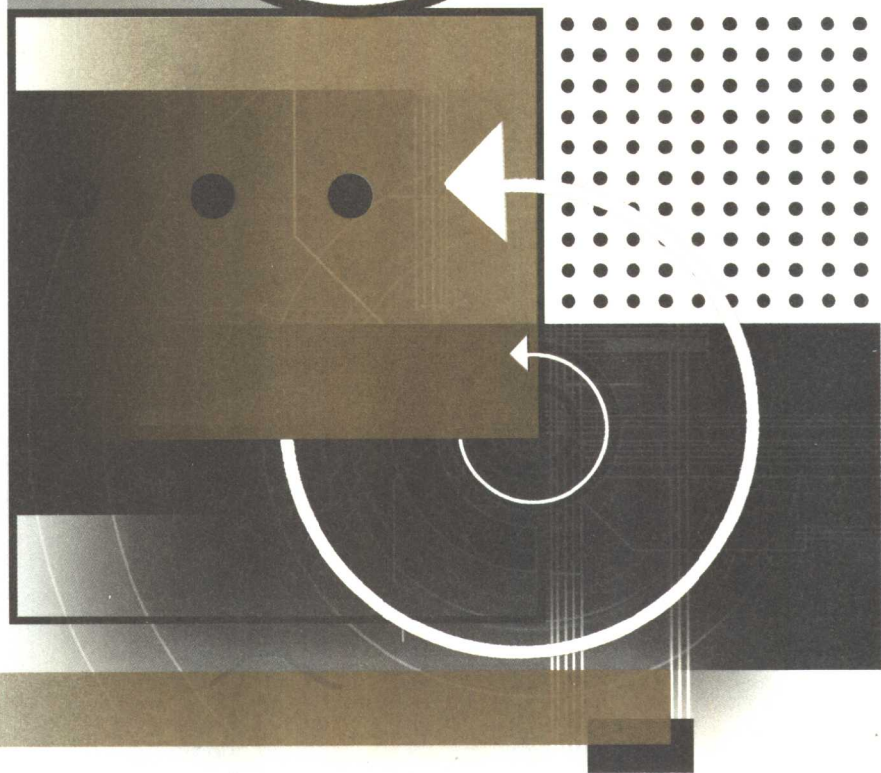


国家社科基金资助项目

21

世纪初
国有企业的
制度创新

张曾芳 张明之→著
南京师范大学出版社



国家社科基金资助项目

21

世纪初
国有企业的
制度创新

张曾芳 张明之→著
南京师范大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

21 世纪初国有企业的制度创新 / 张曾芳, 张明之著. —南京:
南京师范大学出版社, 2002.10

ISBN 7-81047-779-X / F·25

I. 2... II. ①张... ②张... III. 国有企业—经济体制
改革—研究—中国 IV. F279.241

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2002) 第 082382 号

书 名	21 世纪初国有企业的制度创新
作 者	张曾芳 张明之
责任编辑	王政红 朱海榕
出版发行	南京师范大学出版社
地 址	江苏省南京市宁海路 122 号(邮编:210097)
电 话	(025)3598077(传真) 3598412(营销部) 3598297(邮购部)
E - mail	nnuniprs@public1.ptt.js.cn
照 排	江苏兰斯印务发展有限公司
印 刷	南京五四印刷厂
开 本	880×1230 1/32
印 张	14.75
字 数	319 千
版 次	2002 年 10 月第 1 版 2002 年 10 月第 1 次印刷
印 数	3000 册
书 号	ISBN 7-81047-779-X / F·25
定 价	22.00 元

南京师大版图书若有印装问题请与销售商调换
版权所有 侵犯必究



张曾芳(张颢瀚)

1953年12月生，江苏省沛县人。现任江苏省社会科学院副院长、教授，享受国务院特殊津贴专家，江苏省“333”工程跨世纪学术带头人。1982年毕业于南京师范大学，1984年中央党校理论班毕业，1992-1993年师从著名经济学家吴宣恭教授进行社会主义经济体制改革研究。中国市场经济研究会理事，江苏省社科联常务理事，东南大学、南京师范大学、扬州大学兼职教授。

