



21^{21SHIJICHU}世纪初

国有企业发展改革

GUOYOU QIYE
FAZHAN HE GAIGE

沈志渔 罗仲伟等 著

如果不下决心迅速果断地推进国有企业的产权改革和结构调整，无疑将增加整个体制改革和经济运行的成本，阻碍整个经济体制改革的进程和社会经济的发展，甚至可能会使已有的改革成果丧失殆尽，危及到国家改革开放的前途和命运。为了更好地发挥国有经济在发展社会主义市场经济中的作用，逐步完善社会主义市场经济体制，必须不失时机地深化国有企业改革，尽快实现国有企业改革目标。



经济管理出版社
ECONOMY & MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE

F279.241

24

21^{21SHIJICHU}世纪初

国有企业发展与改革

GUOYOU QIYE FAZHAN HE GAIGE

沈志渔 罗仲伟等 著

如果不下决心迅速果断地推进国有企业的产权改革和结构调整，无疑将增加整个体制改革和经济运行的成本，阻碍整个经济体制改革的进程和社会经济的发展，甚至可能会使已有的改革成果丧失殆尽，危及到国家改革开放的前途和命运。为了更好地发挥国有经济在发展社会主义市场经济中的作用，逐步完善社会主义市场经济体制，必须不失时机地深化国有企业改革，尽快实现国有企业改革目标。

经济管理出版社

ECONOMY & MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE

图书在版编目 (CIP) 数据

21 世纪初国有企业发展 and 改革/沈志渔等著. —北京: 经济管理出版社, 2005

ISBN 7-80207-228-X

I. 21... II. 沈... III. ①国有企业—经济发展—研究—中国 ②国有企业—经济体制改革—研究—中国 IV. F279.241

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2005) 第 013808 号

出版发行: 经济管理出版社

北京市海淀区北蜂窝 8 号中雅大厦 11 层

电话: (010) 51915602 邮编: 100038

印刷: 北京晨旭印刷厂

经销: 新华书店

策划编辑: 谭 伟

责任编辑: 柯美成

技术编辑: 杨 玲

责任校对: 超 凡

787mm×1092mm/16

27 印张

543 千字

2005 年 4 月第 1 版

2005 年 4 月第 1 次印刷

印数: 1—3000 册

定价: 58.00 元

书号: ISBN 7-80207-228-X/F·217

· 版权所有 翻印必究 ·

凡购本社图书, 如有印装错误, 由本社读者服务部

负责调换。联系地址: 北京阜外月坛北小街 2 号

电话: (010) 68022974

邮编: 100836

中国社会科学院 A 类重大课题 (A01021)

《21 世纪初国有企业发展 and 改革》

作者名单 (按姓氏笔画排序)

王 钦	史 丹	卢 晟
吕 炜	吕志胜	刘戒骄
余 菁	沈志渔	李 灏
罗仲伟	林卫凌	贺绍奇
施晓红	俞燕萍	黄群慧
蓝定香		

前言

由于历史、制度和认识的原因，新中国成立后，以国有企业为核心内容的国有经济在我国国民经济和社会发展中具有压倒一切的重要地位。至改革开放前夕，国有经济已经达到了一统天下的地步。例如，在1978年的全国工业总产值中，国有工业企业所占的比重达77.63%，其余为集体企业占有，而非公有制工业企业早在1962年就已经完全销声匿迹。自1978年12月党的十一届三中全会以来，随着国家改革开放基本方针的确定，国有企业很快就成为改革的重点和中心环节。20多年来，经济体制和国有企业发生了全面而深刻的变化，改革的目标和路径也逐步清晰，市场化改革使整个经济的效率大大提高，以经济持续快速增长为特征的改革成效令世人瞩目。

在世界企业发展史上，这样的巨大变革的确是史无前例的。围绕国有企业改革和发展的实践，理论研究和学术探讨也空前活跃，研究成果在争论中层出不穷，不断影响着进一步的改革和发展决策，校正着改革的方向，指引着发展的路径。国有企业从放权让利，实行经营承包责任制的改革进入产权制度改革，推行股份制改造，国有经济从被动的取消保护、引入竞争机制转而进行主动的战略性结构调整，强调控制力、影响力和带动力，都标志着随着认识的深入和理论的深化，渐进式改革进入了新的阶段。

