

主编 沈宝昌



眼睛 向着实际

(上)

眼睛向着实际

北京市政府研究室(1991—1995)获奖
调研报告选

(上)

同心出版社

(京)新登字 214 号

图书在版编目(CIP)数据

眼睛向着实际/沈宝昌主编. —北京:同心出版社,1996

ISBN 7-80593-199-2

I. 眼… II. 沈… III. 政治-方针政策-调查报告-中国-北京-汇编 IV. D60

中国版本图书馆 CIP 数据核字(96)第 08702 号

主 编: 沈宝昌

顾 问: 陈一夫

常务编委: 郑 理

编 委: (按姓氏笔画排名)

冯端翊 乔 玲 沈宝昌 张凤福

张士平 张 庆 唐 龙

编 辑: 潘幼珊

同心出版社出版、发行

(100734 北京市东单西裱糊胡同 34 号)

冶金印刷厂印刷 新华书店经销

1996 年 7 月第 1 版 1996 年 7 月第 1 次印刷

850×1168 毫米 32 开本 18.125 印张

字数:467 千字 印数:2000 册

定价:20.00 元

调查研究之外（代序）

段柄仁 范远谋

在北京市十届四次人代会和八届四次政协会上，代表和委员们盛赞了“八五”期间首都现代化建设事业是“日新月异，成就辉煌，世人瞩目”，对市政府提出的“九五”计划和2010年远景目标纲要作了“目标明确，措施具体，符合实际，鼓舞人心”的评价。那么这些重大成就和比较切合实际的计划和规划是从哪里来的？当然首先应归功于党的路线的正确和全市人民的团结奋斗。但也不能不特别提一笔，其中直接熔铸了各行各业调查研究工作者的心血。市政府研究室“八五”期间获奖调查报告选编就是一例。翻开这一批涵盖首都经济和社会发展各个领域的40多万字的调研成果，或许你会看出一些两者之间的直接关联。

调查研究是“谋事之基，成事之道”，适用于每个人每件事。特别是决策机关和决策者更和调查研究结下了不解之缘，离开它，就离开了正确决策的轨道，抛弃了实事求是。调查报告是调查研究的结晶，成功的调查报告都是以充足的事实为基础，经过科学的分析，去粗取精，去伪存真，得出准确的结论，找出解决问题的可行办法，成为

正确决策的依据。人们从成功的调查报告中可以感受到真实的威力,逻辑的铁面无私,规律的不可抗拒以及调查工作者的辛勤劳作。闪电的亮光首先是能量逐渐聚集,而后才能相互碰撞而成。智慧首先是在日常的辛勤劳动中逐步聚集,而后才能在调查研究中发出火花,因此写好调查报告的真功夫主要不在调查研究当中,而在调查研究之外。

好的调查报告,首先是调查的课题有针对性,是有关领导机关和群众急需解决的问题。然而课题并非灵机一动就可选好,它需要对社会生活起码是社会生活的某一方面有比较深刻的了解,掌握其难点和热点所在,还需要对决策方的需求规律有所认识。这就是要有一定的社会洞察力、政治敏感性,时刻关心国家大事、国内外社会动态,养成眼观六路、耳听八方、勤于观察和思索的习惯。如果没有长期的知识积累,这些能力和习惯是不可能在某一次调查研究过程中形成的。

好的调查报告,应有正确而鲜明的观点,典型而感人的事例,解决问题的具体可行的措施和很强的说服力。这就需要有较为厚实的基础理论功底、较强的分析和认识问题的能力、较宽的知识面和一定的专业知识,否则不可能站得高、看得远、想得深、讲得准。这些功夫的锤炼,也主要在调查研究之外。

好的调查报告,还应当是思路清晰,结构严谨,文字准确、精练、优美,很有说服力、感染力、吸引力。这就需要广泛阅读,勤于动手,提高写作能力,否则辛辛苦苦费心费力搞了调查研究,却在报告中没有表述清楚,或者表述

