

国有企业改革研究

梁中堂 著



河北大学出版社

国有企业改革研究

梁中堂 著

河北大学出版社

责任编辑:徐树林
封面设计:赵 谦
责任印制:蔡进建

图书在版编目(CIP)数据

国有企业改革研究/梁中堂著. - 保定:河北大学出版社,2000.2

ISBN 7-81028-614-5

I. 国... II. 梁... III. 国有企业-经济体制改革-研究-中国-文集 IV. F279.241-53

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2000)第 00772 号

出版:河北大学出版社(保定市合作路1号)	经销:全国新华书店
印制:河北新华印刷一厂	规格:1/32(850mm×1168mm)
印张:10.375	字数:260千字
版次:2000年2月第1版	印次:2000年2月第1次

ISBN 7-81028-614-5/F·55

定价:21.00元(精)
17.00元(平)

序

欣闻梁中堂教授近年来研究国有企业改革问题的论文,即将以《国有企业改革研究》为名结集出版。遵中堂教授嘱,希望我能为该文集写一“序”。作为多年的朋友和同行,自然只能“遵命”,写一些也许难以称作“序”的文字。

对国有企业改革问题,中堂教授作了多年的潜心研究,提出过一些独到的见解。尽管随着时间的推移,有些理论观点已在实践中得以应验或修正,有些则随着实践的发展在更深的理论层面上提出了新的问题,但不管怎样,作为对国有企业问题执著探讨的成果,现在读来也是有意义的。

我对国有企业改革问题也作过一些探讨,主要是在对邓小平经济思想研究这一大课题下进行的。我感到,在对邓小平经济思想的研究中,学术界较多注意的是邓小平对社会主义市场经济的理论创新。毫无疑问,邓小平在这一方面的理论创新,集中体现了他对当代马克思主义经济学理论的贡献。但同时,应该看到,邓小平关于搞好国有企业改革的一系列重要思想,也包含了他对当代马克思主义经济学理论的贡献。今天,在深化国有企业改革已成为我国经济体制改革的最紧

迫的、最重要的任务的时刻,认真学习和研究邓小平关于国有企业改革的思想,显然是有特殊重要意义的。

从十一届三中全会以来邓小平经济思想发展的整体过程来看,邓小平对“社会主义也可以搞市场经济”的理论探讨,同他对深化国有企业改革问题的思考是密切地联系在一起的。

在1992年之前,邓小平曾经两次比较集中地谈到过“社会主义也可以搞市场经济”的问题。一次是1979年11月,他提出了“社会主义为什么不可以搞市场经济”的问题,认为“说市场经济只存在于资本主义社会,只有资本主义的市场经济,这肯定是不正确的……市场经济不能说只是资本主义的……社会主义也可以搞市场经济。”^①再一次是1985年10月,他提出了“社会主义和市场经济之间不存在根本矛盾”的问题,认为“多年的实践证明,在某种意义上说,只搞计划经济会束缚生产力的发展,把计划经济和市场经济结合起来,就更能解放生产力,加速经济发展。”^②

值得注意的是,邓小平在这两次比较集中论及社会主义市场经济问题的同时,也两次比较集中地论述了深化国有企业改革的问题。一次是1979年10月,他在《关于经济工作的几点意见》的谈话中,提出了国有企业改革的一系列极其重要的思想,其中主要有如何改革企业经营管理方法、如何扩大企业自主权、如何提高技术水平、如何抓产品质量、如何打开市场等特问题。再一次是1985年6~8月间,他在《改革开放是很大的试验》《抓住时机,推进改革》《对中国改革的两种评价》

① 《邓小平文选》第二卷第236页。

② 《邓小平文选》第三卷第148~149页。

以及《改革是中国发展生产力的必由之路》等谈话中,再次从多方面论述了国有企业改革的理论和实践问题。

邓小平两次集中论述“社会主义也可以搞市场经济”,同他两次集中论述国有企业改革问题,在时间上的这种耦合不是一种巧合,而是有其内在必然性的。在我国经济体制改革的实践过程中,邓小平既十分注重思考利用市场、市场调节和市场机制的作用,建立适合中国实际的社会主义市场经济新体制的问题;同时也十分重视对构成这一新体制的最根本的基础——国有企业的改革思路的探索。实际上,我国社会主义经济体制目标模式的选择同国有企业改革思路探索的这种历史性的结合,正是十一届三中全会以来我国经济改革实践发展的必然结果。