20世纪90年代以来，经济全球化趋势不可阻挡、信息技术革命突飞猛进和可持续发展的客观要求，以及进入21世纪后中国加入世界贸易组织，使国有企业的进一步改革和发展不得不置于急剧变化的环境之中。顺应国有企业产业地位变化的世界潮流，以及市场竞争方式变化和全球企业战略性调整的总趋势，与坚持突出不同国情认识下国有企业自身改革和发展的特殊性，两者间如何协调、兼容，形成了巨大的战略性、制度性决策风险。这也正是中国国有企业改革和发展日益处于两难境地，难度越来越大的原因之所在。这就需要全面审视中国国有企业的历史使命、战略性地位和发展前景，系统分析中国国有企业所面临的冲击、挑战和机遇，提出21世纪初面向全球竞争的中国国有企业改革和发展战略。另一方面，对国有企业改革和发展的认识远没有形成一致，实践中不断出现的种种问题，使一些人怀疑国有企业产权制度改革的基本

方向。由此产生的激烈争论已经超出了理论探讨的界限，甚至引起了全社会的关注。

实践证明，党的十五大以来，党中央、国务院确定的国有企业改革和发展的一系列方针政策是正确的，采取的措施是有效的。国有企业在整体上业绩得到改善，效率有所提高，正是着力于企业制度性变革的产权改革发挥了作用。尤其是在一般竞争性领域实行的国有经济结构调整和国有企业产权改革是富有成效的，国有企业迈出的每一个重大改革步伐，都使我们朝着建立和完善社会主义市场经济体制的目标前进一步。然而也应该清醒地认识到，从整体上看，尽管经过 20 多年的艰苦改革和发展，国有企业还处于攻坚阶段，国有经济并没有出现脱胎换骨的变化，仍然在运行过程中缺乏效率，在运行后果上显示为低效益，盈利能力下降，对经济增长的贡献不断减弱。但是国有经济在经济总量上仍然十分庞大，其对保障国家财政收入、稳定社会就业，从而对实现宏观经济管理目标起着决定性的作用。虽然经济增长的动力无疑会更多地来自非公有经济，但是从中国的国情出发，无论从建设和完善社会主义市场经济体制的长期要求，还是从实现国家经济发展战略和维护国家经济安全的整体角度，以及近期一段时间内维护社会持续稳定的需要来认识，国有经济的制度性、政策性地位不可能有根本的转变。

二

毋庸讳言，国有企业是一种特殊的企业形式，是实现国家经济管理职能和控制经济命脉的重要工具。在我国以公有制为主体、多种所有制经济共同发展的基本经济制度中，国有企业的主要功能是体现国有经济在关键领域和重要部门的主导作用，着眼于对整个经济的有效控制和调节，强调对国民经济的控制力，而在竞争性领域以竞争求效益则不是国有企业的功能，至少不是主要功能。换句话说，仅仅从经济体制、运行效率的层面上考虑国有企业改革问题是不够的，更重要的是要在定位国有企业功能的基础上从国家政治体制、政府行政管理的层面入手，推进国有企业改革和发展。我国国有企业所要表现的这种特殊地位和作用，主要是满足相应的制度性和政策性需要，是由我国的基本政治制度和社会主义市场经济体制所决定的。

当然，强调国有企业在社会主义市场经济体制中的功能而突出国有企业的制度性、政策性重任，并不意味着把国有企业的改革与适应市场的发展割裂开来。改革是进一步解放生产力，使国有企业更好地适应社会主义市场经济运行的要求而得到发展，市场的竞争、拓展也必然要求对国有企业的传统体制进行变革，促使其加快改革的步伐。改革是发展的前提，发展是改革的目标。所以，国有企业改革的终极目标并不是简单的产权改革或放下历史包袱，而是通过剥离政策性负担，建立现代企业制度，彻底转换经营机制，来保障国有企业

在发展中实现基本功能,促进其市场竞争力的提升。国有企业的一切改革都应当围绕这样的目标来进行,首先满足国有企业控制、带动和影响功能,保证社会主义市场经济制度性安排的实现;其次尽可能提高国有企业的运行效率和市场竞争力,为提高国有企业的影响力、控制力和带动力,进一步增强国有经济的主导作用服务。

总之,国有企业改革的任务还相当艰巨,目前仍处于攻坚阶段。国有企业产权制度变革和国有经济结构调整的大方向不可动摇。如果不下决心迅速果断地推进国有企业的产权变革和结构调整,无疑将增加整个体制改革和经济运行的成本,严重影响整个经济体制改革的进程和社会经济的发展,甚至可能会使已有的改革成果丧失殆尽,危及到国家改革开放的前途和命运。为了更好地发挥国有经济在发展社会主义市场经济中的作用,逐步完善社会主义市场经济体制,必须不失时机地深化国有企业改革,尽快实现国有企业改革目标。事实上,国际国内形势表明,留给国有企业进行改革和调整的时间已经不多了。目前的政策环境、市场环境和国际环境都为系统推进和全面完成国有企业改革创造了有利时机,绝不能再次错失改革和发展的机遇,对此一定要有紧迫感和使命感。

