



中国企业发展核心课程
China Enterprise Key Course

陈朝阳 林玉妹 编著

CHINA MODERN ENTERPRISE SYSTEM

中国现代企业制度



中国发展出版社
DEVELOPMENT



中国企业发展核心课程
China Enterprise Key Course

陈朝阳 林玉妹 编著

中国现代企业制度

中国发展出版社
DEVELOPMENT

图书在版编目 (CIP) 数据

中国现代企业制度: 中国企业发展核心课程/陈朝阳,
林玉妹编著. —北京: 中国发展出版社, 2002.10

ISBN 7-80087-602-0

I. 中… II. ①陈…②林… III. 企业—经济制度—中国
IV. F279.21

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2002)第 077081 号

中国发展出版社出版发行

(北京市西城区赵登禹路金果胡同 8 号)

邮政编码: 100035

电话: 66187126 (编辑部) 66180781 (发行部)

URL: <http://www.developress.com.cn>

E-mail: fazhan@drc.gov.cn

北京星月印刷厂印刷 各地新华书店经销

2002 年 10 月第 1 版 2002 年 10 月第 1 次印刷

开本: 1/16 710×980mm 印张: 29.75

字数: 516 千字 印数 1—10000 册

定价: 45.00 元

本社图书若有印装差错, 请向发行部调换

企业家案头的珍本秘籍

企业成长壮大的千金良方

作为企业界的一员，谁都不能不关心这样的问题：

面对全球500强，中国企业的差距在哪里？

我们的企业怎样才能保持旺盛的青春和持久的生命？

入世后外企纷纷进入我国，我们如何与狼共舞？

面对全球化，我们如何“走出去”在世界市场搏击？

.....

应该说，所有这些，都是我国企业界必修的课程，也是这套丛书想要解决的问题。

本丛书立足中国企业的现实，借鉴国际经验，理论与实际相结合，对我国企业面临的问题从知识和操作两个层面进行了剖析和指导，既具有理论性、知识性，又具有指导性和可操作性。

本丛书可用作各类教学、培训教材，更是广大企业经营者良好的案头读本。



中国企业发展核心课程
China Enterprise Key Course

中国现代企业制度

中国企业跨国经营

中国企业资本运营

中国企业经营战略

中国企业人力资源管理

中国企业核心竞争力

责任编辑：李 莉

平面设计：金爵设计中心

全程企划：金爵文化

E-mail:qiaojt@263.net

前 言

加入 WTO，标志着我国对外开放进入一个新的发展阶段，将进一步加快我国参与经济全球化的进程，国内市场与国际市场进一步融合，促进生产要素在更大的范围内流动和优化配置。可以预见，加入 WTO 将对我国经济发展产生深远的、渐进的影响，将促使我国加快技术创新和制度创新，顺应比较优势的原则优化经济结构，提升技术结构，增强国际竞争力。这是我国国民经济持续、快速发展的根本途径所在。但是，我国既是一个发展中国家，也是一个尚未完全完成从计划经济向市场经济过渡的国家，经济体系中尚有许多竞争力薄弱的环节，加入 WTO 也会在中、短期内给国民经济带来一定的冲击。

加入 WTO 对我国经济的影响，归根到底是对企业的影响。加入 WTO，对于我国企业而言，既是挑战，又是机遇，既带来了生存的压力，也带来了改革以重获生机的动力。那么，我们如何才能把握好我国企业创新的方向，充分利用全面履行 WTO 规定义务之前的缓冲期，最有效地趋利避害呢？基于发达国家先进的企业大多属规模大、资金技术密集型企业，有人认为，应对 WTO 挑战的主要对策是促进企业技术创新，加速技术结构升级。技术进步确实是企业发展的动力源泉之一。但是，技术进步的前提是要塑造技术进步的机制。缺乏技术进步的机制，就不可能有技术的持续创新。我国在改革开放之初，也重在引进技术，但由于体制的约束，技术难以转化为生产力。日本的索尼公司也是传统企业，但因为在制度上有所创新，只用了短短两年就完成了转型，被称为“奔向 e 时代的金豚鼠”。因此，应对 WTO 挑战的根本对

