

国有企业两权分离与 经营机制再造

罗德润 石尚文 黄学忠 魏海民 王长孝

人 民 出 版 社

国有企业两权分离与 经营机制再造

罗德润 石尚文 黄学忠 魏海民 王长孝

人 民 出 版 社

国有企业两权分离与经营机制再造

GUOYOU QIYE LIANGQUAN FENLI YU

JINGYING JIZHI ZAIZAO

罗德润 石尚文 黄学忠 魏海民 王长孝

人民出版社出版发行 新华书店经销

北京燕文印刷厂印刷

787×1092毫米32开本 10.5印张 234,000字

1989年9月第1版 1989年9月北京第1次印刷

印数 00,001—6,950

ISBN 7-01-000452-8/F·27 定价 4.60元

目 录

第一章 社会主义国有企业再认识	1
一、企业.....	1
二、国有企业.....	13
三、国有企业的基本属性.....	22
第二章 两权分离是商品经济发展的客观要求	42
一、国有企业所有权与经营权的界定.....	42
二、商品经济发展与企业两权分离.....	59
三、两权分离是商品经济发展的客观要求.....	75
第三章 两权可分性的理论分析	95
一、国有企业经营权的独立性.....	95
二、国有企业产权关系的可分割性.....	100
三、劳动者与生产资料有限结合性.....	104
四、国有企业经济活动的扩张性.....	108
五、国有企业利益的差别性.....	112
六、价值形态与实物形态的可分离性.....	118
七、国有企业两权分离的实践意义.....	123
第四章 国有企业两权分离的内容及其标志	132
一、把生产资料占有权、使用权、处分权从所有权中分离出来， 实现财产关系的人格化.....	132
二、把企业利益从国家利益中分离出来，实现企业利益的独 立化.....	139

三、投资主体从政府转向企业，实现投资主体企业化.....	148
四、把厂长(经理)从行政官员中分离出来，实现厂长(经理)职业化.....	158
五、确立企业经济人的独立地位，把企业从政府部门的羁绊下解放出来，实现政企分开，企业经营自主化.....	167
六、社会主义国有企业与资本主义私有企业“两权”分离的区别.....	179
第五章 国有企业两权分离的基本形式.....	184
一、承包经营责任制.....	185
二、租赁经营责任制.....	197
三、资产经营责任制.....	208
四、股份制.....	220
五、企业要选择和创造符合自己特点的分离形式.....	235
第六章 国有企业经营机制的再造.....	241
一、国有企业的经营机制.....	241
二、重造企业经营机制的基本思路.....	258
三、建立国有企业经营机制外部环境.....	268
四、再造国有企业经营机制.....	295
五、两权分离的国有企业新模式.....	322
后 记.....	333

第一章

社会主义国有企业再认识

社会主义国有企业,在“两权分离”之前系指生产资料国家所有、由国家直接经营的企业。

我们研究国有企业所有权与经营权分离的问题,首先有一个对一般企业,特别是对社会主义国有企业再认识的问题。社会主义国有企业首先是一个企业,具有企业的一般属性和特点;其次才具有国有企业自身的属性和特点。过去,我们对国有企业的认识存在着许多模糊的,甚至是错误的观点。不能清醒地认识社会主义国有企业,也就难以正确地认识国有企业两权分离的问题。

一、企 业

在研究社会主义国有企业之前,首先须对一般意义的企业有明确的认识。

1. 什么叫企业

我们认为,企业是专门从事生产、流通、服务等经济活动,为满足社会需要进行自主经营,实行独立核算并获取盈利,具有法人资格的基本经济实体单位,如工业企业、农业企业、商业企业等。企业的这个定义包括下面几层意义:

第一,任何企业都必须是从事生产、流通或服务性等经济活动的单位,包括物质产品生产、知识产品生产、提供各种劳务、进行各种方式的流通活动。由于社会经济生活的多样化、复杂化,企业进行的生产、流通活动也是多种多样、错综复杂的。