三

长期以来,国有企业改革和发展一直是中国社会科学院的重点研究对象,所属各相关研究机构的研究成果大量涌现,对国有企业的理论建设和实践决策产生了重大影响。在以往研究的基础上,中国社会科学院2001年再度把“21世纪初中国国有企业改革和发展重大问题研究”列为重大课题,本书就是这一课题的最终研究成果。

课题原计划于2003年年底结束,但后来考虑到党的十六大召开后,新的改革和发展方针指导下的实践,以及新的国有资产监管体制的建立,需要适当时间予以观察,因而向后延续了一年,原设计的部分研究内容也根据形势的发展和要求进行了相应调整。此外,课题立项后,课题组许多成员的工作单位或工作性质发生了变动,课题组只得进行了较大范围的人员调整,甚至可以说进行了重组,这也相应影响到课题的内容和进展。受课题组成员知识结构、学术积累和其他研究条件的限制,研究范围主要集中在工业领域,当然也考虑到工业是目前中国经济结构中最为重要的部分,也是国有企业最为集中、问题最为突出的领域。

这项课题研究的课题组成员,主要是中国社会科学院工业经济研究所的研究工作者。由沈志渔、罗仲伟负责课题设计,确定总体思路、基本框架和研究提纲,以及后来的结构调整。课题设计的特点,一是基于已有研究的大量理论成果,将注意力放到国企改革和发展的运行、操作层面上,继续将探索引向实

践中出现的新现象、新问题,力图提出一些针对性强而具有可操作性的对策建议;二是整个课题研究在结构上采用问题导向的专题研究,而不是体系导向的教科书式研究,即选定国有企业改革和发展中若干方面较为重要的问题进行重点研究,而不刻意追求体系完整、面面俱到。参加研究的人员有沈志渔、罗仲伟、刘戒骄、史丹、余菁、黄群慧、王钦、施晓红、贺绍奇、蓝定香、吕炜、吕志胜、卢晟、李灏、林卫凌、俞燕萍等。罗仲伟对大家提交的研究成果进行了最后统改和审定,但每项研究成果的基本观点、研究结论和行文风格保持不变。

在课题进行过程中,部分观点和成果先后分别在《人民日报》、《经济日报》、《光明日报》、《经济参考报》、《中国社会科学院院报》、《中国工业经济》、《经济管理》、《国有资产管理》、《经济特区理论与实践》、《科学决策》、《学习与探索》和《经济研究参考》等报刊上发表。一些重要研究成果受到中央领导和决策部门的重视。

课题始终得到工业经济研究所领导的指导和支持。吕政所长主持了专门为课题组织的研讨会。黄速建副所长也多次主持课题组的阶段研讨会,对课题的进程给予了高度关注和督导,并参与了部分研究。工业经济研究所科研组织处李维民处长的协调、督促也是完成课题不可或缺的因素。张卓元、周叔莲、邵宁、周放生等专家十分关心这一课题,都不同程度地对课题进行过指导。尤其是周放生多次参加课题组的研讨活动,对研究方向和内容提出了许多建设性意见。孟繁广、刘学艳、胡迟、何振红、郑斌、史习民、夏泽民、余恭宗等同志为课题调研提供过种种安排和便利,在此一并致谢。

中国国有企业作为国民经济微观基础的重要组成部分将长期发挥制度性、政策性的功能和作用,对国有企业的研究也将不断进行下去。我们清醒地认识到,尽管这一课题重点针对国有企业的若干重大问题进行了研究,但一是研究的深度仍然不够,对一些问题的探讨浅尝辄止,一些基本观点或研究结论可能有待深入论证和检验,研究方法也过于简单;二是在我国,国有企业改革和发展是一个长期的行为,作为研究课题是一个复杂而庞大的系统工程,需要全社会的长期关注,本课题只能有选择地对一些亟待研究的重大问题进行探讨。即使如此,也不可避免地存在众多疏漏,例如对国有企业绩效乃至对经营者的考核、国有企业高管人员的市场化选聘和报酬激励机制、国有资本退出或进入的途径选择、国有资本对社会资本带动和影响的途径和效应,等等。对这些问题的解答也是我们今后进一步努力的方向,这本书只不过是国有企业改革和发展研究中的一项阶段性成果。我们有信心也有责任继续关注国有企业的改革和发展问题,为实现国有企业的历史使命作出自己力所能及的贡献。