国有企业改革是我国经济体制改革的内在动因。还在党的十一届三中全会召开前的半年间,邓小平就已从拨乱反正,重新确立解放思想、实事求是这一马克思主义思想路线的高度,对国有企业改革的必然性及其基本思路作了最初的探索。在1978年3月关于《坚持按劳分配原则》的谈话中,在1978年9月关于《用先进技术和管理方法改造企业》的谈话中,在1978年10月关于《实行开放政策,学习世界先进科学技术》的谈话和《工人阶级要为实现四个现代化作出优异贡献》的讲话中,邓小平提出国有企业要在技术上和管理上都来个革命,进行制度上和组织上的重大改革;提出加大企业的权力,引进国际上的先进技术、先进装备和外国资本等改革的具体措施。党的十一届三中全会揭开了我国经济体制改革的序幕,同时也走出了新时期我国国有企业改革的第一步。当时,就是以国有企业的改革为基本立足点,提出经济体制改革的任务和

措施的。对国有企业的改革是我们进行经济体制改革的初衷之一,也是我国改革的社会主义方向的集中体现。

国有企业的改革也是我国经济体制目标模式选择的最基本的、最重要的根据之一。党的十一届三中全会之后,我国国有企业改革所经历的每一个主要阶段,都和经济体制目标模式选择上的进展密切地联系在一起的。例如,在党的十二届三中全会提出社会主义有计划商品经济的目标模式的基础上,形成了国有企业所有权和经营权适当分离的改革思路;之后,又很快推行了经营承包责任制以及租赁制、股份制等改革措施。90年代初,在进一步明确市场取向的改革进程中,又形成了着力于转换国有企业经营机制的改革,并以此为中心提出了一系列重要的改革措施。党的十四大确立社会主义市场经济体制目标模式后,又进一步把建立现代企业制度作为国有企业改革的方向。

正是在这一意义上,可以认为,选择社会主义市场经济体制目标模式的最重要的根据之一,就是认定这一体制更有利于搞好国有企业的改革和发展;而国有企业改革的成败,也是我们能否真正建立起社会主义市场经济体制的关键。只有从这一高度来认识当前国有企业改革的紧迫性,认识创立有中国特色的国有企业新制度的重要性,才能增强我们搞好国有企业的历史责任感,才能树立起一定要走出有中国特色的国有企业改革之路的坚定信念。

在国有企业改革基本方向和主要内容问题上,邓小平提出了改革两个管理方式的思想。1978年10月,他在中国工会第九次全国代表大会上作的题为《工人阶级要为实现四个现代化作出优异贡献》的致辞中指出,在实现社会主义四个现

代化这场伟大的革命中“既要大幅度地改变目前落后的生产力,就必须要多方面地改变生产关系,改变上层建筑,改变工农业企业的管理方式和国家对工农业企业的管理方式,使之适应于现代化大经济的需要。”^① 这里所说的工农业企业指的主要是国有工农业企业。邓小平的这一论述提出了国有企业改革的三个最基本的思想:

第一,国有企业改革是发展生产力、实现社会主义现代化的必由之路,没有国有企业体制的根本性的变革,就不可能有社会主义的四个现代化。

第二,国有企业体制的改革是一个既涉及经济基础又涉及上层建筑的重大问题,这是一个既和经济体制改革相联系,也和政治体制改革相联系的重大问题。

第三,经济体制改革在根本上就是经济管理体制的改革,对国有企业来说,在总体上主要是实现两个管理方式的改革:一是国家对企业的管理方式的改革;二是企业自身的管理方式的改革。两个管理方式改革的思路,高度概括了国有企业改革的基本方向和主要内容。

应该认识到,我们所要建立的市场经济体制,是与社会主义基本制度结合在一起的社会主义市场经济体制。在这种经济体制中,国有企业处在双重“主体”的重要地位:从市场经济体制的角度来看,它同其他所有制性质的企业一样,都是作为市场主体存在的。企业作为市场主体,要拥有法人财产权,要具有相应的决策自由度、经营自主权,以及具有盈亏自负性、竞争平等性等特征。国有企业要走向市场经济,就必须按市

① 《邓小平文选》第二卷第135~136页。

场主体的这些特征和要求建立起相应的管理方法和管理体制。从社会主义经济制度的角度来看,国有企业作为国有经济的具体形式,是现阶段我国所有制结构的主体和主导;国有企业作为所有制结构的主体,它的兴衰将直接决定社会主义经济制度的命运,它的改革成败将直接影响中国社会的走向。国有企业双重“主体”的地位表明,国有企业改革成功与否,不仅是关系到能否真正建立起社会主义市场经济体制的大问题,而且也是关系到能否巩固和发展社会主义经济制度的大问题。我们任重而道远。以邓小平理论为指导,满怀信心地走出有中国特色的国有企业的改革之路,是时代赋予我们的重大的历史任务。

