



中国民营企业发展系列报告

Development Reports on China's Private Enterprises

中国民营企业 生存环境报告

——2012——

冯兴元 何广文◎等著

Report on the Living Environment of
China's Private Enterprises



中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE



中国民营企业发展系列报告

Development Reports on China's Private Enterprises

中国民营企业 生存环境报告

—— 2012 ——

冯兴元 何广文◎等著

Report on the Living Environment of
China's Private Enterprises



中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

北京

图书在版编目 (CIP) 数据

中国民营企业生存环境报告 2012/冯兴元 何广文 等著

北京: 中国经济出版社, 2013. 3

ISBN 978 - 7 - 5136 - 1590 - 7

I. ①中… II. ①冯… ②何… III. ①民营企业 - 企业经济 - 研究报告 - 中国 - 2012 IV ①F279. 245

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2013) 第 101700 号

丛书策划 乔卫兵 李祥柱 黄 静

责任编辑 黄 静 寇艺明

责任审读 霍宏涛

责任印制 张江虹

封面设计 华子图文

出版发行 中国经济出版社

印 刷 者 三河市佳星印装有限公司

经 销 者 各地新华书店

开 本 787mm × 1092mm 1/16

印 张 21. 75

字 数 420 千字

版 次 2013 年 3 月第 1 版

印 次 2013 年 3 月第 1 次

书 号 ISBN 978 - 7 - 5136 - 1590 - 7/C · 263

定 价 120. 00 元

中国经济出版社 网址 www.economyph.com 社址 北京市西城区百万庄北街 3 号 邮编 100037

本版图书如存在印装质量问题, 请与本社发行中心联系调换(联系电话: 010 - 68319116)

版权所有 盗版必究(举报电话: 010 - 68359418 010 - 68319282)

国家版权局反盗版举报中心(举报电话: 12390)

服务热线: 010 - 68344225 88386794

“中国民营企业发展系列报告” 丛书
编委会

主 任：辜胜阻 保育钧

委 员：马立诚 马国川 王在全 王 强
李 亚 何广文 冯兴元 邢 军
邵洪波 郝 臣 张耀伟

《中国民营企业生存环境报告》编写 小组名单

组 长：冯兴元

副组长：何广文

成 员(按姓名拼音顺序)：

陈心之 何小川 罗倚天 雒亚龙 邵一珊
苏小松 王力恒 王文生 聂陆然 谢昊男
杨虎锋 张 丹 周 挺

总 序

改革开放犹如和煦的春风，沐浴着中国民营企业从稚嫩小苗长成参天大树。今天，民营经济已经成为国民经济的重要组成部分，成为支撑和推动我国经济社会发展的重要力量。作为一个时代变迁的特征，一股势不可挡的潮流，民营企业的发展越来越引起中国社会乃至世界的高度关注。

30 多年来，伴随着我国社会主义市场经济体制的确立和发展，民营企业从无到有，从小到大，从弱到强，历经了三个重要阶段：

一是萌芽起步阶段（1978—1992 年）。十一届三中全会以后，我国进入改革开放的新时期，家庭联产承包责任制孕育出大批农村个体户；在公有制一统天下的城镇，强大的就业压力催生了城镇个体工商户。1981 年 7 月，国务院肯定了个体工商户的存在与发展。1982 年，党的十二大决定，坚持国营经济为主导和发展多种经济形式，进一步促进民营经济的发展。从而民营企业数量逐渐增多。同时，随着 20 世纪 80 年代民营企业手工作坊式的生产不能满足市场需求，一些西方国家开始向中国大量倾销淘汰设备，民营企业借此抓住发展机遇，快速完成资金累积，产品所占市场份额不断加大，并且开始树立自己的品牌。但此时的民营企业还是以个体、私营为主。1988 年，党的十三大提出，要在公有制为主体的前提下，继续发展多种所有制经济，特别强调私营经济的发展是公有制经济必要的、有益的补充。此时的民营企业以追求产量、实行粗放式经营和家族式生产管理模式为主要特征，并且在 1989 年前后，我国民营企业的发展步入低谷时期，个体和民营企业明显收缩，民营企业的发展速度急剧下滑。