沈志渔 罗仲伟

2004 年 10 月 30 日

目 录

第一章 坚持国有企业改革和发展的基本方向	(1)
一、中国国有企业现状的宏观分析	(1)
二、进入 21 世纪后中国国有企业改革和发展环境的变化	(10)
三、国有企业深化改革的紧迫性	(13)
四、国有企业改革和发展的基本方向	(16)
五、加快国有企业结构战略性调整的步伐	(19)
六、在国企改制过程中规范国有资产产权交易	(23)
七、在国企改制过程中保障国企职工的合法权益	(27)
八、围绕国有企业改革和发展的经济体制改革	(29)
第二章 国有资产管理体制改革研究(一)	(33)
一、新的国有资产管理体制的构建	(33)
二、地方国有资产管理体制改革	(37)
三、国有资产经营机构的建立与运行	(56)
四、国有资产监管	(63)
五、完善国有资产运营和监管体系,提高国有资本运营效率	(78)
第三章 国有资产管理体制改革研究(二)	(85)
一、进一步改革国有资产管理体制的基本背景	(86)
二、国有资产管理体制的重新构建	(94)
三、国有资产管理体制改革的主要措施	(100)
第四章 自然垄断产业的国有企业改革	(107)
一、对自然垄断传统看法的革新与放松管制的起因	(108)
二、美国自然垄断产业国有企业改革的经验	(112)
三、从政企合一到政企分离:中国的实践	(134)
四、垂直一体化的分解与竞争性结构的形成	(143)

第五章 资源型国有企业的改革与发展	(155)
一、加快资源型国有企业发展与改革的重要意义	(155)
二、资源型企业的基本分布及资源型国有企业的地位	(158)
三、资源型国有企业发展状况及其比较	(162)
四、市场集中度的影响	(167)
五、资源型国有企业发展与改革所面临的问题	(171)
六、加快资源型国有企业发展与改革的基本思路与政策措施	(174)
七、煤炭企业破产重组的一个案例	(177)
第六章 西部大中型国有企业改革	(179)
一、西部大中型国有企业的特点	(181)
二、西部大中型国有企业的改革历程及现状	(185)
三、西部大中型国有企业深化改革的必要性、紧迫性和可能性	(196)
四、西部大中型国有企业深化改革的基本思路	(200)
五、西部大中型国有企业深化改革的对策建议	(204)
第七章 老工业基地的国有企业改革	(213)
一、当前老工业基地国有企业改革的现状分析	(213)
二、老工业基地国有企业改革的问题分析	(219)
三、国外老工业基地改造的经验借鉴	(224)
四、深化老工业基地国有企业改革的对策研究	(228)
第八章 大型国有企业改制后存续企业的改革与发展	(239)
一、基本概念的界定	(239)
二、存续企业问题的提出	(242)
三、存续企业的形成与特点:以电信行业几大集团公司为重点研究 对象	(250)
四、存续企业的形成与特点:以石油石化行业几大集团公司为重点 研究对象	(259)
五、存续企业面临的管理难题:以电信行业与石油石化行业几大集团 公司为重点研究对象	(267)
六、加快存续企业改革与发展的若干政策建议	(274)
第九章 新国有资产管理体制下国企改制与公司治理	(282)
一、公司治理与国企改制	(282)
二、十六大之前国企改制:历史、成就与问题	(286)

三、问题的根源及解决路径	(291)
四、新国有资产管理体制下国企改制的政策突破及对公司治理改善的积极作用	(295)
第十章 基于超产权理论的国有股减持——分阶段全流通方案	(309)
一、超产权理论的一般解释	(309)
二、定价是国有股减持的核心问题	(315)
三、全流通是最优定价方式	(321)
四、影响股票定价的因素	(331)
五、分阶段实施的国有股全流通方案	(333)
第十一章 国有控股公司的现状及未来走向	(340)
一、国外国有控股公司及其运行实践	(340)
二、我国国有控股公司及其运行实践	(344)
三、建立新国有资产管理体制后的国有控股公司	(351)
四、国有控股公司发展前景及政策法律建议	(353)
第十二章 界定政府权力界限是国有企业改革的关键	(357)
一、国有企业改革仍任重道远	(357)
二、政府退出是国有企业改革成败的关键	(359)
三、政府障碍的两个理论假说	(361)
四、政府障碍的实证分析	(363)
五、化解政府障碍的措施	(368)
附录：专题研究报告	(374)
专题一 适应形势变化 深化国企改革	(374)
专题二 我国国有资产分布的现状分析	(384)
专题三 国有资产管理的体制构建与法律框架	(395)
专题四 大中型国有企业及企业集团成功改制的经验	(404)
专题五 机构股东能动主义：晚近趋势及其对上市公司治理的作用	(411)