1982年以来，出版个人专著、合著等22部，在《中国社会科学》等发表学术论文270多篇。科研成果有36项在北京、江苏省和南京市获奖。其中省部级一、二等奖4项，全国性一、二等奖4项；主持完成国家重大项目子课题、国家规划重点课题、全国党校马列基金重点课题、省规划重点课题、省科委课题等12项。主要研究方向：经济体制改革与企业改革、区域经济。

序 言

张卓元

国有企业改革,是中国经济体制改革最重要而又最困难的改革。国企改革在我国农村改革取得突破性进展后,从20世纪80年代中期起,一直是整个经济体制改革的中心环节,是改革真正的攻坚战。没有哪一项改革像国企改革那样,大家的认识分歧那么大,各地的实际操作如此不同。尽管中央的方针政策愈来愈清晰、明确,比如,先后提出从整体上搞好国有企业;实行有进有退、有所为有所不为的方针,从战略上调整国有经济布局,国有经济主要控制关系国民经济命脉的重要行业和关键领域;抓大放中小;国企改革的方向是建立现代企业制度,对国有大中型企业进行规范的公司制改革;改革国有资产管理体制;建立健全社会保障体系,切实减轻国有企业的社会负担,等等,但是,各地在推进国企改革中并不那么顺利,进展也不够理想,有的地区(如西部一些地区)、有的部门(如一些垄断部门)甚至有点滞后。到2001年底,我国还



有 17.4 万户国有企业(不包括国有金融企业),其中有一半陷于亏损,急需脱困,而实际上国家只要控制关系国民经济命脉的几百家大型企业和大企业集团就能主导国民经济的发展;国有大中型企业一般都建立起公司制框架,但离规范的要求相去甚远,特别是多元投资主体和治理结构没有到位;国有经济最集中的垄断行业,许多可以引入市场竞争机制的领域仍然从事垄断经营,并运用行政手段保护本行业既得利益;许多国有企业管理水平低,手段落后,市场竞争力低,等等。种种事实表明,进入新世纪,我国经济体制改革要取得新的突破性进展,首要的是国企改革要取得新的突破性进展,并以此带动或配合其他改革的深化。

正因为国有企业改革是我国经济改革发展和社会主义现代化建设中最重大的问题,因而受到我国经济学界的普遍关注,研究成果不少。有的经济学家对此已研究多年,本书作者张曾芳教授就是其中一位。张曾芳教授是专门从事经济理论研究的,《21 世纪初国有企业的制度创新》是其近 20 年研究国企改革的结晶。张曾芳教授的这本学术专著不是就事论事,而是努力总结丰富的改革实践经验,升华为理论进行概括;不局限于本国的实际,而是立足于中国国情,积极借鉴外国发展国有企业的做法、经验和教训,从中找到我国国有经济在社会主义市场经济中的恰当定位,并创造性地提出国有企业的“公共性”与“企业性”相耦合的观点。本书从阶段性的角度系统研究了国企改革问题,从理论与实践的角度分别论述了国企改革是怎样分阶段推进的,揭示了国企改革分阶段推进的规律性。本书还在国有经济战略性调整、宏观经济环境营造、政府职能转变、企业家阶层的培养以及在经济全球化和



加入世贸组织背景下国有企业如何实现新跨越等方面,通过对其阶段性比较而提出了一系列对策建议。这些,对深化国企改革工作都有重要的参考价值。除了以上这几点,本书对涉及国企改革的许多方面,都提出了自己的看法和主张,并力求给出充分的论证。我还比较欣赏作者对新世纪国有企业改革的前瞻提出的七条建议,即:(1)建立适应市场经济的新型政企关系;(2)建立科学高效的国有资产经营管理体系;(3)建立多元多层级的国有产权制度;(4)建立科学规范的公司治理结构;(5)建立一支开拓创新的企业家队伍;(6)建立科学高效的现代企业战略体制;(7)构建全新的创新网络和科研—资本—产业共同体。也许还可以加上一条,那就是要很好地吸收非国有资本包括外资参与国有企业的改组改造,形成多元投资主体。

我认为这本书是具有较高质量的学术专著,文献和资料也相当丰富,读后能给人以启迪,特此推荐。希望张曾芳教授百尺竿头,更进一步,继续关注和研究目前正在继续深化的国企改革问题,继续寻找支配这一改革发展变化的新的规律,以作出更加全面系统的理论概括,为繁荣和发展我国经济学作出新的贡献!