二是快速发展阶段（1992—2002 年）。1992 年，邓小平发表了著名的南方谈话，党的十四大确定了民营企业的重要性；中共十四大及十四届三中、四中全会确定的“以公有制为主体、多种经济成分共同发展的方针”和“国家对各类企业一视同仁”的政策为个体私营经济的发展创造了更为宽松的政治环境、政策环境和社会舆论环境，中国民营企业的发展获得新的机遇。个体私营企业如雨后春笋般在中国



大地涌现，民营经济开始进入快速发展时期。

1997年，党的十五大把“以公有制为主体、多种所有制经济共同发展”确定为我国社会主义初级阶段的一项基本经济制度，使得民营企业进入发展的高峰时期。民营企业开始依靠规模效应寻求企业高速发展；企业集团初步形成；民营企业开始以更积极的态度争取市场份额；民营企业的品牌意识与产品质量增强；大批科研院所科技人员、海归人员投资创业；产权制度改革全面推行，实现了由单一集体所有制经济向多样化所有制形式和多元投资主体的转变。

2002年党的十六大提出毫不动摇地鼓励、支持和引导非公有制经济的发展，十六届三中全会又提出完善公有制为主体、多种所有制经济共同发展的基本经济制度，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，大力发展和积极引导非公有制经济。这些相关政策促进了民营企业的进一步发展。

三是优化整合阶段（2003年至今）。在这一时期，以高科技产业为代表的民营企业取得迅猛发展；大型跨国公司的进入与竞争，为民营企业的发展带来了强大的驱动力量。但与此同时，民营企业也面临着传统管理体制与现实发展需求之间的矛盾逐渐显现、人才匮乏、投资受挫、现金流短缺、市场竞争激烈等问题。因此，民营企业在步入理性和有序提升发展阶段的同时，必须应对严峻挑战。

2005年2月，国务院发布《关于鼓励支持和引导个体私营等非公有制经济发展的若干意见》，这是新中国成立以来首部以促进非公有制经济发展为主题的中央政府文件，简称“非公36条”。随后，党的十七大提出走中国特色新型工业化道路，重申了“毫不动摇地巩固和发展公有制经济，毫不动摇地鼓励、支持、引导非公有制经济发展”的方针，为民营经济的发展进一步扫清思想障碍。

2010年5月，国务院发布《关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》（简称“民间投资36条”），进一步放宽了民间资本准入领域，具体到交通电信能源基础设施、市政公用事业、国防科技工业等六大领域16个方面。在加快垄断性行业向民营资本的开放进程中，“民间投资36条”堪称一项“里程碑式”的大事，无疑给民营企业提供了广阔的发展空间和难得的历史机遇。2012年上半年，国务院各部门又密集出台了42项“民间投资36条”配套实施细则，进一步细化准入范围，并明确保障措施，对充分激发民营企业投资的动力和活力具有重要意义。

在民营企业发展过程中，由于环境的不同、创业者个人能力的差异以及际遇的迥异，其成长模式形成多样化格局。例如：从20世纪80年代初到90年代末，民营企业由于地域不同，主要形成六种典型的发展模式——“三分天下有其一”的苏南模式、“小商品、大市场”的温州模式、“三来一补”的珠江三角洲模式、“电子一条街”的中关村模式、“改制先锋”的三城模式，以及“政府搭台，私企唱戏”的沪郊模式。进入21世纪，区域之间民营企业发展模式的差异逐渐减小，民营经济发

展模式的融合与创新成为时代的新主题。从经营方式和产业特征来看，近年来主要发展模式大体可以分为配套型发展模式、补缺型发展模式、集群型发展模式、模仿型发展模式、资源型发展模式、多元化发展模式和创新发展模式等几种类型，并呈现混合型发展的趋势。

30 多年来，中国民营经济实现了飞跃式发展。特别是面对国际金融危机持续深化的不利影响，中国民营企业加快产业转型升级，积极实施“走出去”战略，充分利用“两个市场，两种资源”谋求发展，显示出蓬勃生机和强劲活力。目前登记注册的民营企业已达 900 万家，占中国企业总数的 74%，对 GDP 的贡献率超过 60%，提供了 76% 的政府税收和 60% 的出口商品，同时解决了 80% 的就业渠道，提供了 90% 的新增岗位。民营企业已经成为推动社会生产力发展的重要引擎。一批颇具影响力的民营企业应运而生，如华为、苏宁、阿里巴巴、三一重工、百度、吉利、娃哈哈、万达集团、新希望集团等，在诸多领域成为行业的引领者和支柱产业；同时，一批大胆创新、勇立潮头、锐意进取的民营企业企业家脱颖而出，例如，任正非、张近东、马云、梁稳根、李彦宏、李书福、宗庆后、王健林、刘永好等等，这些企业和企业家们为推动社会进步和经济发展做出了不可磨灭的贡献。