得拖拖拉拉、干干巴巴，让人读之如啃鸡肋，甚至心烦、厌倦，那就等于劳而少获，甚至前功尽弃了。写作水平的提高，也主要在平时的积累。

好的调查报告，是经过深入的调查研究产生的。对调查研究者来说，就必须十分注意思想和人格的修养，要特别提倡四种精神。一是求实精神。眼睛向着事实，敢于实事求是。坚决反对先入为主，按图索骥，以领导同志已认定的观点或希望为结论、以社会一时的优势舆论为结论、以自己的爱好为结论的不良作风。不尊重客观实际，而是以领导定位、风向定位、个人爱好定位，用主观愿望去割裂、歪曲客观实际，是搞唯心主义，从根本上违背了调查研究的本意。二是探索精神。调查研究是从实事中求是，从对大量事实的分析中求得一种规律性认识，用以指导实践，它本身就是探索。要把调查和研究结合起来，不能只停留在搜集材料、简单分析的阶段，要进行反复地比较、思索，百问不厌，百思不怠。要解放思想，敢于创新，敢于突破陈旧的思想、政策、体制等方面的框框，提出合乎实际的创见和办法。不要因为有人听不顺、看不惯、想不通，甚至多数人暂不理解，就轻易中断探索，放弃来之不易的新见解、新思路。三是吃苦精神。调查研究不是假日旅游、林中散步那样悠闲轻松，而是十分艰苦的事业，它往往需要深入到自己不熟悉、生活不习惯，甚至苦、累、脏的环境中，需要抓住时机，日夜奋斗，连续作战，费神劳力，还要经受被调查者的不理解，不同观点领导人的不支持甚至压制打击等困难的考验和走弯路、出失误的风险。因此吃苦耐劳、勇于奉献、不怕困难、敢担风险是调研工

作者应有的品德。四是团队精神。调查研究是个体行动，但多数是组团形式。参加者必须有互相学习、互相支持、团结协作精神。在向总目标奋进中，充分自觉地以己之长补人之短，一切行动都要有利于调查研究的整体效果，有助于调查报告质量的提高。即使是个人的单独行动，也要照顾各方面的正当利益，取得各方面支持，严防把困难让人，方便留己，或从个人名利出发，发生损人利己的行为。

好的调查报告，还必须使其充分发挥效益，尽可能地转化为领导者和有关工作者的正确思想和方针政策、计划思路。这一环是十分重要的，但又往往被调研工作者忽视。有的同志以为写成调查报告就是调查研究的最终任务。其实不然，还必须尽可能做工作，促使成果转化。因为搞调查研究就是解决问题，如果报告一出手就万事大吉，束之高阁，那搞调研还不是白费劲？因此必须自觉主动地创造条件，疏通发表、发送渠道，加大宣传力度，打入成果的应用“市场”，使其发挥解决实际问题的效益，才是调查研究的目的。

因此调查研究工作者，既要在调研和实践中努力提高自己，更应重视在调查研究之外，利用各种条件，开阔眼界，增加知识，充实自己，这是需要日积月累的打基础工作。有了良好的基础，调研工作才能挥洒自如，取得高质量的成果并使其推广应用。研究一下《眼睛向着实际》这本调研报告选和它背后的一批调研工作者，你就会自然得出结论：离开调查研究之外的功夫，是不可能出现好的调查报告的。

目 录

调查研究之外(代序)·····	段柄仁 范远谋(1)
-----------------	------------

工 业 篇

北京市大中型工业企业发展与改革研究·····	(1)
北京市工业技术改造效益与负债分析·····	(28)
北京市工业利税大户企业发展问题研究·····	(58)
北京市工业结构调整的回顾与思考·····	(73)
北京市汽车工业改革与发展研究·····	(86)

农 业 篇

北京粮食生产的问题、潜力与对策·····	(100)
北京大型批发市场为什么郊区自产菜少·····	(116)
立足实际,各展风采·····	(120)
加强蔬菜产销工作,保证市场繁荣稳定·····	(148)
山区发展需要新思路新对策·····	(158)

城 建 篇

北京市国有大中型建筑企业经济效益调查报告·····	(171)
北京市国有土地使用权出让调研报告·····	(189)
北京市消防事业状况调研报告·····	(196)
北京快速轨道交通建设筹资研究报告·····	(216)
转换机制 调整政策 解决乘车难·····	(228)

利 用 外 资 篇

“八五”期间及今后十年北京市利用外资的态势及对策

研究.....	(236)
国际跨国公司在北京工业系统投资现状调查.....	(269)
外商投资企业逃避税收问题及对策.....	(286)

工 业 篇

北京市大中型工业企业发展与改革研究

王明兰 史利国 张 庆 孙朝晖

大中型工业企业是国民经济的骨干和改革开放的主导力量,搞好大中型企业不仅关系到整个国民经济的持续、稳定、协调发展,关系到社会的稳定和公有制的巩固,也关系到经济体制改革能否继续深入下去的大局,是今后相当长的一个时期内摆在我们面前的一项重要任务。为此,必须以党的基本路线为依据,以十年经济体制改革尤其是企业改革基本经验为基础,从经济体制改革这一庞大而复杂的系统工程整体着眼,弄清大中型企业十年来的发展过程,分析其面临的基本问题和进一步改革的难点,综合地、全面地把握好各项政策的取向和配套。本着这一目的,我们自 1990 年至 1991 年从北京市地方预算内工业企业中选择了 218 家大中型企业进行了调查,对所汇集的数十万个数据进行了综合处理和分析,在形成各项专题报告的基础上完成了这一报告。

