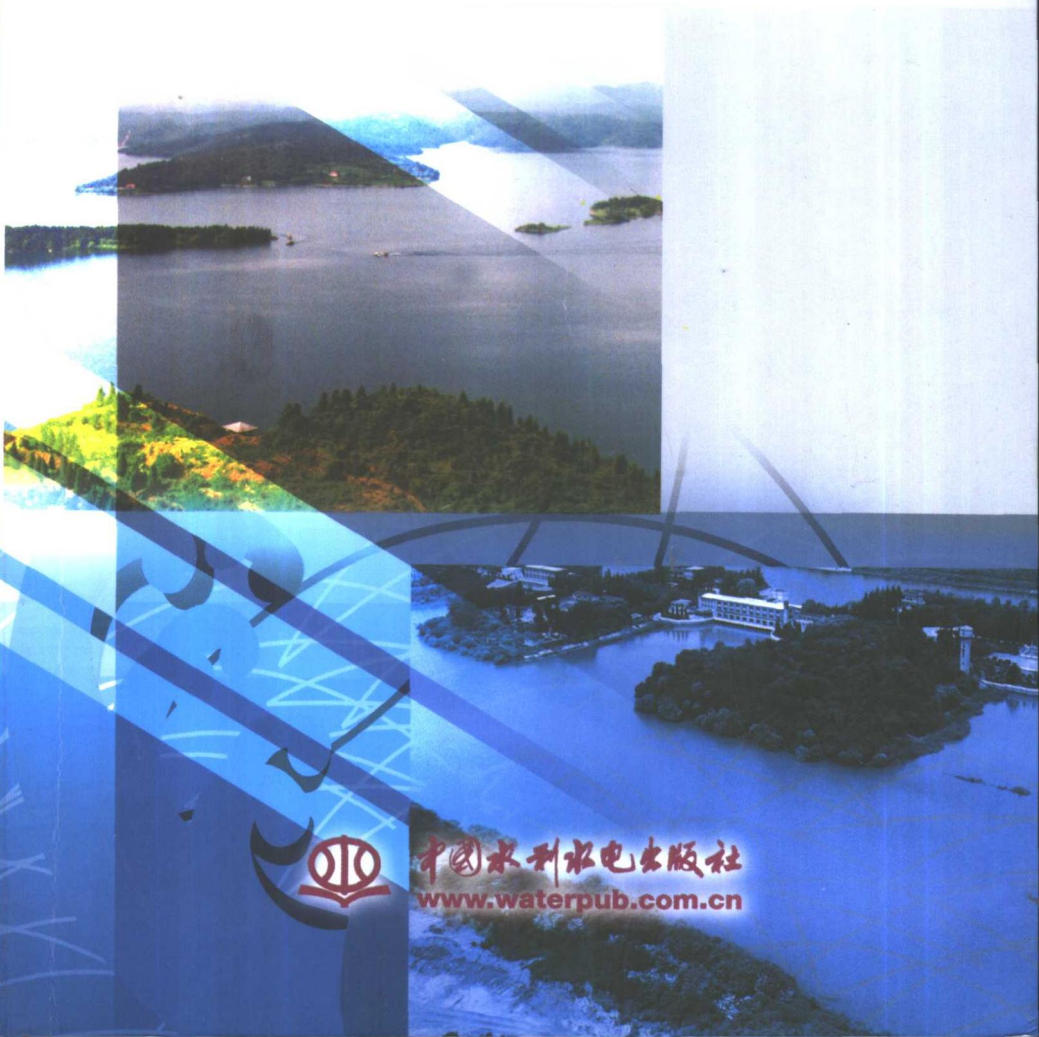


国有企业的剩余支配权

——清江体制创新的理论与实践

汪定国 著



中国水利水电出版社
www.waterpub.com.cn

国有企业的剩余支配权

—— 清江体制创新的理论与实践

汪定国 著



中国水利水电出版社
www.waterpub.com.cn

内容提要

本书运用现代经济学理论,对清江水电开发有限责任公司“两权分离、两体结合”的现代企业制度模式的产生背景、本质内涵及其实践效果进行了深入研究。作者从产权理论、委托—代理理论、企业家理论和激励理论等多角度论证了国有企业掌握剩余支配权的普遍意义,进而探讨了清江体制继续改革的方向。