第一章

坚持国有企业改革和发展的基本方向

进入 21 世纪, 国有企业改革仍然是整个经济体制改革的中心环节, 国有企业的发展仍然关系到整个国民经济大局。但是, 国有企业改革和发展的环境与方式都已经发生了根本性的变化。现实的问题是, 国有企业在国民经济中的作用和地位究竟如何, 其自身是否具有生存能力乃至竞争能力。在中国加入世界贸易组织后企业运行环境发生深刻变化的今天, 清醒地认识和回答这些问题显得格外紧迫与重要。中国国有企业改革和发展的方向、进程与效果如何, 关系到国有企业的最终出路, 关系到国民经济和社会发展的根本大计, 绝不能掉以轻心。

应当强调的是, 中国加入世界贸易组织, 使国有企业的进一步改革和发展不得不置于这种变化着的环境之中, 顺应国有企业产业地位变化的世界潮流和国际企业战略性调整的总体趋势, 而不能置这种变化于不顾, 坚持突出自身改革和发展的特殊性。这也正是中国国有企业改革和发展日益处于两难境地, 难度越来越大的原因之所在。总体而言, 加入世界贸易组织既给国有企业带来了空前的压力, 也带来了新的动力, 将形成从外部推进国有企业改革的契机, 在极大程度上推动国有企业改革和发展沿着正确的方向快速前进。

一、中国国有企业现状的宏观分析

正确分析国有企业的现状, 是判断国有企业目前在国民经济中的实际地位与作用, 确定调整国有企业改革和发展方向的基本前提之一。应对经济全球化、信息化和可持续发展的要求, 以及中国加入世界贸易组织后企业运行环境的变化,^① 国有企业改革和发展在何种起点上调整战略, 再次起步, 应当是首

^① 中国加入 WTO, 使经过 20 多年体制改革和 3 年脱困的国有企业, 再一次面临艰难的抉择。在国有企业改革仍未能最终取得成功, 国有企业作为一个整体正处于需要进一步寻找改革和发展的突破方向之际, 却即刻面对着因市场义务性国际化所产生的生存挤压。

要考虑的问题。

中国的改革走的是一条渐进的道路,从微观经济的企业层面来讲,即通过不断放松对行业进入的管制,给非国有企业更多的经营机会和发展空间;通过不断改变政府职能和加强市场立法,使企业运行有更为公平和更为有利的外部环境;通过下放经营自主权、政企分开和产权制度改革,改善国有企业的经营机制;通过实施战略性改组、富余职工下岗分流、债转股、技改优惠等措施,解脱国有企业所背负的历史包袱。随着这种渐进改革的深入,近年来国民经济的增长开始更多地依赖于非国有经济的快速发展。

以在中国国民经济中仍占主要地位的工业为例,随着工业总产值以平均每年不低于 10% 的增长速度上升,国有工业企业产值的增长速度却在逐年下降,其在工业总产值中所占的份额从改革开放前(1978 年)的 77.6% 逐年降低,至 1993 年为 47.0%,首次低于 50%。以后若采用国有及国有控股企业的统计口径,1999 年工业国有及国有控股企业产值所占工业总产值的份额为 48.9%,2003 年工业产值比 2002 年增长 15.4%,所占份额继续下降 3.3 个百分点,为 37.5%。而非国有的其他工业企业产值增长非常迅猛,2002 年所占总产值份额超过 50%,2003 年工业产值比 2002 年增长 29.5%,在总产值份额中增长 5.3 个百分点。具体测算数据见表 1-1。

表 1-1

各种经济类型的工业总产值及其比重

单位:亿元, %

年份	总计	国有及国有控股企业		集体企业		其他企业	
		产值	份额	产值	份额	产值	份额
1999	72707.04	35571.18	48.9	12414.11	17.1	24721.75	34.0
2000	85673.66	40554.37	47.4	11907.92	13.9	33211.37	38.7
2001	95448.98	42408.49	44.4	10052.49	10.5	42988	45.1
2002	110776.48	45178.96	40.8	9618.95	8.7	55978.57	50.5
2003	142271.22	53407.90	37.5	9458.43	6.7	79404.89	55.8