第一部分 基本情况

一、主要特点

1981—1990 年是我国经济改革全面深化的重要时期。改革为大中型企业注入了活力,并推动了企业的发展。十年间,大中型企业运行的主要特点是:

(一)工业总产值在周期性波动中适速增长,“六五”快于“七五”

1981—1990 年,218 户大中型工业企业工业总产值年均增长 7.2%,略低于全市工业企业平均增长 8.2% 的速度。

从增长趋势看,有两个显著特点:其一,十年增长表现为两个变化周期,与国民经济“六五”和“七五”计划期相一致。其中,“六五”期间年均增长 9.2%，“七五”期间年均增长 5.2%，“六五”增长快于“七五”4 个百分点。其二,十年增长波动较大,增长曲线呈“双驼峰”型。其中年度增长的最高点与最低点之间的极差为 15 个百分点,生产的不稳定系数(均方差)为 5.2。表明大中型企业生产的增长受外部环境的影响较大,稳定性较差。

(二)企业经济实力进一步增强

企业固定资产有较快增长。1981—1990 年,218 户大中型工业企业固定资产原值年均增长 11.2%,固定资产净值年均增长 11%,略低于全市独立核算工业企业固定资产原值年均增长 12% 的水平。从增长趋势看,十年增长表现为两个阶段。其中,1981—1985 年固定资产原值年均增长 9.6%(净值年均增长 8.4%);1986—1990 年固定资产原值年均增长 12.8%(净值年均增长 14.3%)。十年间年度增长的最高点 1987 年为 17.1%,高于最低点 1983 年近 10 个百分点。

机器设备增长较快。1989 年 218 户大中型工业企业机器设备总量达 25 万台,设备总值比 1981 年增长 3 倍多,达 83.41 亿元,

九年年均增长 11.6%。其中,引进设备增长很快,到 1989 年引进设备达 1.8 万台(套),总额达 12.57 亿美元,九年年均增长 29.2%。

(三)反映经济效益的绝对量指标持续增长,相对量指标逐年下降

实现利税稳步增长。1981—1990 年 218 户大中型工业企业实现利税年均增长 6.46%,其中“六五”期间年均增长 6.42%，“七五”期间年均增长 6.50%。

综合反映企业经济效益的一些重要相对量指标逐年下滑。资金利税率由 1980 年的 45.2%下降到 1990 年的 26.2%，十年下降了 19 个百分点,平均每年下降 1.9 个百分点。其中,“七五”期间下降幅度较大,下降了 14.29 个百分点,比“六五”期间多下降近 10 个百分点。产品销售收入利税率由 1980 年的 32.6%下降到 1990 年的 19.98%，十年下降了 12.6 个百分点,平均每年下降 1.3 个百分点。

(四)流动资金总量快速增长,来源结构逐步转向以银行贷款为主

1990 年企业流动资金年平均余额达 144.34 亿元,比 1980 年增长 5 倍多,十年年均增长 18.1%。其中,定额流动资金 89.44 亿元,比 1980 年增长了 3.6 倍,年均增长 13.7%,占全部流动资金的比重由 1980 年的 90.5%下降到 1990 年的 61.9%。定额流动资金中产成品资金所占比重逐年上升,“七五”末期高于生产资金 4 个百分点。

从资金来源看,自 1983 年以来,银行贷款成为工业企业流动资金的主要来源。到 1990 年,银行贷款占定额流动资金的比重已由 1983 年的 35.6%上升到 83%,提高了 47.4 个百分点。企业自有流动资金(国拨加自补)绝对额,1990 年比 1983 年增长 28.3%,但在定额流动资金中的比重却下降了 33.8 个百分点。

(五)国家、企业和职工所得均有不同程度的增长,分配格局呈

“两头高,中间低”的态势

从总量看,国家、企业和职工三者所得均有一定增长,其中企业和职工所得增长快于国家所得增长。国家所得部分九年年均增长 5.29%;企业所得年均增长 27.82%;职工所得年均增长 15.14%。