尽管如此，民营企业在发展过程中仍然遇到不少困难和挑战。一方面是企业自身的问题。比如：家族化管理为主导模式、接班人问题难解决；职业经理人短缺、人才资源开发与管理落后；产权关系不明晰；管理体制不健全、规范管理缺位；企业规模较小；企业文化落后；起步水平不高、创新能力不足、产业升级压力大；重规模扩张而轻风险控制等。另一方面为外部环境的制约。特别是在当前世界经济格局发生深刻复杂变化，欧洲主权债务危机进一步恶化和扩散；国内经济下行压力明显增大，经营环境相对较差，实体经济企业面临前所未有的压力；企业融资困难；企业招工难度加大和生产经营成本上升较快；“跑路事件”、“用工难”、“倒闭潮”、“国进民退”等现象的发生，使民营企业在继续发展壮大中遭遇了严重的障碍。

民营经济能否健康发展直接关系到中国改革开放大业的兴衰成败，它不仅是促进整体国民经济增长的发动机，而且可为国有企业深化改革提供思路和经验。如何有效应对国际国内复杂多变的经济形势，妥善解决民营企业发展面临的问题和困难，全力推动民营企业产业转型和结构调整，最终达到可持续发展，是我们面对的重大课题。

鉴于此，中国经济出版社利用多年积累的资源和优势，会同北京大学、南开大学、全国工商联、商务部研究院等高等院校和研究机构，共同编纂出版中国民营企业发展系列报告。该系列报告针对每年民营企业改革、发展与创新的重大问题，进行系统总结、深度挖掘和专题阐述，力求全面、客观地分析民营企业年度经济运行状况，深入研究民营企业在改革与发展中出现的新情况、新问题以及解决的新途



径、新方法，为民营企业与社会各界搭建一个增进了解、加强沟通的平台。

经过编者与作者近一年的策划、组稿、写作和编审，2012年推出了中国民营企业发展系列报告的第一批成果：《中国民营企业生存环境报告2012》、《中国民营企业经济运行报告2012》、《中国民营企业融资状况发展报告2012》、《中国民营企业国际化报告2012》、《中国民营企业企业文化建设报告2012》、《中国民营企业上市公司治理报告2012》，《中国民营企业十大管理案例报告2012》。

该系列报告突出客观性、学术性、实用性、前瞻性。报告秉持客观、公正的原则，在总体情况概述的基础上，注重对民营企业不同行业、不同区域、不同领域、不同问题的探索与研究，同时对民营经济未来发展趋势给予预测与分析，以期对促进关于民营经济的学术研究，推动民营企业的科学发展与转型，都具有借鉴意义和参考价值。

该系列报告是开放式、可扩展的，欢迎社会各界和民营企业把认为合适题材的研究成果纳入报告体系，以使报告能够更全面、更权威。

由于时间关系和水平所限，报告中所涉及的观点、资料、数据难免会有不够完善或不妥之处，敬请广大读者给予批评指正。

编者
2012年10月

前 言

民营企业目前是我国重要的经济支柱。无论是民营企业的数量,还是其对 GDP、就业以及技术创新(以有效发明专利数量衡量)的贡献,都超出了国有经济。截至 2011 年年底,我国有 967.7 万户私营企业和 3756.5 万户个体工商户。单这两类民营企业就占据了压倒性多数。2011 年民营企业就业人数是国有企业就业人数的近四倍。民营企业的 GDP 贡献在 50%~60% 之间,如果考虑到影子经济的影响,则民营企业的 GDP 贡献还要大。民营企业(含个体户)所提供的就业岗位数量占全国城乡总就业人口的比例是逐渐提高的,2011 年达到 23540 万人,占城乡总就业人口的比例达到 30.8%;而国有企业就业人口占比是缓慢下降的,2011 年只达 8.8%。单以规模以上工业企业所获得有效发明专利数量来衡量,民营企业的技术创新也占据支配地位。2011 年,规模以上民营工业企业的有效发明专利总数为 131986 件,占 65%。其中私营企业的有效专利发明数就达 41366 件,占 26.1%,该数量是三类“国”字头企业(国有企业、国有联营企业和国有独资企业)有效专利发明数的 2.5 倍。

