

国务院发展研究中心·中国企业联合会·清华大学 联合项目

中国式企业管理研究丛书

丛书主编 陈清泰 蒋黔贵 赵纯均

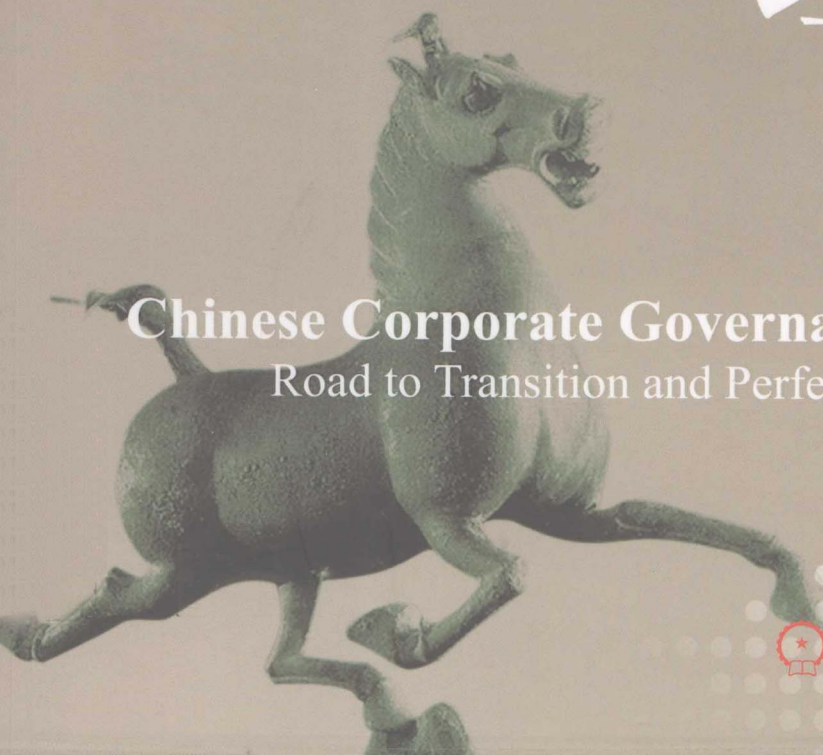
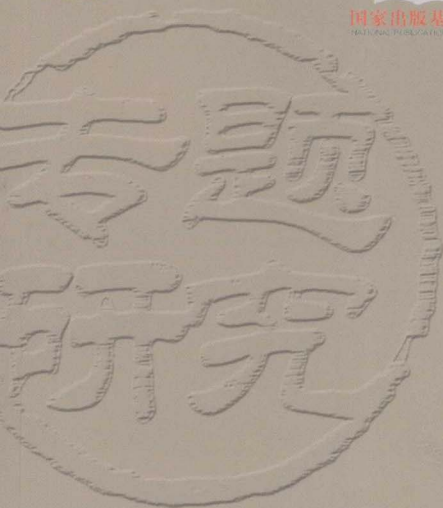
执行主编 胡新欣 陈小洪 杨斌

中国公司治理 转型与完善之路

李维安 陈小洪 袁庆宏 编著



HZ BOOKS
华章经管



Chinese Corporate Governance
Road to Transition and Perfection



机械工业出版社
China Machine Press

Chinese Corporate Governance
Road to Transition and Perfection



国家出版基金项目
NATIONAL PUBLICATION FOUNDATION

中国公司治理 转型与完善之路

李维安 陈小洪 袁庆宏 编著



机械工业出版社
China Machine Press

图书在版编目 (CIP) 数据

中国公司治理：转型与完善之路/李维安，陈小洪，袁庆宏编著. —北京：机械工业出版社，2013. 1
(中国式企业管理研究丛书)