以上借中堂教授文集一角写出的浅见,一算是完成了朋友所嘱,二算是凑凑学术界的“热闹”,也不知是否合时宜。

顾海良

1999年8月于北京西郊

作 者 自 序

本文集是 1992 年以来,作者研究国有企业改革问题的结晶。在此之先,虽然我亦关注经济改革问题,但并没有把研究的重点放在企业改革上。从 80 年代末开始,愈来愈多的经济现象显示,国有企业问题已经构成我国社会发展和经济改革的核心。90 年代初,这一问题已经昭然若揭,以致稍有经济学素养的人都可以感觉到这一点。正好我在此时有一个研究重心的转移,很自然地,国有企业改革成了我的研究方向。

我以为自从选择国有企业改革这一课题后,能够不时地提出一些新的观点,除了全身心地投入到当前的经济改革中之外,还在于从切入时就能够对过去的改革思维给予批判性的反思。国有企业从 70 年代末到 90 年代初,一直绕开产权问题,在“两权分离”的理论指导下,在“扩权让利”上做文章,把管理体制看作是产权以外的、可以采取这样或那样与所有制内容无关的形式问题。所以,改革总是在旧体制内部打转转。鉴于此,我首先从对过去 10 多年的改革思维反思开始,到 1998 年 10 月为“中国经济体制改革:回顾与前瞻”国际讨论会上提交的论文,其间作为前沿性的研究观点诸如国有

企业应从大多数行业退出、产权交易不是私有化、非国有经济是我国社会主义国民经济的重要组成部分,以及近3年来认为改革应从解决国家资产负债入手即建议国家设立国有企业职工去职社会保障补偿和清理企业债务两项基金,规范和推动企业改革,使同步改革足以形成市场经济所需要的社会保障体制和金融体制。本文集既有探索改革方针、策略的研究,亦有维护改革和反对将改革拉向后转的争鸣。当然,我所形成的这一改革观,仍有赖于在马克思主义经济理论指导下对社会主义市场经济和改革开放总方针的认识和理解。所以,本书还收录了4篇似乎并不直接谈企业改革的文章,但这些文章所构成的理论思维是孕育我形成有关企业改革观点的理论养分,我把这几篇文章放在本书的最前面。

和我曾经在人口发展战略和生育政策方面花费了10多年心血的研究不同的是,收入本文集的30篇文章全部是已经公开发表过的。对于一个学者来说,研究成果不允许或不能及时发表,其中的苦恼可能只有当事人才会有体味。从我开始踏入学术园地时起,一直相信黑格尔有关历史的和逻辑的统一的原理。所以,本书除了前4篇文章外,具体研究和讨论企业改革的文章一律按写作和发表的先后顺序排列,这样可以使读者也是为了自己捋清思想的形成过程。但在目录的排列上,我又把其中的5篇文章提取出来单独组成一个单元,排列在最后。除了这5篇文章外,我在编选时把重复的文章都剔除了。这样,30篇文章可以分为三个部分,第一部分属于国有企业改革观的理论背景,第二部分属于对改革思路、方略的探索,对改革方面的一些意识形态障碍的廓清、争鸣,第三部分属于改革总体构想的形成。因为我把建立两项基金解决

国有企业改革问题当作我国改革由无序向有序转变和结束“摸着石头过河”历史的标志,而这几篇文章论述问题的角度及涉及的层面又不完全一致。所以,虽然有些内容重复,我还是从10多篇里留下了这5篇。对于一般读者来说,不必去读所有的文章,而只需用10多分钟读本书第296~300页那篇约3000字短文就可以了。该文是我1998年3月9日在全国政协九届一次会议大会上的发言,亦可以认为是我提出的我国经济改革的总体构想的核心。当然,如果要急于了解我的学术思想,可以先读本书最后一篇文章,那是为纪念党的十一届三中全会20周年撰写的一篇论文,该文对照国际上10多年来在国有企业改革方面广泛采用的5种方法即产权置换、竞争、硬预算约束、金融改革和政企关系,论述以清理国家资产负债为脉络的改革构想。