第二,任何企业的生产、流通或服务性活动都是为了满足社会某方面的需要,而不是为了自身的消费。社会需要的多样性和复杂性,决定企业必须通过多种不同经营方式进行经济活动,千方百计地满足社会复杂变化的需要。

第三,任何企业都是以商品生产者和经营者的身份出现在市场上,并通过市场,实现其劳动和劳务价值的,因而必须接受市场法则的约束。

第四,企业有自身的独立的经济利益。企业对自身的经济活动要进行准确的经济核算,以尽可能少的投入来获取尽可能多的产出。

第五,任何企业都是一个具有法人资格的基本经济实体单位,依法独立享有民事权利和承担民事义务。它的经济利益不能随意被侵犯,所拥有的资产不得随意被侵占。

为了更好地认识企业,这里有必要对构成企业的基本要素重新认识。任何一个企业都是一个系统,而且是有机系统,具有强大的生命力。这个系统之所以是一种有机系统,首先因为人是企业的主体;其次,以人为主体的各个要素是一种动态的结合,并按总体功能的要求进行不断优化;再次,这个系统必须不断投入与产出,实现新陈代谢。

构成企业系统的基本要素有四个:

第一,人。作为企业主体的人,必须具有一定的劳动技能和体力,并按照分工协作的原则结成共同劳动的联合体。随

随着社会的发展,科学技术的进步,企业对劳动者的要求也不断提高,特别是对智力因素的要求。只有这样才能不断进行创造性的劳动,才能使企业拥有不断创新的意识。

第二,资源。我们所说的资源是指企业进行正常的生产与经营活动必备的物质资源和信息资源。生产和经营物质产品的企业,必须拥有劳动对象,使各种物质的资源进行物理的、化学的和生物的变化,生产出能满足某种社会需要的产品。同时还要拥有信息资源,包括生产技术、工艺、经营方法、各种情报等。在进行各种知识生产和经营的企业,投入的资源主要是信息。

第三,设备。任何企业要正常地进行生产、流通等经济活动,必须具备一定的物质条件,包括各种机器、生产工具等。除农业企业和采掘企业等可以在自然空间进行作业外,绝大多数企业还必须有一个适宜的人造空间。在现代企业中,资本的有机构成不断提高,设备比重日益增大。

第四,资金。这是企业的血液。任何企业进行正常的经济活动,都必须拥有一定数量的资金。

现代企业这四大要素,又可以分为两大类。一类是硬件,如劳动者、物质资源、各种生产条件、资金等;另一类是软件,即信息,如劳动技能、信息资源、管理知识、科学技术等。这些要素的质量及组合状况决定着企业的素质和经营管理水平。

2. 企业的产生和发展

企业是一个历史概念。它是社会生产力发展到一定水平的产物,是随着商品生产与商品交换的产生和发展而产生、发展起来的。在资本主义社会之前,如果说那时有企业的话,也仅仅是个别的,且不是严格意义上的企业。在原始社会到封

建社会这个漫长的历史阶段中，自给自足的自然经济占统治地位，社会生产和消费主要以家庭为基本经济单位进行。这种经济单位不是我们所说的企业。就是那时为奴隶主和封建主服务的、以手工劳动为基础的各种作坊，尽管具有一定规模的场所和一定数量的劳动者，但生产产品不是为了进行商品交换，不发生经营活动，它们也不是企业。只是到了资本主义社会，社会经济活动的基本经济单位发生了一系列根本变化，才产生了本来意义上的企业。这个历史时期社会基本经济单位的根本变化主要表现在：