ISBN 978-7-111-40533-7

I. 中… II. ①李… ②陈… ③袁… III. 公司-企业管理-研究-中国 IV. F279.246

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2012) 第 285931 号

版权所有·侵权必究

封底无防伪标均为盗版

本书法律顾问 北京市展达律师事务所

本丛书是“中国式企业管理科学基础研究”项目的成果。该项目是国务院领导批示、财政部支持项目，由国务院发展研究中心、中国企业联合会、清华大学于 2005 年联合发起，通过对中国式企业管理背景、成功企业案例、管理专题和理论等的研究，总结概括中国企业发展的基本模式和经验，并将中国模式概括到理论高度。

本书在对中国企业公司治理发展历程、现状及存在问题进行梳理的基础上，以行政型治理向经济型治理的转型为主线，从理论上初步探讨了中国公司治理问题，并以若干代表性企业为案例尝试进行了中国公司治理的实践提炼，最后提出完善中国公司治理的途径与建议。

机械工业出版社（北京市西城区百万庄大街 22 号 邮政编码 100037）

责任编辑：张娟娟 版式设计：刘永青

北京诚信伟业印刷有限公司印刷

2013 年 1 月第 1 版第 1 次印刷

170mm × 242mm · 18.75 印张

标准书号：ISBN 978-7-111-40533-7

定 价：49.00 元

凡购本书，如有缺页、倒页、脱页，由本社发行部调换

客服热线：(010) 68995261；88361066

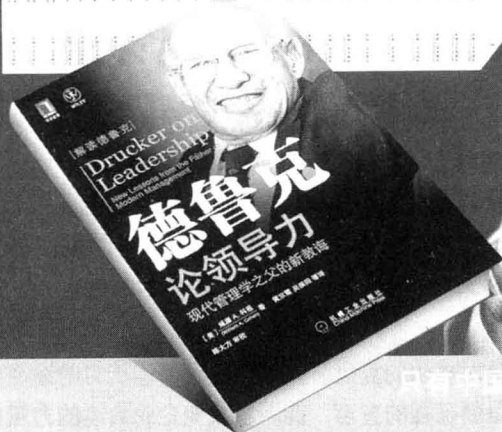
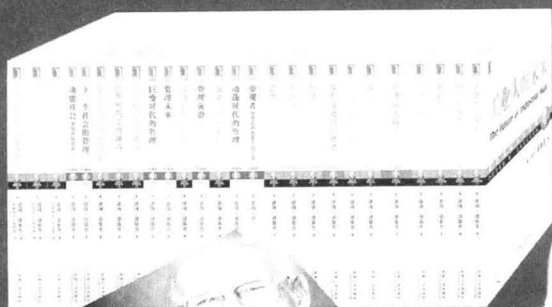
投稿热线：(010) 88379007

购书热线：(010) 68326294；88379649；68995259

读者信箱：hxjg@hzbook.com

彼得·德鲁克

远见卓识 百年一人



① 工业人的未来 (珍藏版)	978-7-111-28077-4	36.00元
② 公司的概念 (珍藏版)	978-7-111-28075-0	39.00元
③ 新社会 (珍藏版)	978-7-111-28078-1	49.00元
④ 管理的实践 (珍藏版)	978-7-111-28074-3	49.00元
⑤ 管理的实践 (中英文双语珍藏版)	978-7-111-28073-6	86.00元
⑥ 成果管理 (珍藏版)	978-7-111-28072-9	46.00元
⑦ 卓有成效的管理者 (珍藏版)	978-7-111-28071-2	30.00元
⑧ 卓有成效的管理者 (中英文双语珍藏版)	978-7-111-28070-5	40.00元
⑨ 管理：使命、责任、实务 (使命篇) (珍藏版)	978-7-111-28069-9	60.00元
⑩ 管理：使命、责任、实务 (实务篇) (珍藏版)	978-7-111-28068-2	46.00元
⑪ 管理：使命、责任、实务 (责任篇) (珍藏版)	978-7-111-28067-5	39.00元
⑫ 旁观者：管理大师德鲁克回忆录 (珍藏版)	978-7-111-18079-8	39.00元
⑬ 动荡时代的管理 (珍藏版)	978-7-111-28066-8	36.00元
⑭ 创新与企业家精神 (珍藏版)	978-7-111-28065-1	49.00元
⑮ 管理前沿 (珍藏版)	978-7-111-28064-4	42.00元
⑯ 非营利组织的管理 (珍藏版)	978-7-111-28063-7	36.00元
⑰ 管理未来 (珍藏版)	978-7-111-28062-0	42.00元