但是,根据一些调研结果,民营企业的生存环境仍然不容乐观。其根源是多方面的,有着制度原因、市场原因和自身原因。

首先是制度原因:一是从法律和政策规定上看,民营企业的地位仍然较之于国有企业要低,私营经济的地位也比公有制经济的地位要低;二是民营企业的法律安全问题有所加重,比如政府在煤矿业的结构调整是以减少私营煤矿业主的一些权利为代价的;三是宏观经济政策变动频繁,主要是保增长,但是政策变动容易侵害到民营企业的产权,比如信贷控制和金融抑制政策造成民营企业融资难;四是汇率的大幅上调影响到大量东部民营企业的生产成本与出口;五是劳动合同法的推行、社保法规和环境法规的强化实施提高了企业的生产与经营成本;六是行政垄断力量近年来越来越强势,限制了民营企业的生存与发展空间;七是民营企业税收负担总体上比较重。

其次是市场原因:一是由于全球金融危机和欧债危机的影响,外需减少;二是欧美国家与我国的贸易摩擦较多,反倾销等措施对我国民营企业的出口造成一定的冲击;

三是沿海地区民营企业产能过剩较为严重,竞争性行业产品价格总体上趋于下降,原材料、劳动力成本和其他成本上升,由此引发东部沿海地区制造业危机;四是总体经济下行,企业之间“三角债”问题严重,在许多地区部分企业资金链紧张或者断裂,经营困难;五是地方保护主义严重,一些外地企业在中西部的经营甚至遭遇“关门打狗”;六是很多企业面临产业转移或者产业升级,但遭遇资金瓶颈。金融市场发展滞后加剧了其转型难度。

我国民营企业的市场准入与资本流动障碍仍然较大。民营企业的金融市场准入,涉及民营企业投资金融市场的进展和障碍,以及民营企业进入金融市场融资的进展和障碍。近年来,民营企业的金融市场准入虽然有所改善,但是金融抑制仍然严重。整个金融市场仍然体现出国家统制主义风格。民营企业组建或者参与组建资本市场机构的门槛较高,审批要求过于严格。我国基本上还没有放开民营企业对银行业金融机构的市场准入。民营企业虽然可以参与组建村镇银行,但是村镇银行的发起单位必须为商业银行。因此在参与组建村镇银行方面,民营企业没有主动权。对于多数民营中小企业来说,无论是主板、中小企业板和创业板的门槛都偏高。此外,企业债融资的门槛也较高。而针对中小企业的集合债券,其总体规模也有限。

尽管从表面上看起来,民营企业进入一般竞争性行业障碍并不大,但是在实际经济活动中,民营企业的经济行为要受到种种限制,这些限制就构成了民营企业进入一般竞争性行业的障碍,这些障碍主要包括:一是政府的宏观政策或产业政策限制了民营企业的生存和发展;二是政府对土地的行政垄断构成了民营企业自由进入土地市场的障碍;三是政府制定的税收、补贴政策造成了竞争上的不公平;四是地方保护主义与分利集团对民营企业进入一般竞争性行业构成了较大壁垒。

在公用事业和传统垄断行业,政府将其作为国有企业运作的重要空间,而且往往采取行政垄断的方式。这些领域往往没有在全环节放开,只要其中部分环节没有放开,对民营企业的市场准入就不是真正放开(“玻璃门”)。即便进入了,也最终会碰壁(“弹簧门”)。比如尽管国家允许民营企业进口原油,但是民营企业的进口必须首先纳入“两油”的排产计划,否则不允许在国内运输和炼化。问题是,如果不在“两油”炼化,“两油”一般不会将其列入排产计划。即便列入,也是数量有限,限于装点门面。