从比重看,国家所得比重下降,企业和职工所得比重上升。1989 年与 1980 年相比,国家所得占企业总收益的比重下降了 23.5 个百分点;企业所得上升了 9.4 个百分点;职工所得上升了 10 个百分点。国家、企业、职工三者分配的比例,1980 年为 23:1:5.7,1989 年为 4.2:1:2.3。基本保持“两头高,中间低”的分配格局。

(六)企业人员略有增长,构成有所变化

1989 年企业职工总数达 60.64 万人,比 1980 年增长 1.2 倍,九年年均增长 1.8%。其中工程技术人员和企业管理人员增长速度高于职工总量的增长,分别达到 7.9% 和 2.9%。从人员内部构成看,管理人员比重从 1980 年的 9.1% 上升到 1989 年的 10.4%,提高了 1.3 个百分点,工程技术人员比重提高了 3.4 个百分点,为 8.1%,辅助工人比重提高了 2 个百分点,为 17.4%,而一线工人有所减少,1989 年比 1980 年比重下降 7.9 个百分点,仅占 58.9%。

职工素质提高较快。1989 年同 1980 年相比,每万名职工中拥有大专和大学毕业生由 364 人增加到 976 人,增长 1.68 倍;每万名职工中拥有高中毕业生由 1831 人增加到 2491 人,增长了 36%;每万名职工中拥有中级以上职称的人员由 151 人增加到 985 人,增长 5.52 倍。

企业退休职工增加较快。1980—1989 年企业退休职工年均增长 11.0%。1989 年 218 户大中型企业退休职工达 10.88 万人,与在职职工之比为 27:100。

二、存在的问题

受双重体制和宏观经济运行方式的制约,十年中大中型企业的发展仍存在着许多矛盾和问题:

(一)企业发展没有实现从速度型向效益型的转变

十年大中型企业发展仍然走的是以投入促增长、以速度求效益的路子。表现在:

企业实现利税的增长慢于产值的增长,而产值的增长慢于资金总量的增长。1981—1989年218家大中型企业实现利税年均增长6.46%,工业总产值年均增长11.3%(按可变价格计算),资金总量年均增长12.4%。在产值和资金总量增长的同时,相应的效益指标产值利税率和资金利税率却逐年下降。1980年产值利税率为31.8%,1989年为29.9%,下降了1.9个百分点。资金利税率由1980年的45.2%,下降到1989年的26.2%,下降了18.9个百分点。

(二)企业发展的后劲不足

目前大中型企业发展后劲不足,突出地表现在以下两个方面:

1. 企业设备老化,技术水平落后。我们所调查的这些大中型企业大多是五六十年代建厂,经过三四十年的运转,大部分企业设备老化严重,更新改造任务艰巨,但是,由于近十年价格上涨过快,固定资产的实际增长较为缓慢,1981—1990年企业固定资产实际增长(扣除价格因素的影响)大大低于其名义增长,年均增长仅为5.1%,其中,“七五”期间增长更慢,年均仅为2.1%。加之固定资产折旧率偏低,折旧基金不足以弥补固定资产的价值损耗和设备更新,从而延缓了固定资产更新周期,致使企业设备的整体水平没有明显提高。目前企业设备中属于国内一般与落后技术水平的设备高达60%以上,大部分设备仍处在50—60年代的水平。另外,1980年固定资产净值率为62.3%,1989年则为61.6%,九年不仅没有提高,反而有所下降,表明固定资产的老化程度有加剧的趋

势。

2. 企业留利过低,自我发展能力不足。1989年218家大中型企业实际留利13.19亿元,占实现利税的25.0%。若扣除首钢,其余企业留利仅3.98亿元,占实现利税的12.9%。由于企业职工工资福利呈刚性增长,企业留利中用于生产发展的资金还不足实现利税的10%,致使大多数企业面临着发展资金不足的困难。

(三)企业生产循环不畅

大中型企业在生产经营中面临着复杂的外部环境。指令性计划的约束与市场供求的波动都对大中型企业的发展产生直接的影响。尤其是宏观紧缩以来,市场疲软和“三角债”的困扰,企业正常的生产流通被打断,企业开工不足,设备利用率明显下降。1989年与1980年相比,利用率在90%以上的设备占全部设备的比重由22.1%下降到19.3%,利用率在70%以下的设备所占比重由46.6%上升到52.8%。

生产储备资金和产成品资金增长过快,资金向流通环节沉淀。1986—1989年生产储备资金年均增长19.3%,产成品资金年均增长29%,分别高于生产资金增长1.8和12.5个百分点。其中产成品资金占定额流动资金的比重由21.4%上升到28.2%。