⑱ 巨变时代的管理 (珍藏版)	978-7-111-28061-3	42.00元
⑲ 21世纪的管理挑战 (珍藏版)	978-7-111-28060-6	30.00元
⑳ 21世纪的管理挑战 (中英文双语珍藏版)	978-7-111-28059-0	42.00元
㉑ 德鲁克管理思想精要 (珍藏版)	978-7-111-28058-3	46.00元
㉒ 下一个社会的管理 (珍藏版)	978-7-111-28057-6	36.00元
㉓ 功能社会 (珍藏版)	978-7-111-28080-4	40.00元
㉔ 管理 上册 (原书修订版)	978-7-111-28515-1	39.00元
㉕ 管理 下册 (原书修订版)	978-7-111-28517-5	49.00元
㉖ 德鲁克经典管理案例解析 (原书最新修订版)	978-7-111-28359-1	36.00元

解读德鲁克系列

① 大师的轨迹 (珍藏版)	978-7-111-28076-7	29.00元
② 德鲁克的最后忠告	978-7-111-23177-6	36.00元
③ 走近德鲁克	978-7-111-27890-6	32.00元
④ 德鲁克实践在中国	978-7-111-28468-0	38.00元
⑤ 德鲁克管理思想解读	978-7-111-28462-8	49.00元
⑥ 百年德鲁克	978-7-111-28469-7	38.00元
⑦ 德鲁克论领导力	978-7-111-35091-4	39.00元

这不是战场，却充满了硝烟；这不是江湖，却缔造了传奇

不粉饰 不回避 不藏匿

联想这十年，你知道和不知道的故事……

柳传志 杨元庆 作序推荐

冯仑、袁岳、项兵、肖知兴、陈春花、王璞、姜汝祥、苏小和 等
《中国企业家》、哈佛《商业评论》等十多家媒体主编
联袂推荐



联想官方授权 独家资料揭秘

移动互联时代，群雄逐鹿，联想如何布局？
良将难寻，如何组建团队、培养梯队？
文化碰撞，如何打造“非家族的家族企业”？
业绩下滑，面临低谷，如何实现深V翻盘？
人事更迭，如何传承，实现基业长青？

这是对成功的复盘，能找到提升管理能力的途径！
这是新征程的宣言，能激发改变企业命运的力量！

ISBN: 978-7-111-36469-9

定价：39.00元

作者：张小平

出版时间：2012-1

十年来，中国企业走向世界的道路布满荆棘，鲜有成功。联想“不败反强”的秘诀何在？

从迷茫到担忧，从碰撞到融合，从饱受争议到厚积薄发；从战略到创新，从业务模式到组建团队，从企业精神到企业文化——联想用中国智慧、全球思维，一一化解国际化过程中遭遇的政策、文化、市场、财务等风险。《再联想》全面披露了联想成为中国首家国际奥委会全球合作伙伴、收购IBM PC业务、金融危机中迅速从巨额亏损到全面赢利、进军移动互联领域等焦点事件背后诸多的内容与细节。

