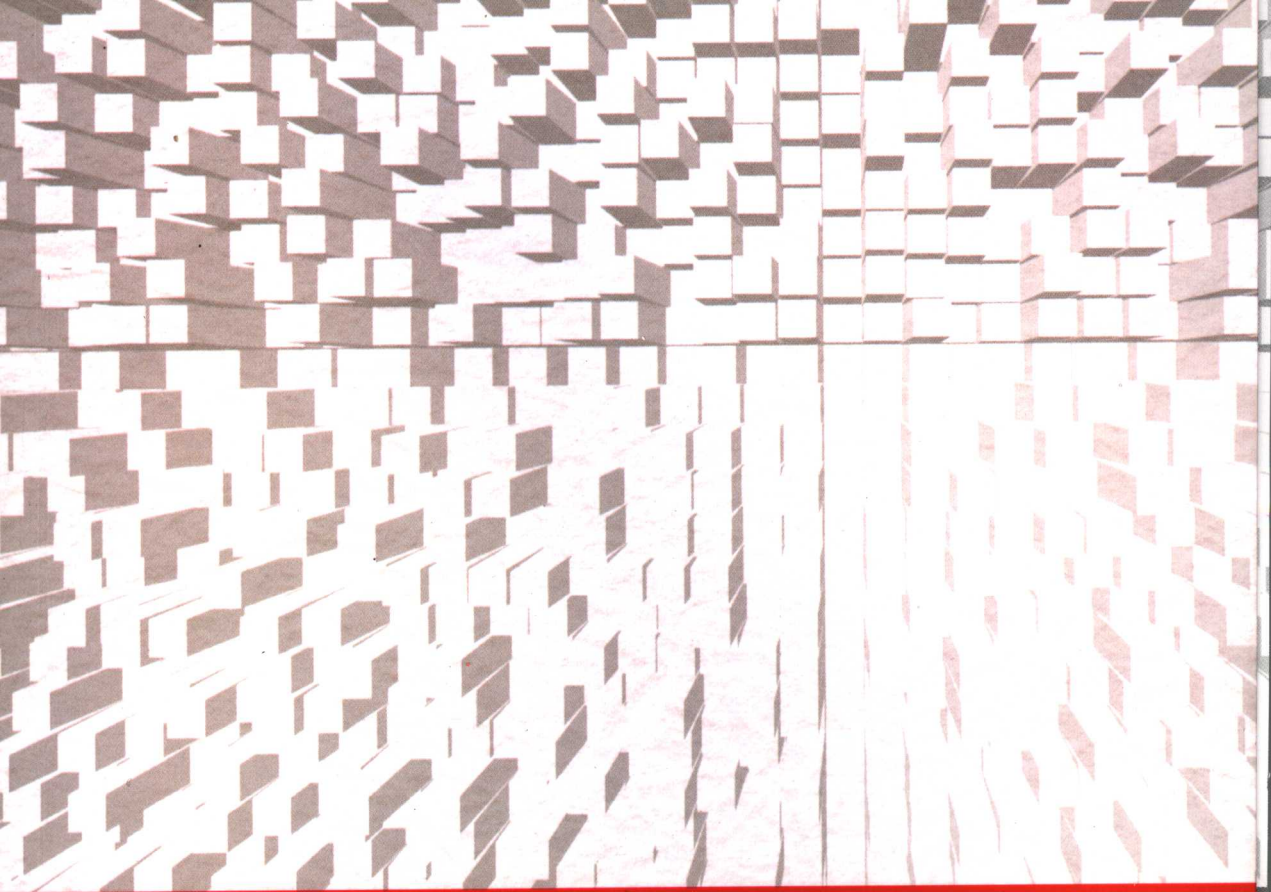


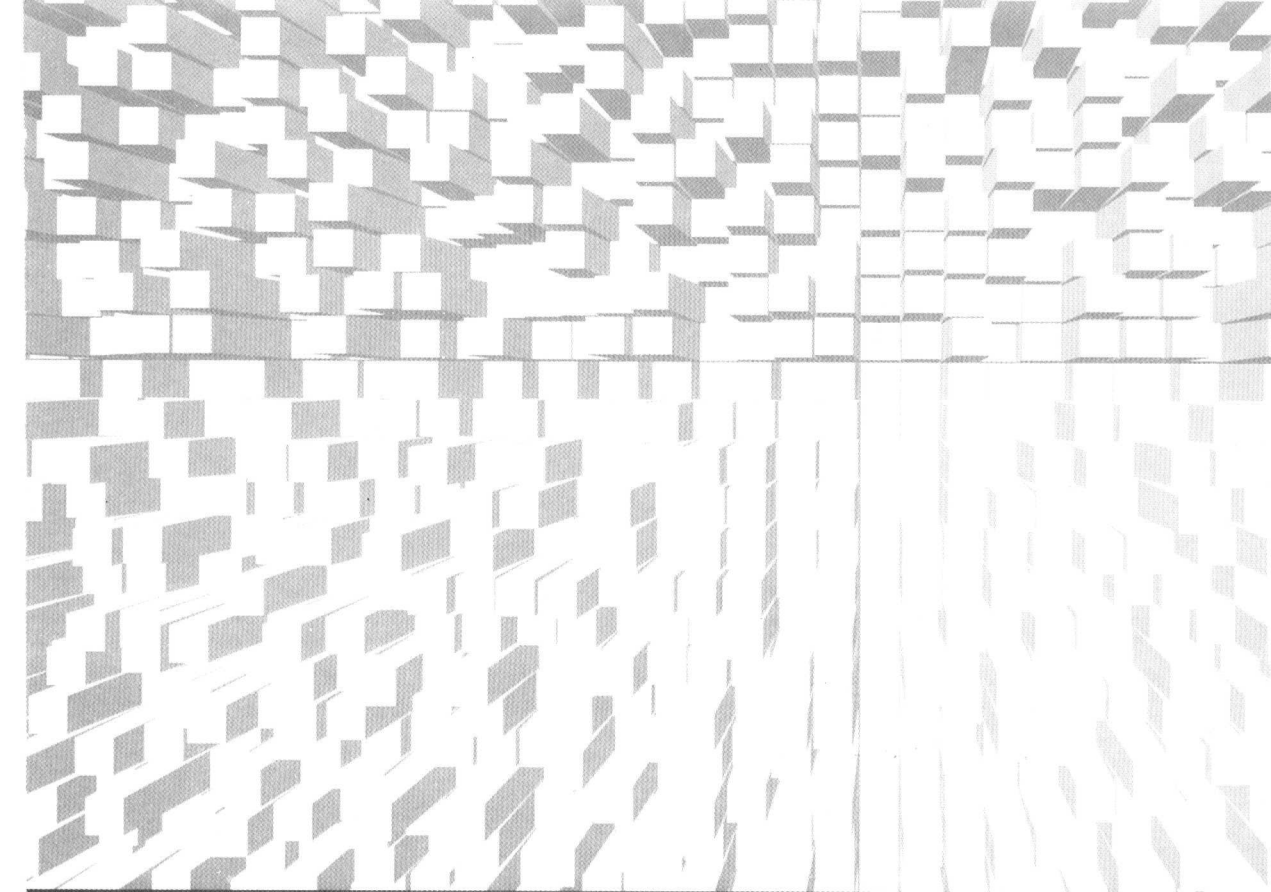


法人社会主义

具有中国特色的公有股份制企业制度

宋琦 著

中共中央党校出版社



法人社会主义

具有中国特色的公有股份制企业制度

宋琦 著

中共中央党校出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

法人社会主义：具有中国特色的公有股份制企业制度/
宋琦著. —北京：中共中央党校出版社，2006.9

ISBN 7-5035-3547-4

I. 法… II. 宋… III. 股份制—企业管理制度—
研究—中国 IV. F279.21

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2006) 第 110852 号

中共中央党校出版社出版发行

社址：北京市海淀区大有庄 100 号

电话：(010) 62805800 (办公室) (010) 62805816 (发行部)