书中创见鲜明,有理有据,论证深刻,对经济理论工作者、国有企业经营管理人员和各级政府经济管理部门的决策人员都有较高的参考价值。

图书在版编目(CIP)数据

国有企业的剩余支配权:清江体制创新的理论与实践/汪定国著. - 北京:中国水利水电出版社, 2003

ISBN 7-5084-1449-7

I. 国… II. 汪… III. 国有企业-产权-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(2003)第 018054 号

书 名	国有企业的剩余支配权——清江体制创新的理论与实践
作 者	汪定国 著
出版、发行	中国水利水电出版社(北京市三里河路 6 号 100044) 网址: www.waterpub.com.cn E-mail: sale@waterpub.com.cn 电话: (010) 63202266 (总机)、68331835 (发行部)
经 售	全国各地新华书店
排 版	中国水利水电出版社微机排版中心
印 刷	北京市兴怀印刷厂
规 格	850×1168 毫米 32 开本 11.25 印张 292 千字
版 次	2003 年 2 月第一版 2003 年 2 月第一次印刷
印 数	0001—1500 册
定 价	38.00 元

凡购买我社图书,如有缺页、倒页、脱页的,本社发行部负责调换

版权所有·侵权必究

序

国有企业的生机与活力问题是中国经济体制改革的核心问题。20多年来，我们一直试图解决这个问题。为此，党和国家、学术界、企业界都曾付出了不懈的努力，进行了多方面的探索。从扩大企业自主权、实行生产经营责任制、承包制、股份制，到建立现代企业制度和进行整个国有经济结构的战略调整，我们积累了不少经验，也取得了不少阶段性的成果。但是，我国国有企业深层次改革的问题还没有从根本上得到解决。改革的实践告诉我们，公有制与市场经济对接可以有多种方式，现代企业制度运用于国企改革也可以有多种具体形式。要真正解决国有企业的问题，我们还要继续进行多种改革方式的探索。

湖北清江水电开发有限责任公司的改革就是这样的探索之一。该公司从1亿元的财政投资起家，发展到如今的150多亿元资产，在我国率先成功地实现了由一个公司负责一条江水电资源的整体开发，并由此为我国水电工程建设开辟了一条“由建到管、由电到非电、由流域到区域，滚动发展，综合利用”的可持续发展新路子。到目前为止，清江流域隔河岩、高坝洲两座高质量、高效益的电站已经建成，水布垭电站的建设正在加速进行，流域综合开发的其他方面也取得了可喜的成绩。该公司被誉为我国水电建设的“五

朵金花”之一,2000 年被国家作为国有企业改革与发展的五大典型之一进行集中宣传,《光明日报》和《湖北日报》等媒体都报道过该公司的事迹。李鹏、邹家华等国家领导同志都曾对该公司给予高度评价。清江公司的成功主要来源于体制改革的推动。经过从业主制到现代企业制度的两次飞跃,该公司形成了“两权分离、两体结合”的特殊体制模式。正是这种特殊的改革模式使公司在清江流域开发的过程中焕发出了蓬勃的生机。对于这样一个业绩辉煌的国有企业的改革经验,我们确实需要认真地加以总结,需要正确把握其内涵,并且找出其中带有规律性和普遍意义的东西。汪定国同志根据多年的实践总结,把清江公司的经验上升到了较高的理论层次。我想,这对于我国社会主义经济理论的繁荣和企业改革与发展的实践都是很有益处的。

作者认为,清江模式的根本特点在于企业拥有包括剩余支配权在内的较大自主权。在流域开发过程中,国家对清江公司实行“权益算清楚,资金不抽走”的政策。这就是说,公司不仅能够支配国家投资的本金,而且能够支配这些本金所带来的剩余。清江模式中的“两权分离”是指国家的所有权与企业的经营权分离;所谓“两体结合”则是指投资主体的职能和经营主体的职能在企业层次上的合而为一。清江水电投资公司代表政府行使清江水电开发有限责任公司出资人的职能。这样,公司经营管理者实际上就取得了流域开发期间企业的几乎全部控制权,各个政府部门就不能对企业进行乱干预。这种由企业经营管理者掌握剩余支配权的模式是一种不多见的制度创新。正是这种创新焕发了企业经营者和劳动者的积极性,给清江公司带来了生机和活力。本书运用现代经济学中的产权理论、委托—代理理论、企业家理论和激励理论等,系统论述了国有企业在一定条件下掌握剩余支配权的合理性,分析了这种产权结构对清江体制各个方面的实际影响,探讨了合理的剩余支配权所必须具备的条件和途径等。作者认为,经营者和劳动者是企业

