二) 民营企业物流供应管理的特点和问题 165

(三) 混合所有制企业物流管理的对策和建议 166

五、混合所有制企业员工持股制 168

(一) 国有企业改革的历程与员工持股制的实践 169

(二) 混合所有制企业员工持股制的路径选择 171

(三) 混合所有制企业员工持股制的国际借鉴和战略选择 172

(四) 建立混合所有制企业员工持股制的政策环境 173

第七章 国有企业混合所有制经济改革案例分析	175
一、中国石化销售公司改革探索 175	
(一) 中石化销售公司改革现状 176	
(二) 中石化销售公司改革的意义 178	
(三) 中石化改革的突破 180	
(四) 中石化改革的风险 180	
二、神华宁夏煤业集团案例 181	
(一) 神华宁夏煤业集团简介 181	
(二) 神华宁煤集团薪酬体制探索 182	
三、广州越秀金控集团职业经理人探索 185	
(一) 国有企业职业经理人制度存在的现状及原因分析 186	
(二) 越秀金控集团简介 187	
(三) 越秀金控集团改进策略与思路 189	
参考文献	191

第一章

新形势下混合所有制经济发展的突破

一、混合所有制经济的概念与历史背景

(一) 混合所有制经济的概念

混合经济的概念,一般而言,指在基本经济制度既定的条件下,为促进稀缺资源的合理配置,而由一系列有机联系并相互制约的机制、制度、组织、决策等方式而形成的复合体。它是多种所有制结构、多种经济主体、多种资源配置方式、多种市场结构、多种分配方式的混合。混合所有制经济,则是指不同经济所有制按照一定原则,实行联合生产或经营的经济形式。混合所有制经济的“混合”,是多种所有制和多种经济主体的混合,是我国所有制制度的一种实现形式,是处理国企与民企之间关系的一种模式。宏观层次上,混合所有制经济是指一个国家或地区所有制结构的非单一性,即在所有制结构中,既有公有制经济,也有非公有制经济,还包括各种合资、合作经济,这些经济成分之间进行的紧密合作在宏观上亦是宏观层次的混合所有制经济的内容。而作为微观层次的混合所有制经济,是以混合所有制企业为标志,即由不同所有制性质的投资主体共同出资组建企业。混合所有制经济下,无论是宏观上公有制和非公有制的混合,还是微观上国有企业和民营企业的混合,能够使企业既发挥出非公有制灵活高效的特点,又享受公有制带来的便捷条件,并承担相应的社会责

任。值得注意的是,混合所有制经济强调的是公有制经济与非公有制经济的混合,非公有制经济之间的合资、合作不在讨论范围内。

(二)发展混合所有制经济的历史背景

1. 当前我国经济双重转型的必然要求

当前我国正处于经济双重转型的阶段,即由传统的农业社会转型为现代工业社会,由传统计划经济体制转型为市场经济体制。这一双重转型的任务要求我们必须发展混合所有制经济,尤其是国企和民企的混合发展。国有企业和民营企业在资源和管理上有着各自的比较优势,而且这一比较优势能够互相补充,互相促进,这是混合所有制经济能够而且应当发展的根本原因。资源方面,国有企业代表国家权威,在获得国家战略资源和进入重要行业领域上具有优势,而民营企业在获取市场信息资源和社会网络资源上具有优势。管理方面,国有企业制度建设较为完善,管理体制较为健全,而民营企业则灵活敏捷,善于应变和创新。在由传统计划经济体制转型为市场经济体制的背景下,国有企业要进一步适应市场,需要民营企业的帮助和支持,而在由传统的农业社会转型为现代工业社会的过程中,由于我国经济发展的后发特点,为抵御外国资本的竞争,保证民族产业的健康发展,民营企业也需要国有企业的资源和体制优势推动其进一步转型。总而言之,在双重转型的经济形势下,混合所有制经济是社会经济发展的重要组成部分,发展公有制和非公有制的混合所有制经济,既能够使我国的经济成分更加活跃,又能够保证国家在新的经济结构调整和产业开放过程中起到主导作用。国有企业在混合所有制经济发展的过程中能够加强对市场的适应能力,保证国有资产的保值增值,而民营企业在发展混合所有制经济的过程中也能整合优势资源,并进一步建立现代企业制度,实现自身的发展转型。

2. 探索我国公有制及基本经济制度实现形式的必然要求

从改革开放以来,我国就一直在探索公有制和基本经济制度的实现

形式(见表1-1)。党的十四届三中全会提出“新的财产所有结构”和财产混合所有的概念;十五大报告则提出“公有制实现形式可以而且应当多样化”“股份制是现代企业的一种资本组织形式……资本主义可以用,社会主义也可以用”,将股份制确定为公有制的一种实现形式。十五届四中全会提出:“国有大中型企业尤其是优势企业,宜于实行股份制的,要……改为股份制企业,发展混合所有制经济”,正式要求部分国有企业进行股份制改造,发展混合所有制。十六大报告提出:“除极少数必须由国家独资经营的企业外,积极推行股份制,发展混合所有制经济”,全面要求国有企业进行股份制改造。十六届三中全会提出:“使股份制成为公有制的主要实现形式”,将股份制上升为公有制的主要实现形式。十八届三中全会则进一步提出“要完善产权保护制度,积极发展混合所有制经济,推动国有企业完善现代企业制度”,进一步阐明发展混合所有制经济的重大意义和改革内容。各地政府也陆续出台关于发展混合所有制的意见和决议,如表1-2。从党的路线、方针、政策来看,发展混合所有制经济承担着探索公有制及基本经济制度实现形式的重要任务,是我国经济改革的重要内容。