“中国式企业管理科学基础研究”项目

发起单位

国务院发展研究中心 中国企业联合会 清华大学

成员单位

中共中央组织部 国家发展和改革委员会 教育部
科学技术部 工业和信息化部 财政部
人力资源和社会保障部 国务院国有资产监督管理委员会

顾问

王忠禹 陈锦华 袁宝华 尤 权 张彦宁 吴敬琏

领导小组

组 长：陈清泰

副组长：蒋黔贵 赵纯均 刘世锦 陈兰通 何建坤

中国式企业管理研究丛书

编 委 会

主 任

陈清泰（国务院发展研究中心原党组书记）

副 主 任

蒋黔贵（中国企业联合会执行副会长、原国家经贸委副主任）

赵纯均（清华大学学术委员会副主任、原清华大学经管学院院长）

执行主编

胡新欣（中国企业联合会常务副理事长）

陈小洪（国务院发展研究中心企业研究所所长、研究员）

杨 斌（清华大学经管学院党委书记、教授）

专家委员（按姓名笔画排序）

王凤彬 王利平 王雪莉 李 飞 李维安 吴贵生

吴晓波 陈小洪 郑明身 赵曙明 祝慧烨 黄津孚

蓝海林

编 委

张文涛 张 楠 王继承 张文彬 李兆熙 张永伟

刘燕欣 邵 红

“公司治理” 专题研究组成员

组 长

李维安（东北财经大学校长、南开大学中国公司治理研究院院长）

陈小洪（国务院发展研究中心企业研究所研究员）

总协调人

袁庆宏（南开大学商学院教授）

成 员

牛建波（南开大学中国公司治理研究院副教授）

郝 臣（南开大学中国公司治理研究院副教授）

王继承（国务院发展研究中心企业研究所研究员）

张政军（国务院发展研究中心企业研究所研究员）

张耀伟（南开大学中国公司治理研究院副教授）

邱艾超（南开大学中国公司治理研究院博士生）

丁 刚（南开大学商学院博士生）

徐业坤（南开大学中国公司治理研究院博士生）

张华磊（南开大学商学院博士生）

欧春谷（清华大学经济管理学院硕士生）

总序

F
o
r
e
w
o
r
d

自 20 世纪 80 年代以来，中国这个西方世界眼中的“庞然大物”，高举改革、开放、稳定、发展的大旗，以不可思议的姿态和速度和平崛起，取得了举世瞩目的成就。“中国现象”，包括政治、经济、思想、文化等各方面的现象，引起了中外学界的高度关注，其中，最广泛、最直接的研究集中在经济领域。这是因为，在 20 世纪中叶以前，大国是以军事力量为手段，以地域征服、资源掠夺为标志的；而历史走进 20 世纪下半叶之后，大国则是以综合国力为基础，以技术引领、市场认同为标志了。

研究经济，离不开对企业的关注；中国经济的高速发展，与众多企业的成功崛起密不可分。如何诠释中国企业成功的“神话”？答案颇多：政策的支持、环境的改善、广阔的国内市场、廉价的劳动成本，等等，这些都是，但又不止这些。因为这些一般的经济因素，难以对中国很多产业中出现国际竞争力迅速提高甚至成为新兴领先者企业的现象做出较为全面、深入、具有足够说服力的解释。如果说在 20 世纪初，支撑美国工业化成功的是泰勒的科学管理和福特的标准化及流水线生产，而在第二次世界大战后日本崛起的过程中，扮演主要角色的企业则得益于丰田的看板管理和精益生产方式，那么，推动经济持续快速发展的中国企业，其担此大任的管理因素又是什么呢？

2005 年春节前，国务院发展研究中心、中国企业联合会、清华大学的有关同志共同商讨，提出了挖掘中国企业

成功奥秘的动议，提出从实证研究入手，系统总结提升改革开放以来我国企业管理的成功经验，进而创建中国式企业管理科学，以指导企业提高竞争力。

大家达成上述共识主要基于以下两点考虑：

一是中国要成为经济强国，必须同时有一批具有较高管理水平和国际竞争力的企业。改革开放以来，激烈竞争的市场环境和国外企业的强势冲击，造就了宝钢、华为、中远、海尔、联想、振华重工、万向等一批企业，它们汲取国际经验，结合国情和企业实际不断创新，取得了很大成功；但也有不少企业辉煌一时，昙花一现。而我们对中国的企业管理，在微观层面系统的、较长时间的实证数据和综合研究严重不足，缺乏对优秀企业成功奥妙、基本经验和管理模式的挖掘与剖析。基于案例研究的中国式管理课题，通过深入探究成功企业的成功之道，对它们的管理实践进行梳理、总结和理论提升，使之惠及众多企业，有助于冲破目前存在的“企业管理能力和水平还不适应企业的规模和经营模式，企业管理理论还落后于企业管理实践”的“瓶颈”，对普遍提高中国企业的管理水平和国际竞争力具有重要的意义。