中能动力最强的生产要素；他们的控制权是企业效率的重要来源；这种控制权越大，企业所能产生的剩余也就越多。对于那些经营业绩和信誉都比较好，并且面临长期性开发任务的企业来说，剩余支配权具有普遍的激励作用。在这种情况下让企业拥有剩余支配权不仅不会损害国家利益，而且必然会增加这种利益。但是，资本所有者的剩余控制权毕竟是企业产权结构的常态安排；国家在国有企业中投资必然要求得到一定的控制权和收益权。因此，企业剩余支配权的常态还有赖于自身独立的财产所有权的存在。细细读来，我觉得这些见解有理有据，深入浅出，且自成体系，很有启发意义。

改革开放 20 多年来，关于国有企业改革的论著颇多，其中不乏卓有创见之作。但是，主张让企业拥有剩余支配权的专著还很少见到。本书以“清江体制”的特殊改革实践为依托，以马克思主义经济学和现代企业理论为分析工具，对国有企业拥有剩余支配权的激励效果、内在合理性及其需要具备的条件等进行了较为系统深入的探讨。因此，我愿意向国内学术界、企业界和各级政府经济管理部门推荐此书，愿她能为读者进一步的研究和实践有所补益。

在新的世纪里，我国人民面临着全面建设高水平小康社会的历史任务。毫无疑问，国有企业在其中担负着重要的历史使命。我们必须加快企业改革的步伐，使之能以更高的效率去迎接新的挑战。为此，我们希望各界朋友积极参加有关问题的讨论。这种讨论无疑会推动改革的深化，促进国有企业效率的提高，促进我国社会主义现代化建设目标的实现。

马花亭元

2002.12



作者小传

汪定国，1942年出生于湖北黄冈，教授级高级工程师，毕业于华中工学院(现华中科技大学)动力工程专业，中国共产党十五大、十六大代表，九届、十届全国人大代表，武汉大学、华中科技大学、中南财经大学兼职教授。曾任华中工学院教师、湖北省体改委副主任、省政府研究室副主任、省政府副秘书长，现任湖北清江水电开发有限责任公司董事长、党委书记，湖北省清江水电投资公司总经理。多年来，一直致力于工程管理和国有企业改革的研究与实践，是“清江体制”的缔造者，是清江流域水电综合开发的组织者。主要著作有《科学技术史》、《中国市场经济运作的产权制度与国有产权改革》、《企业承包制的理论与实践》等。

目录

序

第一篇 清江体制的产生及其本质特征

第一章 国家所有制的效率难题	3
第一节 当前国家所有制存在的主要矛盾	3
第二节 改革开放以来对国有体制的探索	18
第三节 实现国家所有制与市场经济相结合的意义	27
参考文献	31
第二章 “两权分离、两体结合”：清江体制与市场经济 对接的特殊方式	34
第一节 清江体制产生的背景	34
第二节 清江体制的两次飞跃	40
第三节 清江体制的本质特征	48
参考文献	52

第二篇 清江体制的经济学考察

第三章 产权理论与企业的所有权安排	57
第一节 企业、契约与产权	57
第二节 企业所有权及其状态分布	67
第三节 企业所有权的最优配置	74
第四节 我国国有企业所有权特征、改革思路及清江的创新	80
参考文献	90

第四章 从委托—代理理论看清江体制的成功	92
第一节 委托—代理理论的主要内容	92
第二节 传统国有经济的委托—代理问题	100
第三节 清江体制在国有经济委托—代理关系上的创新	109
第四节 清江体制与其他国有资产管理模式的比较	118
参考文献	124
第五章 从企业家理论看清江体制的生命力	126
第一节 企业家的性质与功能	126
第二节 企业家与政府官员的区别	131
第三节 企业家与企业的剩余支配权	137
第四节 清江体制的灵魂：企业家拥有剩余支配权	145
参考文献	151
第六章 从激励理论看企业的剩余支配权	153
第一节 管理科学中的激励理论	153
第二节 企业理论中的激励问题	159
第三节 清江剩余支配权的激励作用	167
第四节 清江剩余支配权的普遍意义	175
参考文献	179