2002年9月于北京

目 录

序/张卓元 →1

第一章 国有企业功能认识——西方国有企业与我国国有企业

第一节 西方国有企业及其作用

■一/西方国有企业的产生与发展

1/西方国有企业的类别→2★2/西方国有企业的发展→3★3/西方国有企业发展的因素→6

■二/西方国有企业的规模→8

■三/西方国有企业的特点

1/发展不平衡→10★2/与经济计划密切相关→11★3/国有化与非国有化交互出现→11

■四/西方国有企业的作用

1/政府实施宏观调节的重要载体→12★2/政府实施经济政策的重要手段→12★3/在一定条件下促进了经济增长→13★4/在一定时期内推动了经济结构优化→14★5/促进了经济国际化和一体化→14★6/有助于缓和社会矛盾→15

第二节 我国传统国有企业及其功能

■一/传统国有企业的主要问题→16

■二/传统国有企业的特殊功能

1/传统国有企业特征之一：生产机构→19★2/传统国有企业特征之二：行政机构→20★3/传统国有企业特征之三：社区机构→21

第三节 国有企业的重新定位

■一/国有企业的定义→22

■二/国有企业的性质

1/国有企业的社会公有属性→24★2/国有企业的企业属性→25★3/国有企业是社会公有属性与企业属性的耦合→25

■三/国有企业的基本功能

1/国有企业的经济功能→27★2/国有企业的社会功能→28★3/国有企业

的政治功能→29

■四/我国国有企业改革的依据→29

第二章 社会主义所有制认识——由全民所有制企业到国有企业

第一节 经典作家对社会主义公有制模式的设想

■一/马克思、恩格斯关于社会主义所有制的观点

1/社会主义是单一的全社会的所有制→32★2/全社会所有制采取国家所有制形式→33★3/社会生产进行有计划的自觉的调节→33★4/劳动者成为社会生产资料的主人→34★5/劳动产品归社会所有→34

■二/列宁对社会主义公有制理论的发展→35

■三/斯大林有关社会主义所有制的观点→36

第二节 生产资料公有制与全民所有制

■一/改革必然涉及所有制→37

■二/所有制是目的还是手段

1/关于所有制的目的性→39★2/关于所有制的手段性→39

■三/全民所有制必须改革→40

第三节 我国国有企业改革理论的阶段性推进

■一/经济体制改革理论的阶段性演进

1/计划经济为主，市场调节为辅(1978-1983)→43★2/公有制为基础的有计划的商品经济(1984-1988)→44★3/计划经济与市场调节相结合(1989-1991)→46★4/社会主义市场经济(1992-)→47

■二/市场取向改革的推进因素

1/真理标准的讨论，奠定了市场取向改革目标的思想基础→49★2/改革理论的研究，形成了市场取向改革的理论前提→50★3/市场经济理论的确立，开创了改革全面推进的新局面→53

■三/市场经济是国有企业改革的沃土→54

第四节 我国多种所有制结构的确立

■一/坚持公有制的主体地位→56

■二/发挥国有经济的主导作用→57

■三/鼓励发展集体经济

1/ 重新认识集体经济的地位和作用 → 59★2/ 集体经济的组织形式 → 59

■四/大力发展多种所有制经济 → 60

■五/我国多种所有制并存结构

1/ 国有所有 → 62★2/ 集体所有 → 62★3/ 个人所有 → 62★4/ 私人资本所有 → 63★5/ 国外或境外资本所有 → 63★6/ 混合所有 → 63