二是中国的市场环境和企业发展路径与国外企业有很大差异，照搬国外的一套不能解决中国企业管理的全部问题。提出“中国式企业管理”这一命题，旨在探求国外先进的科学管理理论在资源配置和合理组织生产力方面的普适性，与中国的传统文化和经济体制的特殊性在实践中怎样实现有效的融合，诠释企业成功的管理内涵，在此基础上研究建立中国式企业管理理论。可以说，这是历史赋予中国管理学界的特殊任务，也是不容推卸的责任。伟大的时代应当产生创新的理论，“中国式企业管理”的研究成果，不仅应体现中国国情和特色，能在理论上概括中国式管理的基本构架和特点，反映中国企业成功的经验，而且要用国际通用的学术语言进行描述和概括，以期最终能得到国际理解和认可。

这一创意提出后，很快得到国务院领导的支持，并由发改委、财政部通过国资委立项实施，名称确定为“中国式企业管理科学基础研究”。项目2006年开始启动，研究内容包括：中国式企业管理背景研究、中国企业成

功之道之企业案例研究、企业管理专题研究、中国式企业管理理论研究等，最终目标是提出适应中国经济转型和崛起的“中国式企业管理”模式和理论，形成旨在促进和提高中国企业管理水平的纲要性的企业管理指导政策。

研究工作已历时4年，由国务院发展研究中心企业研究所、中国企业联合会管理现代化工作委员会和清华大学经济管理学院三家机构组织了中国人民大学、对外经济贸易大学、浙江大学、华中科技大学、南开大学、华东理工大学、华南理工大学、山东大学、长江商学院等多所院校的上百位专家学者参与了研究。项目开展了历史传承、管理输入、改革开放等3个背景专题研究，宝钢、中兴通讯、新希望、振华重工、用友、大庆油田、青岛港、五粮液、联想、万向、招商银行、神华、云南白药等30多家国内成功企业的案例研究以及战略管理、创业管理、技术进步与研发管理、组织与企业管理制度、公司治理、企业文化、市场营销与品牌、人力资源、生产与供应链管理等9个专题研究，为课题总报告的理论总结打下实证研究的基础。

截至目前，研究取得的进展主要表现在以下几个方面。

1. 科学合理的研究框架及内容，为我们提供了大量宝贵的第一手和最新的研究成果

在前人研究成果的基础上，“中国式管理科学基础研究”的研究框架及内容，确定为管理背景、企业案例、管理专题及中国式企业管理理论研究等四个方面，四方面相辅相成、相互印证，组成一体。

背景研究着重分析中国企业生存发展的环境，特别是改革开放以来体制和市场环境变化对企业管理的冲击、启迪和提升，深入探求产生中国式管理理念的历史文化根基以及西方管理思想和方法对我国企业管理的广泛影响。背景认知是形成成功案例和管理研究的重要基础，本身亦有独立的价值。案例研究主要是选择有代表性的样本企业进行全景式案例研究。样本企业的选取原则是：业绩业内领先，长期稳定增长；在国内、国际市场上具有较强竞争力；有相对较大的资产规模和较强的实力；管理水平较高；注重社会责任。通过一批个案研究，挖掘企业成功之道，对成功原因、机

理以及影响因素进行综合分析，既独立形成研究成果，也为管理专题研究提供重要依据。管理专题研究的任务是归纳比较案例研究结论的共性及特点，在9个不同领域内总结出相应的管理经验。理论研究则是在上述三项研究的基础上，对企业成功之道及若干专题进行综合的、有一定理论深度的总结、提炼，使之条理化、系统化，提出带有规律性的结论，总结出中国企业在管理实践中创新地使用各种管理思想、方法和手段的一般规律，初步创建体现中国企业管理特色的、具有丰富内涵的管理理论体系。