第三篇 清江体制的实践效果

第七章 清江体制与清江管理	183
第一节 清江体制与清江管理的特色	183
第二节 清江体制与清江管理的制度	193
第三节 清江体制与清江管理的变革	210
第四节 清江管理对国有企业管理创新的启示	217
第八章 清江体制与水电开发	222
第一节 清江水电开发的成功	222
第二节 “清江速度”的形成机制与实例	226
第三节 “清江成本”的控制机制与实例	230
第四节 “清江质量”的保证机制与实例	245
第五节 “清江效益”的优化机制与实例	258

第九章 清江体制与流域开发	264
第一节 清江流域开发的社会效益	264
第二节 社会效益在清江体制中的表达机制	269
第三节 清江流域开发的方向及社会效益前瞻	274
第四节 清江流域开发的成功实践对国有企业改革与 发展的启示	281

第四篇 清江体制的发展问题

第十章 企业财产权的建立	291
第一节 从国有剩余支配权到企业自有剩余支配权	291
第二节 国家所有权优先股权化的契约效率	299
第三节 企业财产权的性质和存在依据	308
第四节 企业财产权的运作和收益分配	314
参考文献	317
第十一章 转轨时期企业自我积累的产权问题	319
第一节 问题的由来及其意义	319
第二节 关于“谁投资谁所有”原则的讨论	326
第三节 界定企业积累资产的原则和方法	334
第四节 关于企业自我积累资产量化到人的问题	341
参考文献	347

第一篇

清江体制的产生及其本质特征



第一章

国家所有制的效率难题

国有经济的存在是当代全球性的经济现象，也是一道世界性的经济难题。在西方，20世纪70~80年代曾掀起过国有经济私有化的浪潮。在前苏联和东欧国家，社会主义制度的解体似乎宣告了国有经济的破产。在我国，国有企业的低效率也是一个普遍存在的事实。国有企业面临的困境表明，现实中的国家所有制可能存在着某些与现阶段生产力发展要求不相适应的成分。但是问题究竟出在哪里呢？解决这种问题的基本方向是什么？这是国有企业改革所面临的首要课题。

第一节 当前国家所有制存在的主要矛盾

从前苏联国有经济的建立到现在，社会主义国家所有制的存在和发展已经有80多年的历史。在80多年的实践中，国家所有制曾经显示过巨大的优越性，但同时也遇到了巨大的困难。中国的国有经济与解体前苏联和东欧社会主义国家的国有经济几乎是按照相同的理论观念建立起来的，而且也是从几乎相同的运行模式中演变而来的。因而，我们把我国的国有经济与前苏联等国的国有经济放在一起，回顾其发展历程，探讨国有企业所面临的矛盾的性质及其发展方向。

一、成就与困境

在解体前的苏联，国家所有制经济是在十月革命后陆续建

东欧前社会主义国家的国有经济主要是在二战以后，在苏

联的影响下产生和发展起来的，除了南斯拉夫以外，东欧各国国有经济的运行方式与解体前的苏联基本相同。他们所面临的问题也与苏联基本相同。南斯拉夫虽然在铁托时期对国有企业实行“社会所有制”和“工人自治”制度，但是从国家对企业的计划控制和监督来看，这种制度与其他社会主义国家的国有经济并没有本质的区别。几乎与苏联解体同时，柏林墙被推倒了，东欧国家的国有经济也宣告失败。

我国的国有经济是在 1949 年中华人民共和国成立以后建立和发展起来的。改革开放以前，我国国有经济的运行方式与苏联基本相似。在民族工业体系的建立过程中，国有经济发挥了重要作用。第一辆国产汽车的出现、第一艘国产万吨轮的下水、第一个国内大油田的勘探开发、第一颗国产原子弹的爆炸、第一颗国产人造卫星的上天，等等，都包含着国有企业职工艰苦创业的贡献。正因为有了国有经济的主导作用，我们才较快地改变了“一穷二白”的面貌，初步实现了国家的工业化。但是，到 20 世纪 60 年代以后，与苏联相似的传统国有经济的弊端也在我国显露出来，这突出地表现为资源的浪费、经济效益指标的下降、总体技术水平的落后、社会产品数量的不足和质量的低下等。直到 20 世纪 80 年代，我们仍生活在严重的经济短缺之中。