第三章 转轨体制——国有企业改革的阶段性

》》》》》

第一节 转轨体制——国有企业改革的特殊形式

■一/我国正处于“转轨体制”中

1/ “转轨体制”的概念界定和特性 → 65★2/ “转轨体制”的阶段性 → 67

■二/“转轨体制”的模式比较

1/ “激进式”转轨模式 → 67★2/ “渐进式”转轨模式 → 70★3/ 两种转轨模式比较 → 73

■三/我国“转轨体制”中渐进改革的必然性

1/ 我国“转轨体制”的社会经济条件 → 80★2/ 我国“转轨体制”渐进改革的必然性 → 82

■四/我国“转轨体制”中的战略构思 → 83

》》》》》

第二节 顺利完成体制转轨的战略举措

■一/利用后发优势，加速市场经济进程 → 85

■二/渐进转换，梯度推进 → 87

■三/政治体制改革要协调 → 89

■四/关键是不断解放思想 → 91

》》》》》

第三节 国有企业改革的阶段性

■一/特殊宏观背景与改革的阶段性 → 93

■二/体制转轨成本与改革的阶段性 → 94

■三/经济管理体制与改革的阶段性 → 96

■四/理论探索与改革的阶段性 → 96

■五/发展的不平衡与改革的阶段性 → 97

■六/国有企业改革阶段性推进的经验 → 98

第四章 由表及里的改革探索——从放权让利到产权改革

第一节 产权理论与企业改革

■一/产权理论的发展与演变

1/马克思的产权理论→101★2/西方学者的产权理论→104★3/东欧经济学界对产权问题的探索→109★4/马克思产权理论与西方学者产权理论
的比较→111★5/我国学者有关产权的理论→113

■二/我国传统的产权制度及其缺陷

1/传统产权制度的形成→115★2/传统产权制度的特点→116★3/传统
产权制度的缺陷→116

第二节 产权制度改革的方向

■一/产权制度改革的目标→118

■二/改革传统产权制度的思路

1/确立国家法人的法律地位→119★2/规范企业法人所有权→119★3/保
障出资人所有权→120★4/注重知识产权→120★5/确认劳动产权→121
★6/实现产权结构多元化→122

第三节 我国国有企业改革实践的阶段性推进

■一/转型时期国有企业存在的问题→122

■二/国有企业改革第一阶段：放权让利(1979—1986)

1/以利润分成为主的放权让利改革→124★2/国家基本建设投资的“拨
改贷”→128★3/两步利改税→132

■三/国有企业改革第二阶段：转换经营机制(1987—1994)

1/问题的提出→134★2/企业承包经营责任制→135

■四/国有企业改革第三阶段：产权改革和制度创新(1994—)→138

第五章 国有企业改革实践轨迹——现代企业制度的起步与深入

第一节 改革方向——制度创新

■一/企业的性质与企业制度

1/企业的性质→142★2/企业制度类型→145

■二/产权是企业制度的核心

1/产权的功能→150★2/企业制度变迁进程中的产权关系→152

■三/我国传统国有企业制度的特征

1/传统国有企业制度的一般特征→154★2/传统国有企业制度的缺陷→156

■四/现代企业制度的产权结构分析

1/股东产权和企业法人产权→158★2/企业控制权和经营权→159

■五/实现两权分离是建立现代企业制度的前提→160

■六/构建现代企业的三大机制→162

■七/由“外赋权力”到“内生权力”→164

》》》》第二节 改革目标——建立现代企业制度

■一/现代企业制度的特征→165

■二/现代企业制度的基本内容

1/企业权利的委托—代理制度→169★2/企业出资者的有限责任制度→170★3/企业法人财产制度→170★4/企业法人治理结构→171★5/现代企业管理制度→172