虽然民营企业的生存环境总体上有所恶化,但其外部支持环境有所改善。2012年6月底之前推出了“非公经济新36条”的各种具体实施细则,这总体上有利于民营企业的发展。但是这些细则仍然有着“不细”的问题,很多条款可操作性仍然很差。比如,在众多细则上,所有写着“要干什么”的言辞,可以一分为二,其中一部分是可以直接操作的,另一部分则是不可以直接操作的。对于后者,还需要进一步的细则来使其可操作化。但是,这些实施细则的总体方向是值得肯定的。

目前我国的经济风格不是市场经济的风格,也不是计划经济的风格,而是介乎其

间。对于民间自发的经济力量,采取以“堵”为主的办法,而不是以“疏”为主的办法。这种风格植根于政府部门的自由裁量权过重、政府干预过大,总体上不利于民营企业的生存与发展。古时鲧以堵的方式来治水,结果没有成功,鲧被处死。鲧的儿子禹被继续委以治水的重任,他以疏的方式的治水,结果大获成功,其政绩以“大禹治水”之故事流芳百世。我国的经济风格也一样,需要从以“堵”为主的管治方式转向以“疏”为主的治理方式。

以“疏”为主的治理方式,体现在建立和维护一个面向绩效竞争的竞争秩序。我国总体上还缺乏这样一种竞争秩序。根据德国弗赖堡学派代表人物瓦尔特·欧肯的观点,国家有职责建立和维护这样一个竞争秩序。竞争秩序的核心原则包括:一个有运作能力的价格体系;货币稳定;开放的市场(进入和退出的自由);私人产权;立约自由;承担义务(即个人对其承诺和行动负责);经济政策前后一致。这七项构成性原则都在德国早期的社会市场经济中得到了贯彻和体现。德国的“经济奇迹”与普适性地维护上述竞争秩序有关,尤其是与普适性地遵循这些核心原则有关。

我国改革开放以来的经济成功也与选择性地推行竞争秩序的核心原则有关。目前我国刚进入中等人均收入国家行列,面临着众多问题,可以说正处在“中等收入陷阱”之中。如果我国要走出“中等收入陷阱”,成为高人均收入国家,我国需要极大地释放生产力,使各种生产要素朝着回报率最高的方向配置。只有普适性地遵循上述竞争秩序的构成性原则,建立和维护这样一种绩效竞争秩序,才能成为可能。这种竞争秩序将可以为民营企业的长足发展保驾护航。同时,在一个面向绩效竞争的竞争秩序下,民营企业之间的绩效竞争可以起到大浪淘沙、优胜劣汰的作用。在竞争秩序下,政府应保护竞争,而不是成为特定的竞争者。

第三,民营企业也有其自身的问题。部分民营企业按照国际标准强化自身的管理。但是多数民营企业的自身管理仍然存在较多问题,包括其产权结构,治理结构,人力资源管理,融资管理,财务管理,生产管理和营销管理均存有问题;我国部分民营企业家也存在一些素质问题(国有企业的经管层也存有问题,很多只是政府部门派出的官员,不属于企业家)。这些方面的问题有时会影响到相关民营企业的发展壮大、社会形象、融资能力和其他运作能力。比如银行对民营企业的财务管理是否规范非常关注。民营企业如果没有规范的财务管理,银行无法了解企业的实际财务状况,也就缺乏放贷的依据。

我国2012年一、二和三季度GDP同比增长率分别为8.1%、7.6%和7.4%。二季度增速首次“破八”。经济放缓较为严峻,已到了引起政府高度警觉的程度。中央银行在6月8日和7月6日两度降息,就是为了刺激经济增长。鉴于政府在基础设施领域再次推行扩张型财政政策,再加上降息的效应,2012年实现3月份“两会”提出的全年GDP增长7.5%的目标应该没有问题。不过,降息并不能激励银行向缺钱的民营



企业提供更多的贷款,反而会让银行对民营企业更为惜贷。不过,降息不妨碍一些实力雄厚的企业向银行借入资金,然后通过一定的渠道向民企“转贷”信贷资金。当然,降息有利于减轻那些易获得贷款的民企的那部分贷款成本,从而改善那些民企的生存和发展能力。