邮编：100091 网址：www.dxcbs.net

新华书店经销

三河市燕华印刷有限公司印刷装订

2006 年 9 月第 1 版 2006 年 9 月第 1 次印刷

开本：700 毫米×1000 毫米 1/16 印张：18.25

字数：307 千字 印数：1—10000 册

定价：25.00 元



作者简介

宋琦, 1951年出生于黑龙江巴彦。1984年至1987年在辽宁省政府任省长秘书; 1987年去日本留学, 获法学硕士学位、法学博士研究生; 1997年至1998年在日本JVC(中国)公司担任部长职务; 1998年至2004年, 任沈阳市外经贸局局长, 兼市政府副秘书长; 2004年至今, 任沈阳市人民政府副市长。

十年在日本的留学生涯, 使宋琦有机会学习研究了中外各种企业制度, 并得出了只有法人社会主义才能做到既坚持社会主义公有制, 又能适应社会主义市场经济的结论。1999年1月, 宋琦的《法人社会主义是能极大促进生产力发展的公有制实现形式》一文在中央党校《中国市场经济报》发表后, 引起很大反响和诸多关注。随后, 《人民日报》、《市场报》、《中华英才》、《中国经济时报》和《国际商报》等先后介绍了宋琦和他的相关理论。2000年9月, 世界管理大会专刊《新世纪企业发展战略》收录了他的论文。这本《法人社会主义——具有中国特色的公有股份制企业制度》是宋琦的第一部专著。

封面设计 / 奇文云海 
www.qwyh.com

此为试读, 需要完整PDF请访问: www.ertongbook.com

责任编辑 朱晋平
版式设计 尉红民
责任校对 王巧艳
责任印制 宋二顺

内 容 提 要

本书探索具有中国特色的公有股份制企业制度——法人社会主义，认为法人社会主义是公有法人联合参股为主导，并吸纳民营资本和外资的多元投资主体的公有股份制企业，是促进生产力发展的公有股份制占主导地位的具有中国特色的现代企业制度。

本书阐述了公有经济在社会主义市场经济中的战略优势，进一步论证了经济全球化、市场化和知识化背景下，公有经济在我国工业化进程中的重大意义。介绍了美国、欧盟主要国家及俄罗斯、日本、新加坡、中国台湾等发达国家和地区国有企业改革的背景、主要途径、取得的成效及问题。

本书分析了市场经济条件下现代公司由少数股东控制到经营者控制的公司制企业制度（股份制）的历史必然性，比较了主要发达国家和地区法人资本主义的模式，阐述了股份制企业对我国国有企业现代企业制度建设的借鉴意义。

本书重点阐释了我国建立法人社会主义企业制度的必要性、必然性、现实性和可能性，并运用国有制理论、所有制结构理论及公有制实现形式理论、经营者控制理论、中间组织理论和价值链理论进一步阐释法人社会主义的重大理论意义和现实意义。

本书阐述了公有法人联合参股的基本原则和实现方式，提出了推进公有法人联合参股的路径，并明确公有法人联合参股的重点企业和产业。围绕国有资产管理体制改革、经营者激励约束机制构建、经理市场培育和建立等配套措施进行了有益的探索。

序

公有制是社会主义政治制度赖以存在的经济基础，是社会主义市场经济区别于资本主义市场经济的根本标志，是消除两极分化、最终实现共同富裕最根本的制度保障，是实现国家长治久安的必要前提，是国家对国民经济实行宏观调控的重要条件。理论和实践都表明，推行公有制的多种有效实现形式，是坚持公有制主体地位和发挥国有经济主导作用的必然选择，是在社会主义市场经济体制下增强国有经济主导作用的根本途径。因此，探索公有制的实现形式具有重大的理论意义和现实意义。

宋琦博士的专著《法人社会主义——具有中国特色的公有股份制企业制度》是对公有制实现形式的有意义的探索，为这一领域的研究带来了新的思路。作者提出的法人社会主义企业制度是具有中国特色的现代企业制度，这一企业制度将使国有企业真正成为独立经营的公有股份制企业、成为国有经济的主要实现形式。作者系统地揭示了西方市场经济条件下现代企业制度从少数股东控制到经营者控制的股份制企业制度的规律性和特征，着重分析了日本法人资本主义模式的成因，阐述了这些规律和特征对中国国有企业改革的借鉴意义。作者以社会主义公有制实现形式理论为基础对我国公有制实现形式进行了理论探索，其基本立场和研究思路是正确的，符合党的十五届四中全会以来国有企业改革的指导思想和方针，其中有很多论述和观点富有启发性和创新性。作者在考察美国、德国和日本等国企业制度的演进后，认为现代企业制度的建立必须从体制和机制改革入手，使企业成为独立经营的法人，在实现所有与经营分离基础上实现经营者支配；现代