第一，大批雇佣劳动者的出现，形成了产业后备军队伍。

第二，劳动分工越来越细，社会化专业化生产逐步形成。

第三，生产技术水平不断提高，广泛采用机器工具和新的工艺。

第四，市场规模进一步从地理上不断延伸和扩大，商品经济日益发展。

社会基本经济单位发生这些重大变化，封建时代的那种手工作坊逐步向资本主义企业进化，作为生产力发展到一定历史阶段的企业实体，才得以真正出现。

纵观企业发展的历史进程，企业大致上经历了这样几个历史发展阶段：

第一阶段：企业雏形——工场手工业

企业雏形时期，主要是指从封建社会的家庭手工业到资本主义初期的工场手工业时期。一般说来，从16世纪到17世纪，西方一些国家从封建社会制度向资本主义制度转变，资本原始积累加快，不断向海外进行殖民扩张，大规模地剥夺农民

土地,使家庭手工业急剧瓦解,资本主义工场手工业过渡逐步完成。以英国为例,16世纪以前的毛纺业主要是依靠半工半农的家庭手工业进行,规模小,分散,基本上没有分工协作。即使当时有些家庭手工业的产品由包买商收购销售,并受到包买商很大程度上的控制,但这些家庭手工业也并不具备企业的性质。到16世纪以后,特别是进入17世纪以来,原来半工半农的家庭手工业者由于土地丧失,脱去半农性,沦为雇佣劳动者,由包买商建立的工场手工业才迅速发展起来。工场手工业同家庭手工业相比,具有四个特点:一是规模大。到17世纪,英国有的工场手工业雇佣几百工人,成为大型工场;二是产业结构发生变化。在采矿、冶金、金属加工、制盐、造纸等行业,普遍建立起工业工场;三是采用机器生产。1736年英国一家大呢绒工场竟拥有600台织布机;四是出现雏形分工。按照产品生产的特定要求,将生产过程分解为若干作业阶段。工场手工业实际上已具有企业雏形,是企业发展长期过程中的第一阶段。

第二阶段:企业诞生——工厂制度建立

随着资本主义的发展,西方各国相继进入工业革命时期,工场手工业逐步发展到建立工厂制度的程度。作为真正意义上的企业,到这时才诞生。以英国和德国为例,18世纪60年代,英国资产阶级政权确立。当时圈地运动的发展完成了对农民土地的彻底剥夺,并进一步加强了殖民扩张,积累了大量的原始资本,为工业革命准备了历史前提。在工业革命过程中,一系列新技术的出现,大机器的普遍采用,特别是动力机的使用,为工厂制度的建立奠定了基础。到1771年,英国阿克莱特在克隆福特创办了第一家棉纱工厂。从此,集中进行生产的工厂迅速增加。到19世纪30年代,机器棉纺织代替手工

棉纺织的过程基本完成,工厂制度在英国普遍建立。18世纪德国手工工场就有了初步发展。进入19世纪的30至40年代,工厂制度相继建立。在50年代至60年代,资产阶级革命完成,随之工业高潮出现,工厂大工业迅速发展,工厂制度在采掘、煤炭、机器制造、运输、冶金等行业纷纷建立。工厂制度的建立,是工场手工业发展质的飞跃,标志着企业的真正诞生:其一,工业生产有专门建造的厂房,生产从分散进一步集中;其二,企业内部劳动分工深化,生产已真正社会化;其三,建立了机器工具体系;其四,形成了一批掌握机器生产技术和工艺的产业队伍。

第三阶段:企业发展——经济基本单位的最后确立和形成

在西方资本主义经济发展过程中,工厂制度一旦建立,便能得到长足的发展,因为它符合商品经济发展和生产力进步的客观需要,特别是到19世纪后叶和20世纪初期,随着自由资本向垄断资本的过渡,企业的发展更为迅速,变化更多更大。这主要表现在:第一,企业规模空前扩大,产生了垄断企业组织,如托拉斯、辛迪加、康采恩等。美国1904年在工业部门中就有318个托拉斯,各个重要工业部门一般都被一两个或几个大托拉斯所垄断,形成了各部门的所谓“大王”。如汽车大王福特、石油大王洛克菲勒、钢铁大王摩根。同时,一些世界闻名的大托拉斯,如美国钢铁公司、福特汽车公司、杜邦火药公司、通用电气公司、美国电报电话公司等都已形成,成为一个个企业集团。第二,建立了一系列科学管理制度,许多科学管理理论亦应运而生。1911年,美国工程师泰罗的代表作《科学管理原理》一书出版,它标志着企业从传统的经验型管理进入到科学管理阶段。第三,企业不断采用新技术、新设备,不断