降息的综合效应总体上会刺激经济增长。但其中的一大部分刺激效应会有时滞后性。政府就以降息方式调整货币政策,对GDP的实质性拉动效果不会大。不难理解,为什么政府同时启动了财政刺激政策,加快启动一批事关全局、带动性强的重大基建项目。每一轮增长趋缓,扩大财政投资成了政府屡试不爽的杀手锏。政府一般也同时会提出改善民企生存与发展环境的政策。差别在于,扩大财政投资得到了不折不扣的、甚至扩大化的执行,而改善民企生存与发展的政策往往执行起来举步维艰。比如2010年政府提出全方位开放民企市场准入的“非公经济新36条”,直至2012年年初仍未能全面执行。

上述扩张性货币政策和财政政策的组合体现了典型的凯恩斯主义统制风格。凯恩斯有一句名言就是:“在长期,我们都死了”。这种长期统制基于相机抉择,疏忽了产业结构的调整和民企活力的保持和增强。

确保GDP按照预期目标增长确实仍然需要依赖财政扩张。但这种做法会造成一种恶性循环:政府债务负担越来越重;公权越来越强势,“国进民退”日益严重;私人投资挤出,结构调整滞后。随着时间的推移,政府可以投入大量财政资金的基建领域越来越少。新上的钢铁、公路、铁路、机场、水利工程等大型基建项目本身对老百姓的生活没有太大的影响,其边际收益会越来越少,但是往往挤出私人投资。这些工程项目最多只能在工程期内维持一部分临时就业,但是延误了经济的结构转型。

经济增速减缓只是总量变化的表象,背后的结构问题更加严重。海量的东部民营制造业企业集中于狭窄的、传统的竞争性行业。其他行业都被行政垄断企业所垄断。房地产被政府通过数量控制和信贷控制而遭受阻碍。与之相联系,股市不景气也颇有时日。在传统竞争性行业,产品价格总体呈下降趋势,而成本却是在全方位地上升,尤其是劳动力工资成本的增加、社保成本的增加,环保压力加剧,原料价格上升。很多民企随着外需急剧下降和人民币升值,其经营难以为继。无论是转型还是升级,它们都缺乏经验和技術。而中西部地区虽然可以承接一部分转移过来的制造业,但是劳动力成本也在快速上升,在这种情形下,大量东部民营制造企业由于无法转型或升级而出现停业倒闭潮和失业潮。

政府需要从现在开始为我国民营企业的生存和发展提供足够的空间。有一些办法可以改善东部地区制造企业的生存和发展环境,延长发挥中西部地区的低成本制造业优势。首当其冲就是减税,减税不要仅仅作为一种权宜之策,而是作为一种低税制度来推行。

经济结构的调整已到了非调不可的地步。需要为市场主体提供足够的自组织发展空间,以市场自组织的方式推进结构调整。需要减少金融和经济管制,强化产权保护,发展服务业,促进职业教育,发展科技,以及推进城市化。这些都是关键,其中科技的发展最终决定我国在全球分工体系中的位置。它有赖于减少金融和经济管制,以及强化产权保护。

老子曰:“治大国,若烹小鲜。”唐玄宗对此注释道:“小鲜,小鱼也,言烹小鲜不可挠,挠则鱼溃,喻理大国者,不可烦,烦则人乱,皆须用道,所以成功尔。”确实是到转变我国的经济风格的时候了。要放弃自由裁量的管制方式,转为面向规则的治理方式。其要旨就在于建立和维护一种面向绩效竞争的竞争秩序。

出于上述考虑,我们特此推出《中国民营企业生存环境报告》一书。全书分为五个篇章,主要涉及以下内容:中国民营企业的发展历程;民营企业的总体发展状况;有关民营企业发展的法规政策;民营企业生存环境的总体评价;小微企业的生存环境;对民营企业产权的保护;民营企业的金融市场准入;民营企业的行业准入;民营企业的资本流动;民营企业的自身管理;民营企业发展的制约因素及生存环境的改善建议;中国省区民营企业资本自由度报告;温州民间金融危机案例分析报告;鄂尔多斯民间金融危机案例分析报告以及全国企业民间金融风险案例综合分析。全文各章节数据的截止期视数据可得性的不同而不同,最晚截至2012年11月底。

此书的出版,首先归功于中国经济出版社的信任、支持和安排。对此我特表感谢。全文由我和何广文统稿,整个写作团队由18位作者组成。具体任务分工参见本书的专门说明。希望政府和社会各界能够从我们的报告中进一步了解民营企业生存环境的现状和问题,感悟改善民营企业生存环境的重要性和迫切性,考虑其中有关进一步促进民营企业发展的政策设想。