资料来源:《中国统计年鉴(2004)》。

在固定资产投资额中,国有经济的绝对额仍在逐年增加,在全社会投资总额中所占份额虽然也呈逐年下降的趋势,但下降速度相对缓慢,从 2000 年起下降速度开始加快。到 2003 年,国有经济在整个经济中仍然占据着近四成的较大份额增量社会资本,见表 1-2。相应地,国有及国有控股企业所占用的工业资产仍然十分庞大,2000 年为 84014.94 亿元,占当年工业总资产的 65.93%,2003 年为 94519.79 亿元,占当年工业总资产的 56%,见表 1-3。

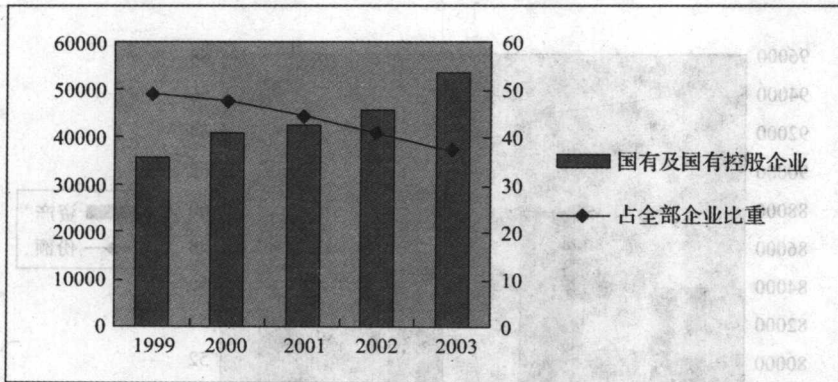


图 1-1 国有及国有控股工业企业产值及其比重变化趋势

表 1-2 各种经济类型在全社会固定资产投资中的投资额和份额 单位：亿元，%

年份	投资总额	国有经济		集体经济		个体经济		其他经济	
		投资额	份额	投资额	份额	投资额	份额	投资额	份额
1996	22913.5	12006.2	52.4	3651.5	15.9	3211.2	14	4044.6	17.7
1998	28406.2	15369.3	54.1	4192.2	14.8	3744.4	13.2	5100.3	17.9
1999	29854.7	15947.8	53.4	4338.6	14.5	4195.7	14.1	5372.7	18
2000	32917.7	16504.4	50.1	4801.5	14.6	4709.4	14.3	6902.5	21
2001	37213.5	17607.0	47.3	5278.6	14.2	5429.6	14.6	8898.4	23.9
2002	43499.9	18877.4	43.4	5987.4	13.8	6519.2	14.9	12115.9	27.9
2003	55566.6	21661.0	39.0	8009.5	14.4	7720.1	14.0	18176.0	32.6

资料来源：《中国统计年鉴（2001）、（2004）》。

表 1-3 国有及国有控股工业企业资产总额、利润总额和

税金总额及在全国总计中的份额

单位：亿元，%

年份	资产总额		利润总额		税金总额	
	绝对数	份额	绝对数	份额	绝对数	份额
2000	84014.94	65.93	2408.33	54.82	3470.64	67.79
2001	87901.54	64.92	2388.56	50.46	3659.15	65.67
2002	89094.60	60.93	2632.94	45.52	3982.33	63.84
2003	94519.79	55.99	3836.20	43.64	4615.44	61.24