策是制度创新重于技术创新。要先有制度创新，才会有技术创新。对我国企业而言，制度创新就是要建立现代企业制度。只有建立现代企业制度，才能转换企业内部的运行机制，才能使企业真正形成面向市场的快速反应能力和应变能力，才能有利于技术创新工作的开展。

改革开放以来，各地区、各部门和企业结合实际，积极探索，在深化企业改革、建立现代企业制度、促进经济发展方面做了大量工作，取得了明显成效。一批国有企业、集体企业、私营企业通过明晰产权关系，建立多元化的产权结构，理顺政企关系，完善内部治理结构，加强内部管理，走上了现代企业制度的道路，并在国内外市场竞争中发展壮大起来，对我国企业的改革和发展起着表率的作用。但是，也有不少企业在现代企业制度改革浪潮中，“穿新鞋，走老路”，产权关系不变，管理体制不变，运行机制不变，成为“翻牌公司”，经营状况每况愈下。一些国有企业和集体企业，改成公司制以后，产权主体依然不明确，一股独大，政企仍然不分，董事会不能很好代表出资者的利益，监事会不能很好发挥监督作用，股东大会形同虚设，经营机制依然如故。在私营企业的公司制改革中，这种状况也同样存在。更为普遍的是把公司制改革看成“圈钱”的手段。

改革开放以来，我国企业改革的重点是搞活国有大中型企业，中央关于企业改革的思路、方案、措施，主要针对国有企业。因为在改革开放初期，我国国有大中型企业在我国国民经济中占主体地位，是国民经济发展的主要力量。改革开放以来，乡镇企业异军突起，城镇集体企业、个体私营企业、外商投资企业迅速发展，在国民经济中占据了越来越重要的地位，在沿海地带占据了主要地位。但是，一些地方和单位，不能把中央的企业改革思路和本地区、本单位很好地结合起来，不论自己的国有企业有多少，也片面地把改革重点放在国有企业上，忽视了集体企业、私营企业的现代企业制度改革。更为严重的是，在许多人看来，现代企

业制度建设只是国有企业的事，集体企业、私营企业不需要现代企业制度改革。集体企业、私营企业在 20 世纪 80 年代、90 年代前半期经济短缺条件下的快速增长，掩盖了隐藏在其背后的体制问题。因此，在 90 年代后半期的买方市场下，在国内外的激烈竞争中，集体企业和私营企业也同样面临发展的困境，经营困难，效益下降。实践证明，集体企业和私营企业的现代企业制度改革，也是企业提高竞争力、保证持续发展的根本动力。随着我国非公有制经济的发展，集体企业和私营企业的现代企业制度改革将成为我国企业改革的重心。

正是基于这些状况，我们把加入 WTO 后的现代企业制度建设作为本书的研究对象。本书主要由两部分构成。一是关于现代企业制度的一般理论。在这部分，我们从我国企业的实际出发，借鉴国际经验，对现代企业的产权关系、内部治理结构、政企关系、管理机制、技术进步机制、企业并购机制等现代企业制度问题进行探讨。二是关于我国不同所有制企业的现代企业制度改革问题。在这部分，针对我国不同企业的特点，对国有企业、集体企业、股份合作企业、私营企业的现代企业制度改革进行具体分析，重点是分析这些企业在现代企业制度改革中面临的难点和操作性的问题。通过这两部分的分析，我们力图回答以下问题：