企业成功的奥妙就在于经营者具备“四力”：独立经营的权力、经营企业的能力、做好企业的动力、做不好企业被淘汰的压力。作者认为，如果我们通过公有法人联合参股实现股权分散化，并创设相应的体制、机制，使经营者具备“四力”，国有企业就能取得高于资本主义私有企业的效率和效益，还能发挥社会主义公有制的优越性。

法人社会主义企业制度研究具有重大意义。其突出的理论意义在于，揭示法人社会主义企业制度的理论基础，阐释法人社会主义的必要性、必然性、现实性和可行性；其重大的实践意义在于，探索了一条符合中国国情的以公有股份制占主导地位，既能极大促进生产力的发展，又能兼顾社会公平的道路，对我国发展壮大公有经济的政策选择具有现实意义。

该专著具有以下两个特点：一是视角开阔。作者特别关注世界范围内第三条道路的思想和实践，对资本主义模式和传统社会主义模式进行了科学比较，精辟地指出：资本主义是效率优先公平缺失，改革前的中国是公平优先效率缺失，发展至今两者都遇到了困难，都在探索一条既有效率又能公平的理想道路。如果我们找不到符合中国国情的以公有股份制占主导地位，既能极大促进生产力的发展，又能兼顾社会公平的模式，我们的出路只能是两条：一条是重蹈资本主义覆辙，走私有化道路，生产力会得到一定的发展，但资本主义过去和现在面临的公平缺失等社会矛盾同样会在中国出现，我们将不得不和资本主义国家一样，寻找第三条道路；另一条路就是社会主义改良，形式上建立起现代企业制度，但由于没有找到使企业法人真正独立经营的模式，国有企业的顽疾最终仍然难以攻克。二是理论与现实紧密结合。一项学术研究成果如果不能对现实发挥作用，产生指导意义，它是没有价值的。本书将法人社会主义研究与中国国有企业的改革实际紧密结合在一起，与提升我国自主创新能力和构建和谐社会的发展目标紧密结合在一起，论证了法人社会主义企业制度的实施思路、推进方式，具有可操作性，许多思想观点将对政府、企业的决策起到参考作用。

该专著是宋琦博士辛勤探究、潜心思考和不懈求索的结晶，是一部有分量的力作。当然，关于公有制实现形式的理论和政策研究，是需要不断探索的重大课题，许多理论问题还有待于深入研究，特别需要通过实践加以检验和印证。希望本书的出版能够引起对这一问题的

关注，并能开辟一块试验田予以尝试，在实践中不断完善和丰富法人社会主义思想，为国有企业改革提供更科学、更可行的理论指导。

袁宝华
二〇〇六年七月

法人社会主义

目 录

内容提要	/1
序	/1

引 言	001
-----	-----

- 一、问题提出 /1
- 二、研究意义 /8
- 三、本书基本内容 /15
- 四、研究综述 /19

第一章 公有经济在社会主义市场经济中的战略优势	026
-------------------------	-----

- 第一节 发展公有经济的理论依据 /26
 - 一、市场失灵理论 /26
 - 二、国家干预经济理论 /31
 - 三、马克思的公有经济理论 /32
- 第二节 发展公有经济是社会主义市场经济的内在要求 /34
 - 一、公有经济是社会主义市场经济的基石 /35
 - 二、公有经济是整个社会经济全面协调发展的宏观基础 /36
 - 三、公有经济能够实现效率优先兼顾公平 /36
 - 四、公有经济占主导有利于保障国家经济安全 /38
 - 五、公有经济是产业发展的稳定器 /39
 - 六、公有经济是培育和发展具有国际竞争力的大企业集团的
需要 /40
- 第三节 对社会主义市场经济中公有经济战略优势的再认识 /41