注：税金总额为产品销售税金及附加与应交增值税之和（下同）。

资料来源：《中国统计年鉴（2001）、（2002）、（2003）、（2004）》。

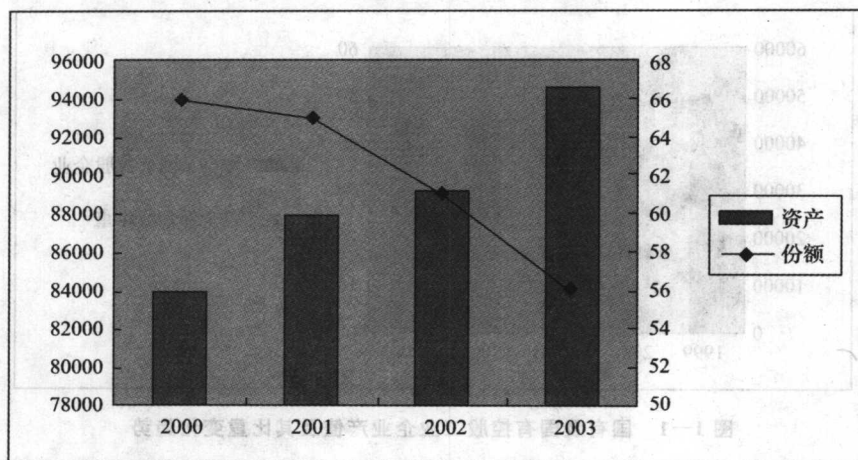


图 1-2 国有及国有控股工业企业资产总额及其比重变化趋势

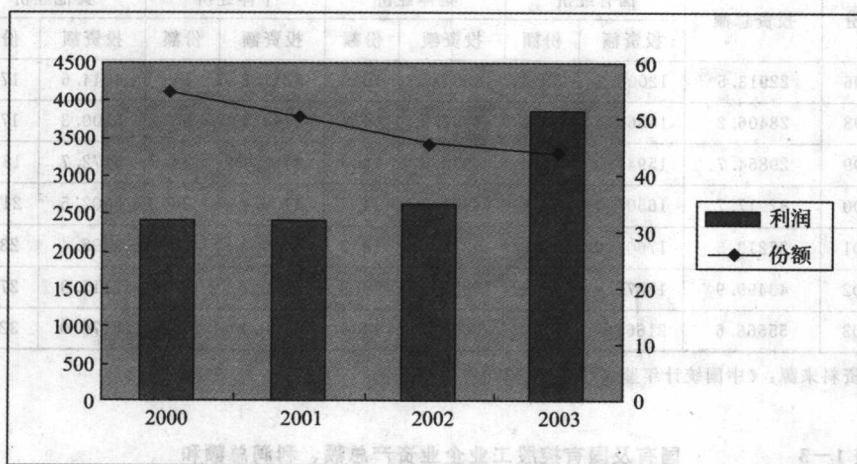


图 1-3 国有及国有控股工业企业利润总额及其比重变化趋势

从表 1-3 也可以看出，2003 年以前，相对于国有及国有控股工业企业所占有的资产份额，其所提供的税金份额大体相当或略高，而提供的利润份额却低于近 15 个百分点或以上。这表明国有工业企业的效率的确不高。但应注意的是，这些差距表现出逐步缩小的趋势，尤其是 2003 年，税金份额已大于资产份额 5.25 个百分点，而利润份额只小于资产份额 12.35 个百分点。^① 这种变化趋势是否就意味着国有企业的效率开始有了较大提高呢？恐怕还不能轻易

① 另据国有资产管理监督委员会公布的相应数字，2003 年，国有及国有控股企业实现利润和上缴税金分别为 4951.2 亿元和 8104.5 亿元，比 2002 年增长了 30.8% 和 16.7%，均占全国工商企业的 1/2。见《人民日报》2004 年 9 月 29 日第六版文章：《坚持国企改革方向规范推进国企改革》。