——应对 WTO 挑战，制度创新重要还是技术创新重要？

——现代企业制度的实质是什么？我国现代企业制度改革面临的问题是什么？

——什么是现代产权制度？西方企业产权制度有哪些模式和特点，发展趋势是什么？

——公有产权制度有哪些特征，面临的问题是什么，出路在哪里？

——什么是公司治理结构？西方公司治理结构有哪些模式和特点？发展趋势是什么？

——我国不同所有制企业的治理结构有哪些特点？如何完善

公司治理结构？

——我国政企分开的核心和条件是什么？如何实现政企分开？

——现代企业制度应当具备什么样的管理制度和机制？

——什么是现代企业的技术创新过程和技术创新机制？

——为什么说企业并购是现代企业成长的必由之路？我国企业并购市场的目标模式是什么？

——为什么说社会经济环境是现代企业制度改革的条件？如何进行配套改革？

——如何解决国有企业现代企业制度改革中的难点？

——为什么说现代企业制度是集体企业改革的方向？为什么说集体企业迈向现代企业制度更具有紧迫性、复杂性？如何推进集体企业的现代企业制度改革？

——为什么说现代企业制度是私营企业发展的大趋势？为什么私营企业也要解决产权问题？私营企业要不要走出家族制？如何走出家族制？

——为什么现代企业制度是部分股份合作企业发展的方向？为什么股份合作企业不会在我国消失？如何推进股份合作企业向现代企业制度发展？

这些问题是我国在现代企业制度改革过程中面临的主要问题。尽管本书对这些问题尽力作全面、深入的探讨，但由于知识的限制，分析也只是初步的。要真正回答这些问题，要靠经济管理部门和企业改革实践的不断探索和不断总结经验，要靠理论工作者的理论创新。

作 者

2002年9月

目 录

第一章 制度创新：企业应对 WTO 的关键

第一节	加入 WTO：我国企业面临的挑战	1
一、	WTO——企业的奥运会	1
二、	加入 WTO，企业准备好了吗	4
第二节	应对 WTO：制度创新还是技术创新	17
一、	技术创新和制度创新哪个重要	17
二、	技术创新与制度创新的互动关系	20
第三节	现代企业制度的实质	23
一、	现代企业制度的产生和发展	23
二、	知识经济条件下现代企业制度的演变趋势	27
三、	我国现代企业制度的特征	31
四、	现代企业制度是我国企业制度发展的方向	34

第二章 政企分开：建立现代企业制度的前提

第一节	政企职责分开是建立现代企业制度的前提条件	37
一、	政企不分是国有企业改革的焦点	37
二、	三个层次的政企分开	39
三、	非国有经济也存在政企不分问题	42
四、	实现政企分开要与国有经济结构的战略性调整结合起来	44
第二节	政企分开的核心是政府转变职能	46
一、	建立现代企业制度对政府职能转变的要求	46
二、	政府职能转变的任务	48
三、	规范政府行为是政府职能转变的重要内容	51
四、	机构改革和审批制度改革是政府职能转变的突破口	52
五、	积极培育社会中介机构是政府职能转变的重要条件	55
第三节	政资分开是政企分开的重要条件	60

- 一、 国有资产管理体制的改革过程和不同模式 60
- 二、 继续推进国有资产管理体制改革，为政企分开创造条件 63

第三章 现代产权制度：现代企业制度的关键

第一节	现代产权制度是现代企业制度的关键	69
一、	三种产权形式	69
二、	现代产权制度的特征	72
三、	现代产权制度在现代企业中的作用	77
第二节	西方企业产权制度的比较	79
一、	美国模式：产权高度分散性	79
二、	日德模式：产权的相对集中和法人化	81
三、	企业产权制度及其影响的比较	83
第三节	公有产权：面临的问题和出路	86
一、	公有产权面临的问题	86
二、	产权明晰：公有产权制度改革的基础	88
三、	产权重组：公有产权制度改革的关键	90

第四章 公司治理结构：现代企业制度的核心

第一节	公司治理结构是现代企业制度的核心	93
一、	公司治理结构的实质	93
二、	没有公司治理结构，就没有现代企业	96
三、	英美国家公司治理结构模式	97
四、	日德国家公司治理结构模式特点和框架	100
五、	公司治理结构的国际化趋势	102
第二节	我国不同所有制企业的治理结构	104
一、	国有企业治理结构的特点	104
二、	集体企业治理结构的特点	108
三、	私营企业治理结构的特点	110
四、	完善我国企业治理结构	111
第三节	上市公司治理结构：问题与今后的课题	114
一、	上市公司治理结构存在的问题	114
二、	健全和完善我国上市公司治理结构的途径和方法	116