- 一、在关系国家安全的领域，国有经济具有独占优势 /41
- 二、在外部性强、社会公益性明显的领域，国有经济具有基础作用优势 /42
- 三、在关系国计民生的竞争性基础产业，国有经济具有导向作用优势 /42
- 四、在高新科技等产业领域，国有经济具有推动作用优势 /43

第二章 中外国有企业改革的探索

046

第一节 欧盟主要国家国有企业改革的原因及主要途径 /47

- 一、欧盟主要国家国有企业改革的原因 /47
- 二、欧盟主要国家国有企业改革的主要途径 /49
- 三、国有企业改革取得的成效和存在的问题 /52

第二节 俄罗斯国有企业改革的主要途径 /54

- 一、俄罗斯国有企业改革原因 /54
- 二、俄罗斯国有企业改革过程 /54
- 三、改革成效及问题 /56
- 四、俄罗斯国企改革教训 /58

第三节 日本国有企业改革的主要途径 /59

- 一、改革背景 /59
- 二、日本国有企业改革的特点 /60
- 三、日本国有企业民营化的措施及成果 /61

第四节 中国台湾地区国营企业的民营化改革 /62

- 一、国营企业民营化模式 /63
- 二、改革阻碍 /65
- 三、解决办法 /66

第五节 新加坡国有企业改革 /67

- 一、私有化改革提出的背景 /67
- 二、国有企业改革步骤 /69
- 三、改革成效及启示 /70

第六节 中国国有企业改革的探索 /71

- 一、改革历程回顾 /71
- 二、国有企业面临的主要问题 /75
- 三、国有企业改革的主要理论观点 /77

第三章 市场经济条件下现代企业制度

086

第一节 从单一业主制到合伙制 /87

一、业主制企业 /87

二、合伙制企业 /88

三、古典企业的基本特征 /89

第二节 从少数股东控制到经营者控制的公司制企业制度 /90

一、公司制企业的形式 /91

二、从少数股东控制到经营者控制的股份制企业制度 /92

三、公司制企业的重要特征 /94

四、几点借鉴 /96

第三节 我国国有企业现代企业制度建设 /98

一、我国国有企业现代企业制度建立历程 /98

二、国有企业产权结构不合理的问题仍很突出 /100

三、我国国有企业现代企业制度建设的基本原则 /101

第四章 主要发达国家法人资本主义的模式

105

第一节 日本的法人资本主义模式 /106

一、日本法人资本主义的成因 /106

二、日本法人资本主义的特征 /107

三、日本法人资本主义评析 /109

第二节 德国的法人资本主义模式 /111

一、德国法人资本主义的特点 /111

二、德国法人资本主义的优点与不足 /113

第三节 美国的法人资本主义模式 /114

一、法人股东的类型与法人的股东化 /115

二、机构法人持股的特点 /117

第四节 西方法人资本主义的历史地位及其借鉴 /120

一、西方法人资本主义的历史地位 /120

二、西方法人资本主义的借鉴 /123

第五章 法人社会主义的理论依据

126

第一节 建立法人社会主义的必要性、现实性和可能性 /126

一、必要性 /127

二、现实性 /137

三、可能性 /140

第二节 法人社会主义与法人资本主义的比较 /141

一、资本主义国家从私人资本主义到法人资本主义 /141

二、法人社会主义与法人资本主义的比较 /143

第三节 法人社会主义的理论依据 /144

一、马克思恩格斯国有制理论 /144

二、我国所有制结构理论及公有制实现形式理论 /146

三、经营者控制理论 /151

四、中间组织理论 /153

五、价值链理论 /154

第六章 中国法人社会主义企业制度的实施形式和路径 158

第一节 公有法人联合参股的基本原则和实现形式 /159

一、公有法人联合参股的基本原则 /159

二、公有法人联合参股的实现形式 /161

三、公有法人联合参股的企业形态 /162

四、公有法人联合参股的企业股权结构 /162

五、公有法人联合参股的推进路径 /163

六、公有法人联合参股的重点示范企业 /164

第二节 公有法人联合参股进入的产业领域及参股目标 /165