地进行技术革新,使生产技术得到迅速发展。第四,企业里形成了一支专门的工程技术队伍和管理队伍,职工队伍的技术水平亦相应进步,整个企业素质有了明显的提高。第五,企业之间的竞争日益激烈,加速了企业之间的兼并,使生产进一步走向集中。同时,企业开始向国外发展,跨国公司开始出现。到20世纪中期,跨国公司又有进一步发展。第六,企业在整个社会经济生活中的作用越来越大,渗透到政治、经济、军事、外交、文化等各个方面、各个部门,并在不同方面和不同程度影响与干预着社会政治生活。

这里,我们仅是从生产力发展的角度,概略地分析企业发展的历史进程。制约和推动企业发展的因素是多方面的,如社会发展的客观需要,市场发展对企业的新要求,文化、观念等方面的变化对企业发展的影响等。不过,推动和制约企业不断进步和发展的根本因素是技术革命。

在企业产生以来的三百多年中,大体上经历了三次技术革命。每次技术革命都使企业产生质的飞跃。

第一次技术革命,是以工具机革命为起点的一次技术革命,以1735年英国工匠发展的“不用手指纺机”的机器为标志。接着,英国的哈格里沃斯发明了更为完善的用女儿名字命名的“珍妮机”。后来,又出现了用水力推动的阿克莱环锭精纺机。同时织布机、轧棉机、梳棉机、梳毛机等相继发明。1793年,美国技师惠特尼发明了棉花除籽机。这次技术革命中机器生产的出现和广泛使用,对企业发展的作用表现在以机器生产体系为基础的工厂大量涌现,工厂制全面取代了手工业工场;奠定了企业的基本生产方式,使生产从分散走向集中,以机器操作代替手工操作;企业内部开始专业化生产劳动,分工进一步深化。正是这次技术革命的推动,才使真正意

义上的企业建立起来。

第二次技术革命,是在18世纪70年代以动力机革命为主要标志开始的。1782年,苏格兰工匠瓦特把萨弗里蒸汽机和纽考门蒸汽机作了一系列根本性变革,创造了有名的具有实用价值的瓦特蒸汽机。以后,在蒸汽机的基础上又发明了煤气机,作为内燃机的前身,成为联系新技术革命的纽带。蒸汽机的广泛应用,引起了工业技术一系列革命性的变化。1807年,富尔顿制成的汽船“克莱蒙”号正式下水,开始了蒸汽航运时代。1814年,英国人史蒂文森制造了第一辆实用的蒸汽机车。至此,蒸汽机取代水力、风力和人畜力而居工业动力的统治地位。机器制造推动了工业的发展,推动了能源结构的改变,并对金属材料提出了更高的要求。冶金行业有了新的发展,焦炭炼铁、吹氧炼钢、鼓风机等技术相继产生并运用,同时机器制造业又进一步发展,发明和生产出新的动力车床以及大型的钻床、刨床、剪床、蒸汽锤等。特别是1798年惠特尼、1836年柯尔特分别运用可换标准件、零件成批生产的方法,开标准化、系列化、通用化技术的先河,作出了重要贡献。由于技术革命的推动,人类社会的生产力获得了迅猛发展。这一革命对企业的发展尤有巨大推动作用,主要表现在:第一,蒸汽动力取代水力、风力和畜力而居企业动力统治地位,导致人类社会能源结构发生了以木柴为主转变到以煤炭为主的根本性变化。动力的变化,使原有企业进行脱胎式的技术改造,机械化程度提高,企业技术产生了质的飞跃。第二,企业规模又一次扩大,尤其是设备的迅速增加,使企业的资本有机构成提高,从而扩大了生产能力,形成批量型生产。第三,一大批新兴企业迅速崛起,形成了庞大的企业群体。特别突出的是冶炼企业群、机器制造企业群、运输和交通工具制造群等迅速形