第五章 管理创新：提高现代企业的竞争力

第一节	管理创新是现代企业制度的内在要求	123
一、	管理创新与现代企业发展	123
二、	我国企业管理创新的现状	124
三、	西方企业管理的创新及其启示	127
四、	我国企业管理创新的基本思路	131
五、	加强企业管理必须注意的问题	134
第二节	战略调整：不断适应商业环境的变革	136
一、	战略管理与现代企业发展	136
二、	战略管理的演进	139
三、	战略管理的主体	143
四、	战略管理的过程	144
五、	大企业的战略选择	146
六、	小企业的战略选择	151
第三节	组织转型与竞争能力	155
一、	企业组织面临的挑战	155
二、	组织转型的目标和途径	158
三、	组织学习	160
四、	企业再造	166
第四节	激励和约束机制	177
一、	人力资本的激励与约束机制	177
二、	股权激励机制	185
三、	年薪制	190
第五节	企业文化与现代企业管理	192
一、	企业文化与现代企业发展	192
二、	我国企业文化的发展及其存在的问题	195
三、	我国企业文化塑造与变革的思路	197

第六章 技术创新：现代企业竞争的制高点

第一节	技术创新与现代企业竞争力	204
一、	创新与技术创新	205

二、	现代企业是技术创新的主体·····	206
三、	现代企业技术创新的特点·····	209
四、	技术创新与现代企业竞争力·····	212
第二节	现代企业的技术创新过程·····	216
一、	现代企业的技术创新体系·····	216
二、	现代企业技术创新的组织方式·····	218
三、	现代企业的技术创新战略和策略·····	220
四、	现代企业的技术创新过程·····	225
五、	现代企业的技术创新途径·····	227
第三节	现代企业的技术创新机制·····	231
一、	企业规模与现代企业的技术创新·····	231
二、	市场集中度与现代企业的技术创新·····	234
三、	产品多样化、进入壁垒与现代企业技术创新·····	236
四、	产业成长周期与现代企业的技术创新·····	236
五、	现代企业的技术创新动力机制·····	237

第七章 企业并购：现代企业成长的必由之路

第一节	我国企业并购的历史演进·····	242
一、	我国企业并购兴起的历史背景·····	243
二、	我国企业并购的兴起与发展·····	245
第二节	我国企业并购的特点和面临的问题·····	248
一、	我国企业并购的特点·····	248
二、	我国企业并购存在的主要问题·····	251
第三节	市场化：我国企业并购市场的目标模式·····	255
一、	并购主体的市场化·····	255
二、	并购手段和方法的市场化·····	256
三、	资产所有权的证券化·····	257
四、	并购市场竞争化与并购价格的市场化·····	258
第四节	完善我国企业并购的措施·····	259

第八章 社会经济环境：现代企业制度改革的条件

第一节	成熟的资本市场·····	261
-----	--------------	-----

一、	现代企业制度改革呼唤成熟的资本市场·····	261
二、	完善股票市场,促进现代企业制度改革·····	265
三、	发展债券市场,为优化现代企业融资结构服务·····	269
第二节	公平竞争的市场秩序·····	273
一、	整顿和规范市场秩序·····	273
二、	重建社会信用体系·····	277
三、	反对垄断,维护市场竞争·····	283
第三节	健全的社会保障制度·····	290
一、	社会保障制度是现代企业制度改革的重要条件·····	290
二、	我国社会保障制度的渐进与发展·····	290
三、	我国社会保障制度存在的问题·····	292
四、	进一步完善我国社会保障制度·····	294

第九章 跨世纪的探索:国有企业的现代企业制度改革

第一节	国有企业改革任重而道远·····	301
一、	西方国家国有企业的发展 and 启示·····	301
二、	国有企业改革的进程 and 经验·····	311
三、	国有企业改革的任务仍很艰巨·····	316
第二节	产权制度仍然是国有企业改革的关键·····	322
一、	产权清晰:国有企业的难题·····	322
二、	结构调整:产权多元化的途径·····	328
三、	上市公司国有股减持:优化产权结构的重要手段·····	332
第三节	着力解决国有企业改革中的难点·····	337
一、	减轻国有企业的社会负担·····	338
二、	处理国有企业的债务·····	339
三、	精简国有企业的富余人员·····	340