■三/现代企业制度的典型形式→172

■四/国有企业改革的主要目标和基本内容

1/国有企业改革目标的基本框架→174★2/国有企业改革发展的基本内容→176★3/国有企业改革的基本分类→177★4/国有企业改革的基本原则→179

》》》》第三节 改革思路 and 改革进程的逐步深入

■一/改革思路

1/整体推进，分类规划→180★2/一体两翼，重点突破→181★3/抓住龙头，理顺基础→181

■二/改革进程的逐步深入→182

第六章 国有企业体制转轨——国有企业多种经营形式

》》》》第一节 公有制与公有制的实现形式

■一/所有制实现形式的认识

1/所有制实现形式的本质→187★2/所有制实现的组织形式→189

■二/公有制实现形式的认识→190

■三/公有制的主体地位→193

■四/国有经济的控制力与支配力

1/全面认识国有经济的控制力→195★2/国有经济控制力的分类→198★

3/国有经济主导作用的具体表现→199

》》》》 第二节 国有制与公有制的具体实现形式

■一/国有独资企业→201

■二/股份制企业→203

■三/股份合作制→205

■四/社区所有制→207

■五/集体所有制→207

■六/社会基金所有制→209

■七/混合所有制→210

■八/承包经营责任制→211

■九/资产经营责任制→211

■十/租赁制→212

》》》》 第三节 国有企业改革与投资主体多元化

■一/国有企业公司制改造中投资主体状况

1/企业投资主体分布→213★2/上市公司股权分布→214

■二/国有企业股权单一化的缺陷→215

■三/股权多元化的障碍→217

■四/实现国有企业投资主体多元化的途径

1/实行国有资产的分级所有→218★2/促进法人之间相互持股→219★3/
推行企业债权转股权→219★4/完善资本市场,促进国有资产流动→219
★5/引入民营股东、银行股东和各类基金股东→220★6/企业高层管理
人员股权激励和职工持股→221

第七章 转轨体制中国有经济战略性调整——产业结构优化与国有企业改革互动

》》》》 第一节 产业结构演进与国有经济战略性调整

■一/产业结构演进的两种基本类型

1/两种基本类型的产生→223★2/两种演进类型的基本特征→224★3/两

种演进类型的关系→227★4/两种演进类型的地位转换→228

■二/国有经济战略性调整与国有企业资产重组

1/战略性调整与资产重组的关系→229★2/发达国家国有经济布局调整的特征→230

》》》》 第一节 国有资产状况与国有资产重组的积极作用

■一/国有资产布局与国有企业资产状况

1/我国国有资本状况→231★2/国有资产布局的主要问题→233

■二/推进国有企业资产重组的必要性→234

■三/国有企业资产重组与国有经济的主导作用

1/有利于增强国有资本控制力→236★2/有利于提高国有资本集中度→237★3/有利于促进国有资本结构优化→237

■四/国有企业资产重组中的认识误区

1/所谓“实行私有化”→239★2/所谓“把国有资产全卖光”→239★3/所谓“国退民进”→239★4/关于国有股权多多益善”→240★5/关于企业投资领域多元化→240★6/关于单纯追求资本经营→241

》》》》 第二节 国有经济战略性调整与国有企业资产重组的实施方略

■一/国有企业资产重组的思路

1/与调整国有经济布局相结合→241★2/与组建大型企业集团相结合→243★3/与产业结构调整相结合→244★4/与企业产权结构转变相结合→245★5/行政划拨和市场交易两种力量相结合→246

■二/国有经济战略性调整与国有企业资产重组的原则→247

■三/国有经济战略性调整与国有企业资产重组的主要内容

1/调整与重组的目标→250★2/调整与重组的主要内容→251

■四/国有经济战略性调整与国有企业资产重组的进入退出机制→254

第八章 国有企业改革的宏观环境创造——宏观经济体制的转换

》》》》 第一节 宏观经济配套改革的进程

■一/宏观经济五大改革

1/财税体制改革→261★2/金融体制改革→263★3/外汇体制改革→266★4/外贸体制改革→269★5/计划投资体制改革→271

》》》》 第二节 完善社会保障体制改革

■一/社会保障的特征和功能→276

■二/我国社会保障制度的历史演变及现状

1/新中国社会保障制度的建立→278★2/“文化大革命”期间社会保障的废弛→279★3/社会保障工作的恢复和重建→279★4/社会保障制度的改革探索→279★5/社会保障制度的现状及困境→282