成,并开拓了一系列新的工业生产领域。第四,大机器生产时代到来,企业生产的专业化、社会化程度进一步提高,内部分工进一步细密,一系列新的企业管理制度逐步建立,许多新的企业管理理论相继出现。

第三次技术革命是从19世纪下半叶开始的。它以电力运用、化工技术、钢铁和内燃机制造等三大重工技术为支柱。第一支柱是电力的运用。19世纪30年代,法拉第和麦克斯韦提出了电磁理论。1872年,法国工程师阿尔特纳克设计出第一台高效率发电机。1882年,爱迪生在纽约设计并建成了第一座大型火力发电站。1844年,莫尔斯制成第一台实用的电报机。1879年,爱迪生陆续发明电灯、电力机车、磁带录音、电影、无线电报、收音机等。同时,一大批与电相关的新企业群相应崛起,如电力生产企业、电力设备制造企业、电力辅助设备企业、无线电企业等。而且,又一次改变了能源结构,在企业发展史上开始了以电力为动力的新能源时代。第二支柱是化工新技术。19世纪下半叶,德国在化学方面取得了一系列重大技术突破,合成染料、药品、香料、炸药、化肥等工业技术先后出现,煤炭化学工业生产技术体系亦率先建成。不久,化学工业技术迅速传到欧洲各国和北美洲。与此相适应,一大批化工企业相继涌现,又开拓了一系列全新生产领域。第三支柱是钢铁和内燃机制造新技术。1900年,世界普遍推广高效能的平炉法,大规模生产钢铁的时代拉开了序幕。同时,内燃机制造技术有了重大突破。1892年法国人发明了柴油机,尔后又发明制造蒸汽轮机和燃气轮机,大大提高了动力的效率。内燃机技术的突破,又推动机器制造业的发展。汽车制造企业、火车制造企业、船舶制造企业等一系列巨大产业部门迅速兴起,工业生产体系进一步完善。

我们从企业发展角度来看,每一次技术革命都是促进企业发展的根本因素。每次技术革命,必然伴随着一场空前规模的产业结构调整,一大批适应社会经济发展需要的全新企业群体崛起,一系列新的生产领域被开拓出来。在技术、设备、工艺、管理等方面进行的一系列根本性的变革,使新兴企业脱胎而出,产生质的飞跃。

3. 现代企业发展新趋势

企业产生以后,经历了几个不同的发展阶段。第二次世界大战后,世界范围内兴起一场新的技术革命。进入20世纪60年代以来,这场世界性的新技术革命形成高潮,直到今天仍在发展。企业作为一个有机体,在这一新技术革命的推动下,获得了无限生机,经历着一场新的发展过程。从目前的发展现状来分析,现代企业出现了一系列新的发展趋势,突出表现在以下十个方面:

第一,从传统企业走向新兴企业。传统企业是对新兴企业而言的。它包括钢铁、汽车、造船、食品、纺织、建筑等原有产业部门,在新技术革命浪潮的冲击下,发生急剧蜕变,有的虽然还保留原来企业的外壳,但内核已发生质的变化;有的企业从传统企业中脱胎出来,成为一个不同于原有企业的新型企业;有的企业与高技术企业渗透、融合而成新兴企业。与此同时,在新技术革命中涌现出一大批新兴企业,大致可分为六大系列:信息产业、高技术开发应用产业、知识产业、为经济发展服务产业、为生活需要服务产业、传统企业横向繁衍出来的产业。这些新兴企业表现出规模轻型化、知识集约化、生产高效化等一系列不同于传统企业的特点。特别是现代新兴企业,具有强大的生命力,成为企业的发展方向。