冯兴元

2012年12月22日

目 录

总序	(1)
前言	(1)

第一篇 总 论

一、引言	(3)
二、中国民营企业发展的历程	(5)
(一) 中国民营经济的发展阶段	(5)
(二) 中国民营经济的发展路径	(16)
三、民营企业的总体发展状况	(31)
(一) 数量结构	(31)
(二) GDP 贡献	(35)
(三) 就业贡献	(36)
(四) 投资	(37)
(五) 税收贡献	(39)
(六) 其他	(40)
四、有关民营企业发展的法规政策	(42)
(一) 有关民营企业法律地位的法规政策	(42)
(二) 有关民营企业产权保护的法规政策	(43)
(三) 有关民营企业行业准入的法规政策	(46)
(四) 有关民营企业的税收优惠政策	(50)
(五) 有关促进民营企业融资的法规政策	(60)
(六) 促进民营企业自身社会组织的法规政策	(64)
(七) 中小企业促进政策	(65)



第二篇 中国民营企业生存环境评价

一、民营企业生存环境的总体评价	(73)
(一) 民营企业的生存环境:企业家的观点	(74)
(二) 民营企业与国营企业的相对力量变化	(79)
(三) 对民营企业的并购重组:以山西煤炭业重组为例	(83)
(四) 民营企业融资难问题	(86)
(五) 第三波移民潮的背后	(99)
二、小微企业的生存环境:财产市场的情况	(103)
(一) 国家背景	(104)
(二) 城市商业财产市场	(105)
(三) 计分卡得分研究主要发现	(108)
(四) 实地调查概况	(111)
(五) 专家座谈会结果	(113)
(六) 结论	(114)

第三篇 中国民营企业生存发展状况

一、对民营企业产权的保护状况	(119)
(一) 民营企业产权的外部风险根源:法律对企业的财产保护不足	(120)
(二) 国家经济政策与宏观调控导致的产权风险	(121)
(三) 部分民营企业产权性质混乱导致外部风险	(122)
(四) 衍生型民营企业的产权“原罪”问题	(122)
(五) 改制不彻底导致的衍生型民营企业的产权问题	(123)
(六) 缺乏公平合理处理企业内部产权纠纷的法律条款和经验	(123)
(七) 部分企业税收负担过重问题构成对企业产权的侵害	(124)
二、民营企业的金融市场准入	(128)
(一) 民营企业投资金融市场的进展和障碍	(128)
(二) 民营企业进入金融市场融资的进展与障碍	(136)
三、民营企业的行业准入	(170)
(一) 一般竞争性行业	(170)
(二) 教育卫生事业	(173)
(三) 公用事业	(178)

(四) 传统垄断行业	(187)
四、民营企业资本的国内流动与国际流动	(195)
(一) 民营企业资本的国内流动	(195)
(二) 民营企业资本的国际流动	(197)
五、民营企业的自身管理	(208)
(一) 产权结构	(208)
(二) 治理结构	(212)
(三) 管理架构	(216)
(四) 人力资源管理	(220)
(五) 财务管理	(225)

第四篇 中国民营企业发展的制约因素及生存环境改善建议

一、制约民营企业发展的主要因素	(231)
(一) 制度因素和市场因素	(231)
(二) 民营企业的市场准入与资本流动障碍仍然较大	(232)
(三) 民营企业的外部支持环境及亟需加强	(234)
(四) 缺乏一个公平的竞争秩序	(234)
(五) 民营企业的自身管理仍然存在问题	(236)
二、改善民营企业生存环境的建议	(237)
(一) 制订促进民营企业发展的政策法规时应遵循的基本原则	(237)
(二) 改革政府经济治理的风格	(238)
(三) 建立和维护一个公平的绩效竞争秩序	(239)
(四) 减少金融管制	(239)
(五) 推进土地改革制度	(241)
(六) 改革财税体别,引入低税模式	(242)
(七) 推进政府职能转型,加强社会管理创新	(242)
(八) 改革司法体制,提高法律安全	(242)

第五篇 中国民营企业生存环境分项研究报告

一、中国省区民营企业资本自由度报告	(245)
(一) 如何测度我国企业的资本自由	(245)
(二) 对指标体系的解释	(247)