大量流动资金沉淀于流通环节,实际上成为“流而不动”的“死钱”,不仅加剧了企业资金短缺,而且使流动资金的周转受阻,周转天数明显增加。1980年,流动资金周转天数在100天以下的企业占全部企业的42%,1989年则为25%;周转天数在160天以上的企业由1980年的33%上升到1989年的54%。

(四)企业结构不合理

1. 重点行业发展不突出,结构效益不理想。从企业固定资产投资增长情况看,1981—1989年,固定资产投资增长较快的轻工、汽车、纺织等行业的经济效益均不够高,其实现利税的增长速度,除汽车行业高于全部调查企业的平均速度外,其余均低于平均增长速度。纺织行业实现利税出现负增长(-3.7%),与最高水平的钢铁行业

相差竟达 22 个百分点之多,其资金利税率均低于全部企业平均 29.48% 的水平,其中轻工为 20.85%,汽车为 28.9%,纺织为 25.89%。

2. 行业内部企业结构不合理。一方面,一些设备陈旧、技术落后、经济效益差的老企业长期处于投入多产出少的情况,不仅占用大量资金,加剧了企业资金紧缺的矛盾,而且制约了整个行业整体效益的提高;另一方面,企业组织结构不合理,没有形成规模效益。汽车行业是一个投资大户,国内汽车生产厂家年产量一般在 10 万辆以上才形成规模效益,目前我市有 5 家汽车主要生产厂,年产量仅 8 万辆,几乎谈不上什么规模效益。

(五)企业职工积极性不高

由于劳动人事制度改革滞后和分配上的平均主义仍未彻底打破,企业职工积极性和创造性没有很好地调动起来,导致百元工资实现产值和利税递减。1980—1989 年百元工资实现产值由 1857 元降为 1091 元,年均递减 5.7%,百元工资实现利税由 591 元降为 329 元,年均递减 6.3%。

第二部分 企业进一步发展的难点

一、大中型企业发展的宏观背景

大中型企业作为国家经济运行当中的基本单元,其经营的优与劣,发展的快与慢必然要受到整个国民经济运行状况的影响,也脱离不了经济体制和经济政策变化的宏观背景。

十年的经济体制改革,大中型企业没能跟上甚至还没能适应从传统的计划体制向计划与市场相结合的体制转换过程。原因是多方面的,除去企业自身外,改革基本框架的模糊以及改革过程中一些政策和措施的明显的倾向性,都对国有大中型企业的发展产生了极其深远的影响。

(一)大中型企业支撑着改革开放的大局,但自身的改革与发展却困难很大

我国经济体制改革,经过了从农村到城市,从流通到生产,从发展多种经济形式到搞好国有大中型企业的历程。尽管城市经济体制改革的中心环节是增强大中型企业的活力,但由于大中型企业地位的重要性和其改革的复杂性,在改革中国有大中型企业主要是充当了稳定经济、支持改革的“支撑点”。改革开放以来,国家为了缩小工农产品剪刀差,支持农村改革,陆续提高了农产品价格,增加了支农资金;为适应生产力发展水平,发展多种经济成分,国家对乡镇企业、“三资”企业和其他经济成份提供了优惠政策;为扩大对外开放、改善投资环境,进行了一系列基础设施建设。这期间不断增加的财政支出,主要是由国有大中型企业承担的。从一定意义上说,乡镇企业、“三资”企业等等飞速发展所依赖的宽松环境,是靠国有大中型企业的贡献创造的。

改革开放以来,国家为搞活大中型企业也采取了一系列以“放权让利”为核心的政策措施。然而“放权”受到企业“改革的支撑点”和“社会的稳定器”这样特定角色的约束必然十分有限,至今企业仍未摆脱“政府机关附属物”的地位;而“让利”的落脚点总是财政收入的保障而不是企业发展的基本要求。因而国家在上述两个方面能够选择的政策余地十分狭小,其结果也就不十分理想。

(二)经济体制改革理论没有实质性突破,造成企业改革实践的举步维艰

企业改革是经济体制改革大系统中的中心环节,企业改革的取向,进退和成败都必然受到经济体制改革总体框架的强烈约束。而十年经济体制改革始终只有一个笼统的总目标和一个基本停留在概念阶段的大的框架——即计划与市场相结合,但结合的范围、程度和方式至今没有一个较为明确的说法。这种总框架的模糊导致改革至少在以下两个层面上产生偏差:其一,在国家与企业的关系上,由于经济运行的操作细节理论上没有解法,在实际操作过程