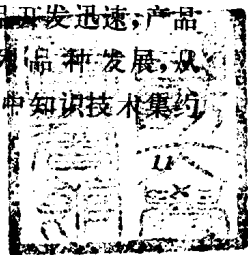
第二,从常规型企业走向集团型企业和微型企业。这是

就企业规模而言。最突出的特点是,常规型企业发生“两极分化”,一方面向集团型企业发展,通过横向联系、相互渗透、技术协作或股票转卖、合并等,把若干个企业组成一个联合的经济实体,进行集团型生产与经营;另一方面,微型企业(即小型企业)不断涌现,在新技术革命高潮中诞生的企业,多数都是微型企业。就是一部分传统企业为了适应激烈竞争的市场环境,也采取化小经营单位的策略,从而使企业规模变小而经营能量变大。

第三,从传统技术时代走向高技术时代。传统技术是与新兴的高技术相对而言的。现代企业从传统技术向高技术发展,表现在高技术在现代企业技术构成中所占比重不断扩大,高技术企业在整个企业中的比重也日益扩大,高技术产品在全部产品中比重不断扩大,从而使现代企业逐步从传统技术向高技术方向发展,使企业技术发展出现划时代的变化。

第四,从硬件时代走向软件时代。过去企业单一追求物质产品数量,进行粗放经营,以体力劳动为主,称硬件时代;现代企业生产物质产品的同时生产知识产品,追求产品质量,进行集约经营,以智力劳动为主,企业日益信息化等,统称软件时代。现代企业已经变过去生产单一物质产品为生产物质产品与知识产品相结合,从追求产品数量到追求产品质量,从粗放经营到集约经营,从体力为主到智力为主,越来越交叉发展和信息化、综合化,迅速走向软件时代。

第五,从传统产品向新型产品方向发展。由于新技术革命的迅猛发展,产品更新换代不断加强,使现代化企业的产品开发出现许多新特点,突出表现在高技术产品开发迅速;产品的单一功能向多功能发展,从单一品种向系列产品发展,从重、厚、长、大向轻、薄、短、小方向发展,产品中知识技术集约



化程度越来越高,新型产品随之问世。

第六,从经验决策走向科学决策。主要表现在决策目标由追求利润转向追求顾客、创造顾客,决策重点从管理决策转向战略决策,决策标准由“最优”转向“满意”,决策方式由“个人式”转为“集体式”,决策方法由“硬”技术转成“硬”、“软”技术相结合,使现代企业决策越来越科学化。

第七,从生产管理走向战略经营。本世纪70年代以来,特别是进入80年代后,现代企业从管理走向经营,而且从战术经营走向战略经营,进入一个崭新的经营阶段。企业家越来越把主要精力集中于企业战略经营,并研究和总结出现代企业一系列战略经营的理论和策略。

第八,从传统管理走向现代管理。如果我们把过去的管理称为传统管理,现代企业管理称为现代管理,那么从传统管理走向现代管理是现代企业的又一发展趋势。这表现在管理重点从管物到管人,管理权力从集中到分散,管理组织从金字塔型向大森林型发展,管理方式从刚到柔,管理手段从人工操作到现代管理设备、手段和方法,使现代企业管理越来越科学。

第九,从单纯追求利润向追求企业文化发展。现代企业不同于传统企业的重要方面,不是单纯追求利润,而是在追求利润的同时全面追求企业文化,以便更有效地获取利润。现代企业全面追求企业文化,同时追求企业形象、企业信誉,努力建立良好的公共关系等,以便增强现代企业的竞争力。

第十,从个人领导走向企业家集团领导。企业领导体制经历了几个不同的发展阶段。到了现代,随着现代企业的发展,不仅产生了大批企业家,形成了企业家阶层,而且逐步建立了企业家领导体制。与此同时,现代企业对企业家要求