上述研究成果将以“中国式企业管理研究”丛书为载体，陆续与读者见面，大家共同分享经验，共同探求管理奥秘。

2. 基于管理二重性的“中国式企业管理”

管理与技术和资本不同，管理不仅具有生产力的性质，还体现为一定的生产关系，因此具有明显的二重性。涉及生产要素合理配置和生产经营组织的部分，理论科学的意义比较强，具有普适性；涉及生产关系，如在经济制度、所有制结构以及法律、民族、文化、道德等上层建筑和意识形态方面，却体现出强烈的特殊性。因此，管理存在着明显的地域、民族和文化的差异。历史上，理性的官僚科层组织产生于德国，创新的变革理论产生于美国，强调精神力量的企业文化和严格精细的管理风格则产生于日本。这不是一种偶然，其中包含着地域、历史与民族特色的必然。

发达国家工业化期间积累的管理科学是全人类的财富，中国企业正不遗余力地从中汲取营养。中国有悠久的历史文化，中国企业——无论是国有企业还是民营企业，发展的路径与国外企业有很大的不同，改革和发展过程中所遇到的矛盾、困惑以及破解的办法，几乎全部标注了明显的中国特色，无不体现中国传统文化和国情的现实规定性。

管理的二重性决定了“中国式企业管理”的存在。它存在于将管理的一般原理与中国实际相结合而取得成功的企业之中，企业管理理论、方法的普适性与理念的特殊性有机融合，往往是企业竞争力和成功的关键所在。

3. 改革开放后中国的企业管理是沿着“以我为主、博采众长、融合提炼、自成一家”的轨迹前进的

改革开放后，企业外部环境迅速变化，基于计划经济体制的管理理念、

管理方式已经成为提高企业效率和活力的桎梏，新的管理理念、管理方法需要建立，中国企业的管理面临脱胎换骨的变革。面对经济体制转轨的大势，众多企业管理者既兴奋不已，又茫然不知所措。

1978年10月，受国务院指派，袁宝华同志曾率领马洪、邓力群、孙尚清等人组成高级代表团赴日本考察经济管理。考察期间代表团发现，中国工业企业1976~1978年所面临的情形与日本企业1945~1950年非常相似，同样处于恢复生产和经济快速发展的起步阶段。整顿企业管理、转变管理理念、以现代化管理改造传统管理势在必行。代表团认为，日本的文化传统与我国有许多相似之处，学习日本企业的管理经验可以成为中国企业改善管理的重要途径。进入20世纪80年代，学习日本的企业管理就成了中国企业走向现代化管理的起步阶梯，现场管理、全面质量管理、价值工程、看板管理等管理方法迅速传入中国，令很多企业管理者耳目一新，纷纷效法。

1983年，时任国家经济委员会常务副主任的袁宝华在广泛调查研究的基础上，适时提出了“以我为主、博采众长、融合提炼、自成一家”的改造传统企业管理的思路，后来被确认为“十六字方针”。这一方针为当时以及后来的企业管理者明确了思路，把中国的企业管理引向了既要接受历史传承，又要提炼创新；既要引进学习，又要结合国情和不丧失自我的道路。自此，企业以适应市场、提高效率为目标的管理改进和管理创新活动逐渐活跃，形成了学习企业管理、研究企业管理的热潮。

回顾近30年来企业发展的历史可以发现，中国的企业管理正是沿着“十六字方针”的轨迹不断取得进步的，“十六字方针”在实践中被进一步确立；很多企业遵从“以我为主、博采众长、融合提炼、自成一家”的道路，获得了很大的成功。

4. 中国企业成功之道的初步发现

清华大学经济管理学院承担了“中国式企业管理科学基础研究”理论研究部分总报告的撰写工作。该报告以战略和组织为中心，从企业经营多个维度的综合管理的视角，总结了中国企业在30多年来取得的成功经验，