表1-1 党的重大政策文件对公有制与基本经济制度实现形式的表述

时间	会议	表述	意义
1993	十四届三中全会	随着产权的流动和重组,财产混合所有的经济单位越来越多,将会形成新的财产所有结构。	提出财产混合所有
1997	十五大	公有制实现形式可以而且应当多样化。要努力寻找能够极大促进生产力发展的公有制实现形式。股份制是现代企业的一种资本组织形式,有利于所有权和经营权的分离,有利于提高企业和资本的运作效率,资本主义可以用,社会主义也可以用。	提出公有制实现形式的多样化,提出股份制可以作为公有制的实现形式

续表

时间	会议	表述	意义
1999	十五届四中全会	国有大中型企业尤其是优势企业,宜于实行股份制的,要通过规范上市、中外合资和企业相互参股等形式,改为股份制企业,发展混合所有制经济。	要求优势国有企业推行股份制,提出发展混合所有制经济
2002	十六大	除极少数必须由国家独资经营的企业外,积极推行股份制,发展混合所有制经济。	要求大部分国有企业推行股份制
2003	十六届三中全会	要适应经济市场化不断发展的趋势,进一步增强公有制经济的活力,大力发展国有资本、集体资本和非公有资本等参股的混合所有制经济,实现投资主体多元化,使股份制成为公有制的主要实现形式。	要求股份制成为公有制的主要实现形式
2013	十八届三中全会	必须毫不动摇鼓励、支持、引导非公有制经济发展,激发非公有制经济活力和创造力。要完善产权保护制度,积极发展混合所有制经济,推动国有企业完善现代企业制度,支持非公有制经济健康发展。	进一步要求发展混合所有制经济,并提出与之配套的产权保护制度和现代企业制度

表 1-2 各地政府出台的对于混合所有制经济改革的政策措施

省/直辖市	会议/文件	具体政策
上海	关于进一步深化上海国资改革 促进企业发展的意见	1. 国资委系统 80% 的国资集中在战略性新兴产业、先进制造业与现代服务业、基础设施与民生保障等关键领域和优势产业。 2. 加快推进企业公司制股份制改革,加快整体上市或核心业务资产上市。 3. 建立公开透明规范的国资流动平台。对部分上市公司和非上市公司股权等进行统筹管理和市场化运作,调整优化国资布局结构。 4. 完善企业公司治理,逐步向市场化管理迈进。

续表

省/直辖市	会议/文件	具体政策
广东	广东国资国企改革工作会议	1. 国有资本在持有比重上不设下限;支持国有资产重新配置和优势企业进行重组;组建国有资本运营和国有资本投资公司;新增高管人员的市场化选聘以及引入职业经理人管理模式等。 2. 到 2020 年,混合所有制企业户数比重重要超过 80%,二级及以下竞争性国有企业基本成为混合所有制企业。
安徽	安徽省省属企业混合所有制经济发展座谈会	1. 推动国有资本向重点行业和关键领域集中、向优势企业集中、向企业主业集中,在重组整合中发展混合所有制经济,同时要进一步完善国有资本有序进退机制。 2. 要注重与建立现代企业制度相结合。
贵州	监管企业产权制度改革 3 年行动计划启动暨推介会	1. 产权制度改革作为新一轮国有企业改革的核心和关键,把引进战略投资者作为硬任务。 2. 形成三户功能性投资运营企业,做强两户公共服务性企业,竞争性企业全部实现产权多元化,积极发展混合所有制企业,具备条件的打造成为投资控股公司,不具备竞争优势的实现国有资本有序退出。 3. 明确茅台集团、盘江集团等 28 家省国资委监管企业 3 年时间完成产权改革。首批集中推出股权转让、增资扩股等 128 个项目,预计投资总额 2763 亿元。
重庆	重庆国资大会	1. 国企整体上市;将部分合适的国企集团转化为“巴菲特式”、“淡马锡式”或是“中投式”的投资公司;在政府公共服务、基础设施类,一些市场信号逐渐活跃起来的领域,推动公共产品价格逐步实现市场化,为非公经济的进入创造条件,实现混合发展。 2. 用 5 年时间左右让八成以上竞争类国企实现混合所有制。
湖南	关于进一步深化国有企业改革的意见	1. 在投资主体多元化、国资证券化改革的基础上,在国企员工持股、企业负责人产生方式等方面推出一系列新举措。 2. 用两年左右时间,基本完成上一轮国企改革任务和遗留问题处理。目前省属监管企业层面国有资产证券化率达到了 50% 左右,到 2020 年竞争类省属国有企业资产证券化率要达到 80% 左右。