第十章 新难题:集体企业的现代企业制度改革

第一节	现代企业制度是集体企业改革的方向·····	344
一、	我国集体企业的产生 and 发展·····	344
二、	集体企业改革的紧迫性·····	348
三、	集体企业改革的复杂性·····	349

四、	现代企业制度是集体企业改革的基本方向·····	355
第二节	产权制度改革是集体企业改革的焦点·····	356
一、	理顺产权关系仍然是集体企业改革的关键·····	356
二、	集体企业产权的界定·····	362
三、	优化集体企业产权结构·····	367
第三节	集体企业迈向现代企业制度的配套措施·····	369
一、	理顺集体企业与政府(社区)的关系·····	369
二、	建立社区集体资产管理体制·····	373
三、	改革集体企业的劳动管理体制·····	375
四、	切实加强集体企业改制的管理·····	376

第十一章 大趋势：私营企业的现代企业制度改革

第一节	现代企业制度是私营企业发展的大趋势·····	378
一、	私营企业是社会主义市场经济的重要组成部分·····	378
二、	私营企业面临的挑战·····	381
三、	积极引导私营企业的制度创新·····	388
第二节	私营企业也要解决产权问题·····	392
一、	私营企业产权关系的特征·····	392
二、	私营企业产权关系的局限性·····	398
三、	完善私营企业的产权关系·····	400
第三节	私营企业要不要走出家族制·····	404
一、	家族企业的特征·····	404
二、	家族企业的利弊·····	408
三、	要不要走出家族制·····	411

第十二章 股份合作企业向现代企业制度转变

第一节	股份合作经济的兴起·····	415
一、	乡镇企业型股份合作经济的改革和发展·····	415
二、	农村社区型股份合作经济的改革和发展·····	421
三、	城镇股份合作经济的改革和发展·····	426
四、	国有中小企业的股份合作制改组·····	428
第二节	股份合作制的本质特征·····	430

一、 股份合作企业的特征·····	430
二、 股份合作经济与合作社经济·····	431
三、 股份合作经济与股份经济·····	434
四、 股份合作经济与传统集体经济·····	436
第三节 现代企业制度是部分股份合作企业发展的方向·····	437
一、 实践中的股份合作经济还不成熟·····	438
二、 合作经济和股份经济之间的冲突·····	441
三、 股份合作企业的演变方向·····	443
第四节 完善产权制度是股份合作企业向现代企业制度发展的关键·····	449
一、 现有股份合作企业的不同产权结构·····	449
二、 国有产权的确认·····	452
三、 集体股和企业股的产权界定·····	453
四、 集体公共积累能否量化到人·····	456
参考文献·····	459
后记·····	461

第 1 章

制度创新：企业应对 WTO 的关键

第一节 加入 WTO：我国企业面临的挑战

一、WTO——企业的奥运会

WTO 的形成与发展集中体现了经济全球化的历史进程，WTO 也是经济全球化的标志与载体。二十几年前，中国的对外开放，实质上就是融入经济全球化的历史潮流。如今，中国加入 WTO，将必定会进一步加快中国参与经济全球化的历史进程。

WTO 及其前身 GATT（关贸总协定）是 20 世纪世界历史发展的产物，也是国际合作与人类进步的标志。二战以后，人类从战争的破坏中觉醒，认识到贸易保护主义对谁都不利，争夺市场的战争只能导致世界的灾难。GATT 以“实现世界资源的充分利用以及扩大货物的生产和交换为目的”，在 50 多年的发展中促进了国际商品贸易的自由化，促使各国关税大幅度下降，在消除非关税壁垒和反倾销等方面也取得了重大进展。WTO 大大扩展了贸易自由化的领域，完善了国际贸易及与其相关的各种规则，把覆盖范围从货物贸易扩大到服务贸易和知识产权领域，大大完善了国际贸易争端解决机制，形成了一个法制化的国际经济贸易体制。WTO 成员必须以一揽子方