我们党和国家较早地感觉到传统国有经济体制的弊端，并及时进行了一系列改革。在改革过程中，有些企业焕发了生机和活力，为国家的现代化建设事业做出了重要贡献，例如东风汽车、宝钢集团、海尔电器、安彩高科，等等。但是，我国国有企业的问题并没有从根本上得到解决。效率低下和资源浪费仍是很普遍的现象；成批的企业长期处在亏损当中；很多企业人浮于事，冗员难以消化；很多企业债务负担沉重，有些甚至资不抵债。1989 年，全国财政用于国有企业的亏损补贴总额达 600 亿元，占当年财政收入的 1/5 左右；企业的实际亏损面

接近 60%。党的十五大以后，党中央提出了国有企业三年改革脱困的目标。为此，全国各地采取了完善现代企业制度、对国有经济布局进行战略调整、通过证券融资和债转股等方式改善企业资本结构、减轻债务负担等措施。2000 年，国有企业的财务状况有了较明显的改善，总体的盈利水平比上年增长 14%，企业亏损面减少到 30% 左右。但是我们必须看到，国有企业财务状况的这种改善在很大程度上是由近年国家扩大内需的宏观经济政策造成的。1996 年以来，国家先后 7 次降低银行存贷款利率，降低商业银行存款准备金比率，开放了住房和汽车等方面的消费信贷；每年增发 1000 亿元左右的国债，用于增加基础设施投资，等等。这些措施在刺激国内投资与消费等方面的力度是很大的。它对国有企业产品销售和资金周转产生了很大的促进作用。国有企业财务状况的改善在很大程度上来自其外部经营环境的改善，而不是来自其内部经营机制的改善。而且，在外部经济环境显著改善的情况下，仍有一些国有企业处于严重的亏损当中。这说明，要彻底改善企业的经营机制，还有很多文章要做。

二、几种偏颇的见解

针对国有企业的效率低下等问题，人们一直在探索其根本原因。由于立场和观察方法等的区别，不同的学者在这方面的见解也有很大的区别，其中有些观点是明显偏颇的。我们可以把这些偏颇的观点归纳为五种类型。

一是空想论。这种观点认为，马克思主义的国家所有制理论是一种不合实际的空想，它至少在当前是没有存在依据的，国家所有制必然导致低效率；国有企业改革是个解不开的死结；这种企业的出路只能是私有化。这是西方资产阶级经济学的老生常谈。它目前在我国国内仍有一定影响。前不久有人在国际互联网上抛出了一篇题为《人间正道私有化》的文章，就是这种影响的表现。这种论调完全否定了我国经济的社会主义

方向，否定了发展生产力和共同富裕的要求，因而是一种资产阶级的偏见。在理论上，这种论调把资本主义私有制当作永恒的、高效率的制度，完全违背了历史唯物主义世界观。它既不能验证历史，也不能说明现实。它避而不谈资本主义私有制在当代社会化大生产条件下面临的矛盾，避而不谈资本主义国家曾经多次遭遇的经济危机以及阶级斗争、社会动荡、两极分化、吸毒者、艾滋病，等等。它无法解释，为什么中国像海尔等一批国有企业能够取得很高的效益；为什么当代发达资本主义国家也要建立一些国有企业，而且其中有些企业可以经营得相当不错。

二是异化论。这是前南斯拉夫著名学者卡德尔等人的观点。这种观点认为，国家所有制的根本矛盾在于劳动的异化，即“工人及其劳动同对社会资本和劳动的其他客观条件的直接管理相分离”。这就是说，工人在国家所有制条件下被排斥在国有经济的管理活动之外，劳动者与其劳动的成果没有紧密结合起来。这种理论还认为，国家所有制的长期存在不符合马克思主义创始人的设想，它应该尽快向社会所有制转化。（卡德尔）实践的发展已经证明，这种观点并不科学。首先，它忽视了国家所有制经济存在的长期性。国家的消亡是一个长期的过程。在国家尚需存在的情况下，社会对生产资料的占有只能通过国家来进行。与国家并存的所谓社会所有制是不现实的。其次，这种观点过分夸大了国家所有制条件下劳动者与其劳动条件相分离的现象。劳动者与劳动条件结合得不够紧密，对国有经济管理参与得不够，这种现象虽然存在，但不是国家所有制的必然结果。即使在传统的国有经济中，劳动者与其劳动条件也不是完全分离的。通过改革开放，我们会找到使劳动者与国有生产资料紧密结合的更好形式。“异化”一般是指主体受客体支配和统治的现象。把国家所有制传统实现形式中劳动者与劳动条件结合不够紧密的问题一般地说成是劳动的“异化”，