■三/转轨时期改革社会保障体制的迫切性

1/改革劳动就业制度的需要→283★2/实现企业独立法人地位的需要→284★3/实现企业公平竞争的需要→284★4/进一步贯彻按劳分配的需要→285

■四/西方社会保障制度及其借鉴

1/西方国家社会保障制度的困境→286★2/西方国家社会保障制度的改革→287★3/西方国家社会保障制度及其改革的启示→290

■五/完善我国社会保障制度的总体思路

1/基本目标→295★2/基本原则→296★3/基本思路→297

》》》》 第三节 推进企业改革必需的有关条件

■一/建立权责明确的国有资产管理体制→303

■二/积极培育和发展资本市场

1/资本市场有利于构建法人治理结构→306★2/资本市场有利于优化企业股权结构→307★3/资本市场有利于企业资本结构重组→308★4/加快风险投资体制建设→313

■三/加强知识产权法律制度建设

1/发展知识经济的重要法律保障→316★2/知识创新与发展高新技术产业的基础→317★3/知识产权贸易与国际贸易竞争→319

第九章 政企关系转变——政企分开与政府职能转换

》》》》 第一节 市场经济国家政府与企业关系模式比较

■一/政府规制型：美国模式

1/美国模式中政府与企业的关系→322★2/美国模式的评析→323

■二/政府引导型：欧洲模式

1/欧洲模式中政府与企业的关系→324★2/欧洲模式评析→325

■三/政府主导型：东亚模式

1/东亚模式中政府与企业的关系→325★2/东亚模式评析→326

■四/市场调节与政府调节→326

■五/市场经济条件下政府的功能→327

》》》》第二节 体制转轨时期的政府与企业

■一/转型期政府行为的失范

1/转型期我国政府行为尚未规范→330★2/政府干预行为失范的原因→333

■二/传统政企关系的形成→335

■三/确立政府与企业的恰当关系

1/过渡体制中政企关系辨析→338★2/构建政企新型关系的思路→341

》》》》第三节 政府经济职能的三个阶段

■一/政府职能的一般定位→344

■二/计划经济体制下政府经济职能的结构→345

■三/转轨体制中政府经济职能的结构→347

■四/市场经济体制下政府经济职能的结构→349

■五/体制转轨时期政府的特殊职能→350

》》》》第四节 政府职能转换的基本内容

■一/政府职能转换的要点→352

■二/构建宏观管理体制和管理体系

1/构建宏观调控体系的基本框架→354★2/建立经济杠杆系统，保证宏观调控的高效性→356★3/建立信息网络系统，提高宏观调控的科学性→357★4/健全法律法规系统，增强宏观调控的规范性→358★5/改变政府权力作用方式，提高中央政府权威→360

》》》》第五节 国有企业改革与依法行政

■一/确立效率导向的行政改革目标→361

■二/提高政府依法行政水平→363

■三/国有企业改革要求依法行政→364

■四/依法行政的成就与展望→366

第十章 企业家队伍培养——高素质企业家与国有企业的改革发展

第一节 企业家与企业家作用

■一/企业家与企业家素质→367

■二/企业家概念的演变→372

■三/企业家举足轻重的作用

1/是推动市场经济新体制的动力→373★2/是企业发展的灵魂→373

■四/企业家与创新→374

第二节 高素质企业家队伍的培育

■一/国有企业领导体制变迁

1/工厂管理委员会→376★2/厂长负责制→377★3/党委领导下的厂长负责制→377

■二/传统体制下企业家阶层形成的障碍

1/传统体制障碍→378★2/激励机制空缺→379★3/约束机制缺位→379

■三/发达国家对企业家的激励约束机制

1/发达国家对企业家的激励机制→380★2/发达国家对企业家的约束机制→382

■四/构建我国企业家成长机制的思路

1/企业家成长机制的构建→383★2/市场化、多层次的激励约束体系→384★3/建立客观科学的企业家评价体系→388

第三节 人力资源战略与企业发展

■一/人力资源计划、招聘和选择→389

■二/人力资源开发→391

■三/报酬和福利→392

■四/安全和健康→393

■五/员工和劳动关系→394

■六/人力资源研究→395

第十一章 新世纪新跨越——新经济浪潮与加入WTO后国有企业的爬坡与创新

第一节 国有企业面临全新变革的时代