我是一位从事理论研究的专业人员。但国有企业改革问题并不是一个纯学术问题,我所写的有关文章也不全是学术性的。由于这一问题具有很强的现实性,有些是应报社同志的邀请写的需要从理论上阐述某一问题的文章,还有一些是针对某些错误思想和模糊认识写的小文章。所以,有些在学术期刊上发表的论文,通常的注释、参考文献,我都保留下来了。报刊上通常不允许加注,在本书刊发时亦未能再一一添上。又因为属于不同时期的文章,每篇的文字和风格及编排格式亦不很统一。这样做固然使每一篇文章尽可能地保持了原来的面貌,但却造成了全书不尽一致。此外,这样处理还会产生的一个问题是,在探讨国有企业改革的诸方面问题时,各种新思想新观点最早由谁提出来,这些思想是怎样发展的,书中的一些观点是由作者最早提出还是吸收了别人的思想?

我是这样认识这个问题的：以国有企业改革为重点的中国经济改革，是在中国共产党领导下的一项顺应客观经济发展过程的事业，我国经济界、理论界和政府部门都有一大批同志在关注和研究这一问题，每一个时刻都有一个群体站在改革理论的最前沿，努力用科学的理论阐述改革问题，并不时地同反对改革的倾向做斗争，以维护和推动改革的发展。我引以为荣的是，用这几十篇文章作为入场券，也跻身于这个群体。即使如此，我在每篇文章的后面仍都注明了发表的日期，以免掠人之美。

目 录

序·····	顾海良 (1)
作者自序·····	(1)
有关社会主义市场经济的几个问题·····	(1)
改革开放:解决中国地区差距问题的 根本途径·····	(14)
越是落后的地方越要重视和加快 非国有经济的发展·····	(38)
马克思的所有制理论和我国所有制 结构调整·····	(47)
国有企业 10 年改革反思和新构想 ·····	(83)
关于国有大中型企业摆脱窘境进入市场的 几个问题·····	(91)
国有企业改革理论思路和若干理论反思·····	(104)
有关国有企业改革中的几个意识形态问题·····	(116)
关于国有企业改革和管理问题·····	(127)

国有企业改革应选择国有资产交易为

突破口..... (133)

加大中小企业改革力度是推进我国

经济改革的关键性举措..... (142)

“搞好大的,放活小的”——企业

改革思维的突破..... (148)

论国有中小企业改革..... (153)

国有企业的前景在于深化改革..... (175)

国有小企业改革中的若干认识问题..... (181)

• 关于存量分解和债权换股权问题..... (191)

国有大中型企业破产问题刍议..... (201)

国有企业为什么进行改革、怎样改革

和改向哪里?..... (209)

在社会保障体制改革滞后的情况下

不宜采取买断工龄的做法..... (216)

为什么国有企业要改为股份制?..... (219)

谈谈以公有制为主体的问题..... (224)

有关小企业改革的几个问题..... (232)

我们为什么要提倡职工购买企业?..... (236)

“放小”是国有经济战略改组和

制度创新的重要途径..... (242)

必须解决国有小企业改革方面的

一些认识障碍..... (251)

以产权变动和国有企业职工去职

为切入点的改革构想..... (258)

国有企业改革应以清理企业债务和	
职工去职为重点·····	(273)
关于设立企业职工去职社会保障补偿	
和清理债务两项基金的设想·····	(285)
规范和推动国有企业改革的设想·····	(296)
深化国有企业改革的必然选择·····	(301)

有关社会主义市场经济的几个问题

一、就本义讲,市场经济就是商品经济,商品经济就是市场经济,这是一个概念的两种不同称谓,同义反复。商品生产是为卖而进行的生产,为市场生产。市场中的商品是处于流通领域中的商品,是放在货栈上的商品,等待卖出的商品。有人说商品经济是不发达的商品生产,市场经济是指发达的商品生产。其实,如果不是产品交换,即使是初期的商品交换(注意是商品交换)也是为市场而生产,发达的商品经济中为市场生产的产品仍是商品。所以,如果不愿陷入经院哲学,就不应再争论和区分市场经济和商品经济有什么不同。如果承认社会主义生产是商品经济,那他就必须承认社会主义生产是市场经济。

在商品生产中,市场处于生产和消费的中间环节,是经济运行的枢纽,所以,生产和消费都离不开市场,要受市场的制约。市场经济是突显商品经济的运行过程中,资源的配置要由市场来决定的这一特征。

二、把社会主义和市场经济对立起来,是社会主义经济学家和资产阶级经济学家共同制造的一场误会。早在马克思之前,社会主义者就有憎恶商品生产的传统。再加之马克思的社会主义理论建立在马克思对资本主义生产方式即资本主义