一、战略性竞争产业 /166

二、战略性资源产业 /167

三、战略性高技术产业 /167

四、垄断产业 /168

五、敏感性产业、高风险产业和其他特殊产业 /168

六、一般性竞争产业 /169

第七章 深化国有资产管理体制改革 170

第一节 国有资产管理新体制的基本框架 /170

一、国有资产管理体制改革的基本原则 /171

二、国有资产监督管理机构的主要职责和义务 /175

三、国有资产监督管理机构对所出资企业国有资产实施监督

管理的内容	/176
四、国有资产管理体制的基本框架	/178
第二节 现行国有资产管理体制存在的局限	/180
一、从分权治之到集权治之更不利于国有企业独立经营	/180
二、国有资产管理体制无法保证国有企业成为独立经营的法人主体	/182
三、国有资产的监管主体过于单一	/182
第三节 国有资产管理体制改革的思路	/182
一、确立正确的国有资产经营公司和国有企业的关系, 确保法人独立经营	/183
二、建立国有资产产权代表制度	/184
三、落实国有资产经营责任制考核, 强化国有资产营运效益的制约和考核监督机制	/184
四、建立对国有资产监督管理委员会的激励机制	/185
五、健全国有资产经营管理的监督体系	/186
六、构筑和完善追溯责任体系	/189
七、完善国有资产经营管理的报告和信息披露制度	/189
第八章 构建经营者激励约束机制	191
第一节 激励约束理论	/191
一、公司治理中激励约束问题的成因	/192
二、我国国有企业经营者激励约束机制存在的问题	/194
三、公司治理中激励约束理论	/195
第二节 构建经营者激励机制	/198
一、最优激励合约	/199
二、建立经营者报酬激励机制	/200
三、保障激励机制	/206
四、声誉或荣誉激励机制	/206
五、竞争激励机制	/207
第三节 建立企业经营业绩考核体系	/208
一、国企经营业绩评估体系存在的问题	/208
二、建立动态的企业经营业绩考核体系的构想	/209
三、运用企业综合竞争能力进行企业经营业绩考核的方法	/210
第四节 构建抑制内部人控制问题的约束机制	/212

- 一、“内部人控制”问题的表现 /212
- 二、完善董事会结构,抑制“内部人控制” /216
- 三、实行董事、经营者责任追究制度,强化董事、经营者义务 /227
- 四、明确监事会职权,加强监督职能 /228
- 五、建立中小股东利益保障机制 /230

第九章 培育和建立经理市场

235

- 第一节 经理市场的制度绩效 /235
 - 一、建立经理市场的必要性 /236
 - 二、经理市场的制度绩效 /238
- 第二节 中国经理市场存在的问题及对策 /240
 - 一、存在的问题 /240
 - 二、培育和建设经理市场应树立的观念 /241
 - 三、培育和建设经理市场的对策 /242

第十章 新加坡、香港国有企业案例

249

- 第一节 新加坡的淡马锡控股公司 /249
 - 一、公司简介 /250
 - 二、淡马锡控股公司与政府的关系 /251
 - 三、淡马锡控股公司与总统的关系 /253
 - 四、淡马锡控股公司与淡联企业的关系 /254
 - 五、淡马锡控股公司的内部治理 /255
 - 六、对我国国有企业改革的借鉴 /259
- 第二节 香港中远国际控股有限公司 /262
 - 一、公司基本情况 /262
 - 二、股权多元化,提高国有资本的控制力和支配力 /263
 - 三、完善公司治理结构,提升企业管治水平 /263
 - 四、实施购股权计划,构建经营者和利益相关者激励机制 /267
 - 五、对我国国有企业改革的借鉴 /268
- 第三节 新加坡、香港国有企业一般经验和启示 /269
 - 一、国有企业并非天然低效率的制度安排,也能获得经营成功 /269
 - 二、国有企业改革可以采取在资本主义经济中成长出来的

- “股份制” /270
- 三、降低国有资本股权比例、国有企业股权多元化是国有企业发展的一般趋势 /270
- 四、我国国内国有企业与新加坡、香港国有企业有不同的初始状态和约束条件 /271