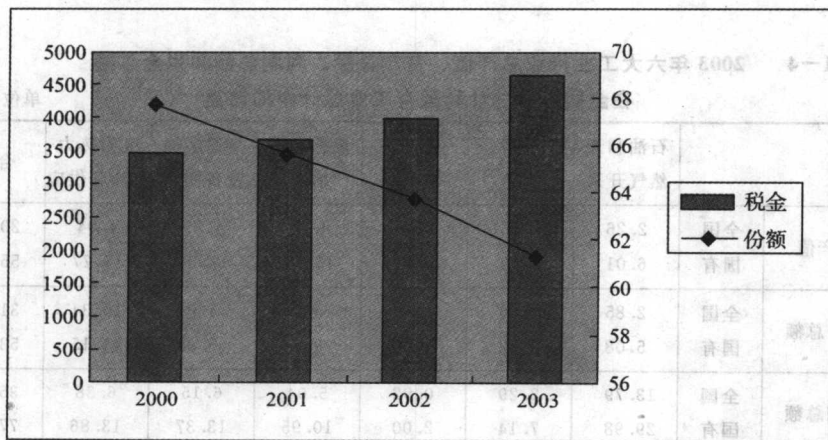


图 1-4 国有及国有控股工业企业税金总额及其比重变化趋势

得出这样的结论。

由表 1-4 和表 1-5 可知，2003 年国有及国有控股工业企业主要经济指标的实现严重依赖石油及天然气开采、烟草制品、石油加工炼焦及核燃料加工、黑色金属冶炼及压延加工、交通运输设备制造、电力热力生产及供应等六大行业。这六大行业的总产值和资产总额合计，分别占国有企业合计的 55.05% 和 53.73%，尤其是利润总额和税金总额合计，在国有企业总计中分别高达 77.3% 和 73.86%，其中石油和天然气开采在国有企业利润总额中就占到 29.98%，烟草制品在国有企业税金总额中就占到 23.74%。而这六大行业恰恰是由国有企业高度垄断的工业领域，或对非国有企业设有各类进入门槛的国有企业准垄断工业领域，这一点在表 1-5 所列的数据中已经得到清晰的显示。其中石油及天然气开采、烟草制品和电力热力生产及供应为国企高度垄断领域，石油加工、黑色金属冶炼及压延加工和交通运输设备制造为国企准垄断领域。由此可见，目前国有工业企业主要经济指标的实现，仍然基本上依靠因行业保护而获得的垄断地位。因此，上述变化趋势并不能说明国有企业的效率从根本上得到改善，而只能反映近年来国有资本从一般性竞争领域的逐步退出，使垄断领域国有企业的地位日益突出，经济绩效指标有了一定提高。^①这也间接证明了通过国有企业产权改革使国有经济从一般性竞争领域退出的必要性。

^① 在这六大垄断或准垄断行业中，国有企业效率如何，可以与国外相应行业中的先进企业进行比较研究得出。例如，根据《财富》杂志世界 500 强数据，2003 年作为国有企业的中国石油天然气集团公司和中国石油化工集团公司之和，雇员人数是英国石油公司（BP）的 18.12 倍、美国埃克森美孚的 21.28 倍、英荷壳牌的 15.79 倍，资产是 BP 的 0.93 倍、埃克森美孚的 0.95 倍、壳牌的 0.98 倍，但营业收入为 BP 的 47.92%、埃克森美孚的 50%、壳牌的 55.25%，利润为 BP 的 52.59%，埃克森美孚的 25.1%、壳牌的 43.21%。

表 1-4 2003 年六大工业行业总产值、资产总额、利润总额和税金总额

在全国工业总计和国有工业总计中的比重

单位: %

		石油和天然 气开采	烟草 制品	石油 加工	黑色金属 冶炼	交通运输 设备制造	电力热力 生产和供应	合计
总产值	全国	2.26	1.55	3.74	4.18	4.89	4.04	20.66
	国有	6.01	4.13	9.97	11.14	13.03	10.77	55.05
资产总额	全国	2.85	1.64	1.88	5.23	4.97	15.34	31.91
	国有	5.08	2.92	3.36	9.34	8.88	24.15	53.73
利润总额	全国	13.79	3.29	0.92	5.04	6.15	6.38	35.57
	国有	29.98	7.14	2.00	10.95	13.37	13.86	77.30
税金总额	全国	4.84	14.54	5.04	5.60	5.30	9.85	45.17
	国有	8.01	23.74	8.23	9.14	8.65	16.09	73.86

资料来源: 根据《中国统计年鉴(2004)》相关数据计算。

表 1-5 2003 年国有及国有控股工业企业主要行业总产值、资产总额、

利润总额和税金总额及在全国行业合计中的份额

单位: 亿元, %

行业	总产值			资产总额			利润总额			税金总额		
	全国数	国企数	份额	全国数	国企数	份额	全国数	国企数	份额	全国数	国企数	份额
石油和天然气开采	3479.02	3208.67	92.23	4944.97	4802.28	97.11	1221.46	1150.07	94.16	390.97	369.88	94.61
烟草制品	2235.81	2206.97	98.73	2799.51	2764.07	98.73	275.57	274.00	99.42	1100.53	1095.67	99.56
石油加工等	6235.26	5325.12	85.40	3978.98	3174.45	79.78	123.41	76.78	62.22	431.62	379.94	88.03
黑色金属冶炼	10007.37	5947.73	59.47	12021.24	8827.52	73.43	609.55	420.22	59.94	558.93	421.75	75.46
交通运输设备制造	11214.05	6958.38	62.05	11916.41	8391.05	70.42	777.04	513.11	66.03	557.41	399.19	71.62
电力、热力生产和供应	6858.60	5749.81	83.83	23651.02	22828.34	96.52	699.26	531.64	76.03	851.84	742.74	87.19
总计	31030.11	29396.68	94.74	59312.13	50787.71	85.63	3706.29	2965.82	80.02	3891.30	3409.17	87.61

资料来源:《中国统计年鉴(2004)》。

从具体国有工业企业经济效益指标来看, 自 1999 年以来, 国有及国有控股企业的总资产贡献率、资产负债率和流动资产周转次数等经济效益指标的变动趋势与全国平均水平高度一致, 但总资产贡献率和流动资产周转次数一直低于全国平均水平, 这与上述效率分析完全一致, 而资产负债率一直高于全国平