概括为“中的精神、变的策略、强的领袖、家的组织、和的环境、学的创新、搏的营销、苛的运营、融的文化”。

以上多个角度的初步梳理并没有完全涵盖项目研究的各个方面，但是透过这些共性总结，仍可以一窥中国企业的成功之道：有着很浓厚的中国哲学色彩的“中的精神”，为了适应环境而高度权变的战略，以品德、魅力和愿景凝聚团队的杰出企业领袖，富有中国家庭色彩的组织控制，以共赢的政企关系、和睦的行业氛围和正面的公众形象为代表的和谐环境，以标杆模仿与整合再造相结合的创新路径，全神贯注、全力以赴的营销努力，在严格基础上精细、高效的运营管理以及在管理理念和方法上古今、中外、个人与团队的有效融合，等等。这是我国企业成长的共同财富。

“中国式企业管理科学基础研究”是从实证研究入手，以案例调研为基础的，案例调研更适合于发现假说；作为互补，项目涵盖的一批成功企业的样本以及长期数据的实证研究成为验证假说的有效手段。而检验这些中国式管理规律是否具有更为普遍性的意义，则不仅有待于在多数的中国企业中观察到这些经验落地开花，更有待于中国企业在更广阔的国际市场竞争中赢得更大的成功，更多的中国企业家和中国品牌受到更多和持续的尊重。尽管管理科学的理论框架在美国产生，但我们对于中国企业进行深入研究，一定会成为扩大理论领域、使理论更具普遍性或者产生创造性发现的重要机会。对于正在进行现代化建设的中国，我们期许这些研究和总结的成果，能够为大家提供思考和实践的广阔空间，启迪今天，影响未来。

我们有理由相信：既从西方管理理论中汲取丰富营养，又闪烁中国人独特智慧的中国式管理理论和模式将渐行渐成；以众多成功企业的丰富实践支撑的中国式企业管理，一定可以在我国乃至世界的经济发展中大放异彩。

陈清泰 蒋黔贵 赵纯均

前言

P r e f a c e

改革开放 30 多年来，中国特色社会主义市场经济发展的重要成果是中国出现了一批有一定竞争力的大型企业。这些大型企业中既有国有企业，也有民营企业，多数已是公司型企业，并且有的是上市公司。随着中国经济的发展和经济体制转型的逐步深化，中国企业的制度体系也在不断变化，其中，企业公司治理结构和机制也发生了深刻的变化，在当前以及未来较长时期内会对中国企业发展产生重要影响。本书的主题就是说明中国公司治理体系演进的过程和影响因素，以及大型国有和民营企业治理体系的现状。

20 世纪 80 年代初期，随着企业改革的开始，中国公司治理体系的变化就已出现。明确中国企业公司治理的意义和主要改进方向，是 20 世纪 90 年代中后期之后的事。从最初的国有企业放权让利、允许民营企业发展，到逐步在各类企业中建立股东会、董事会、监事会并形成日益清晰的法人治理结构，30 多年来，中国公司治理的发展与改进过程呈现出极具转型特色的中国经验和特征。

(1) 中国企业治理的现代化、市场化进程始于中国的经济体制改革，并受中国经济体制改革进程的影响。改革初期，国有企业的改革以放权让利为重点，谈不上治理体系的建设。随着企业及其经营者利益的逐步独立，代理和治理问题开始出现。进一步的企业制度变革，尤其是有多元股东的公司制企业或股份制企业的发展，以及公司上市，

影响了治理结构与机制的演进。为推动公司治理制度建设,监管部门和企业开始日益重视解决企业层面的治理结构、机制设计问题,但受制于基本企业制度及资本市场、经理人市场等建设相对滞后的影响,中国企业的治理改革仍在进行之中。

(2) 中国国有企业的公司治理步入新的重要时期。国有企业公司治理在很长一段时期内注重解决政资不分、政府干预过多、所有者缺位和内部人控制及国有股“一股独大”等问题。随着2003年国有资产管理体制重大调整以后,国有股权监督的强化以及2005年以来股权分置改革的推进,国有企业公司治理加快了向规范的现代公司治理转变的进程。在有关部门的推动下,董事会建设逐步规范、外派监事制度逐步完善、管理层激励与考核制度逐步健全等,国有企业治理体系及其水平较20世纪90年代中期取得了显著进步。但国家所有权改革不明确、国有股独大、对董事会授权不够、市场化激励机制不够等一些重要问题仍未从根本上得到解决。

(3) 大型民营企业的治理问题日益受到关注。中国经济的快速发展和制度环境的变迁使民营企业有了较快的发展,在此进程中,民营企业的治理体系不断演进。民营企业的治理体系随着创业者个人和企业的相对独立、职业经理人进入高层及资本结构开始社会化,出现了有利于大型民营企业发展的契机,同时出现了股权关系复杂的金字塔式股权结构,以及特别重视非正式的政治联系等应该予以关注的现象。

(4) 中国上市公司治理在发展中仍需进一步完善。中国上市公司治理的完善与基本企业制度的完善有关,也与资本市场逐渐发展和完善的进程有关,中国资本市场的发展要求推动了上市公司治理制度建设。同时,一些研究机构如南开大学公司治理研究中心^①长期跟踪研究发现,中国上市公司治理仍然存在诸多需要在实质上进一步解决的问题。

(5) 中国企业治理体系变化的重要特征是从行政型治理到经济型治理的转变或转型。这一进程与经济体制改革及转型的进程一致。我们认为经济型治理是目前中国企业尤其是上市公司的基本特征,但当前中国企业的

① 经教育部社会科学司批准,2012年11月正式更名为“南开大学中国公司治理研究院”。

治理仍处于行政型向经济型治理转型的过程之中。这是因为公司治理转型，尤其是国有企业治理的转型要受中国经济体制转型总体进程及有关公共政策的限制。在转型过程中，公司治理的主体和客体、公司治理的结构与机制、公司治理成本、公司治理风险等都在不断变化。

本书针对 30 多年来中国企业公司治理改革的实践，探索性地描述了中国企业公司治理的改革历程、现状及存在的一些新老问题，并做了初步的理论探讨，还对中国企业公司治理的改进提出了初步建议。本书结合理论探索选择了若干代表性企业，以案例方式深入地探讨了这些企业治理演进的情况、现状和影响因素。

本书分为理论篇（第 1~5 章）和实践篇（第 6 章）两部分，共六章。第 1 章绪论，说明研究中国公司治理的背景：中国企业改革的进程，有关治理的基本概念及中国公司治理思想、基本制度规则引入的情况；第 2~4 章分别讨论中国国有企业、民营企业、上市公司治理的基本情况及有关问题；第 5 章集中讨论了中国企业公司治理的几个值得关注的特殊问题；第 6 章以较大篇幅介绍并讨论了宝钢、云天化、哈电、新希望、用友、中兴通讯、复星等案例企业公司治理体系演进的状况、影响因素及现状，并以案例企业的描述为基础，进一步讨论了中国企业公司治理转型的特点及影响因素。为了说明案例企业的情况，本书提出了一个分层次的因素分析框架。

本书的研究由南开大学公司治理研究中心李维安教授和国务院发展研究中心企业研究所陈小洪研究员共同负责，南开大学商学院袁庆宏教授协助负责，三人共同完成本书的框架和内容设计及编写组织工作。南开大学公司治理研究中心和南开大学商学院的郝臣、邱艾超、徐业坤、丁刚、张华磊是本书各章的主要研究撰写人员。各章初稿执笔人是：张华磊第 1 章，丁刚第 2 章，徐业坤第 3、4 章，邱艾超第 5 章，袁庆宏、张华磊、丁刚、徐业坤共同完成第 6 章的案例梳理与分析。陈小洪提出分析案例的初步框架，提供第 1 章第 1 节和第 6 章第 4 节部分书稿。郝臣副教授和邱艾超博士完成了大量的前期资料梳理工作。清华大学经济管理学院欧春谷，南开大学商学院研究生朱慧、马丽然、高军蕾和李浩波等承担了部分案例分析图绘制及资料整理工作。全书最后由李维安、陈小洪、袁庆宏进行了丰富、