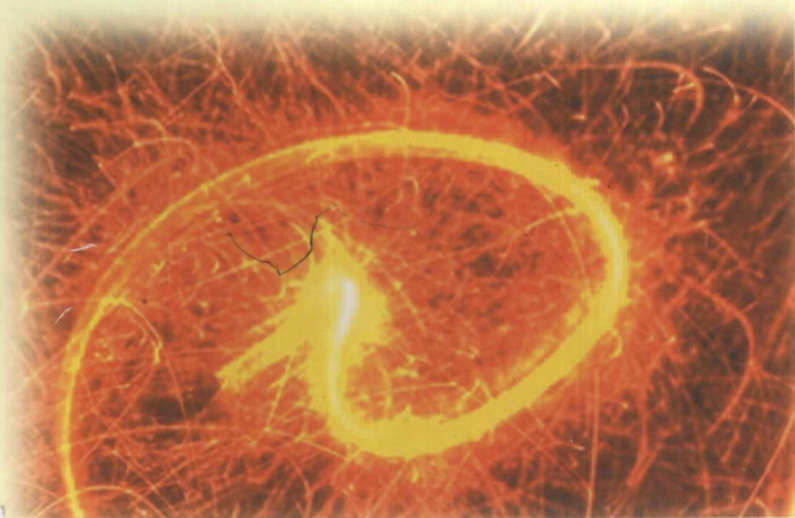


国家『九五』规划重点图书
ZHONGGUO GUOYOU QIYE ZHIDU CHUANGXIN

中国

国有企业制度创新

● 主编/王珏 程必定

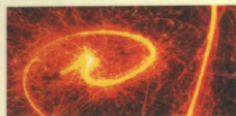


安徽人民出版社

责任编辑/杨威海

白明

装帧设计/欧阳春



该书以邓小平理论和党的十五届四中全会决定为指导,对中国国有企业的制度创新问题进行了系统研究,并在分析国有企业制度创新的历史背景和 20 多年来国有企业改革的基础上,指出制度创新是解决国有企业深化改革中的矛盾和难点的根本出路。书中具体研究和论述了国有经济的战略重组和制度创新、国有资产管理体制改革及其制度创新、企业产权制度创新、国有企业治理结构的创新、国有小企业的制度创新、国有企业制度创新中的职工利益保障、国有企业的企业家制度创新、国有企业的管理创新等问题,最后以安徽丰原集团的生动经验为例,对国有企业的管理创新进行了实证研究。

ISBN 7-212-01860-0



9 787212 018603 >

ISBN 7-212-01860-0/F·342

定价:20.00 元

F279.24/
w33a1

中国 国有企业制度创新

- 主编/王 珏 程必定
- 撰稿者(按姓氏笔划排列)
卫 国 王 珏 王可侠 吕连生
倪学鑫 程必定 傅贤治
- 安徽人民出版社



A1072874

ZHONGGUO GUOYOU QIYE ZHIDU CHUANGXIN

责任编辑:杨威海

白 明

装帧设计:欧阳春

图书在版编目(CIP)数据

中国国有企业制度创新/王珏主编. — 合肥:安徽人民出版社,
2000.12

ISBN 7-212-01860-0

I. 中… II. 王… III. 国有企业-企业管理制度-研究-中国
IV. F279.241

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2000)第 79271 号

中国国有企业制度创新

主 编 王 珏 程必定

出版发行:安徽人民出版社

地 址:合肥市金寨路 381 号九州大厦 邮编:230063

发 行 部:0551-2833066 0551-2833099(传真)

E-mail:ahp0208@sina.com

经 销:新华书店

照 排:合肥市中旭制版有限责任公司

印 刷:安徽新华印刷厂

开 本:850×1168 1/32 印张:12.75 字数:300 千

版 次:2000 年 12 月第 1 版 2000 年 12 月第 1 次印刷

标准书号:ISBN 7-212-01860-0/F·342

定 价:20.00 元

印 数:00001—05000

本版图书凡印刷、装订错误可及时向承印厂调换

序 言

党的十一届三中全会以后,随着农村经济体制改革的突破,我国经济体制改革的重点很快转向城市和国有企业。由于中国的特殊国情,国有企业改革一直成为我国经济体制改革的中心环节。国有企业的改革过程是企业制度的创新过程,同时也是思想解放过程。20多年来的改革实践表明,只有推进制度创新,国有企业才能搞活变强;只有坚持思想解放,国有企业才能真正实现制度创新。

我国国有企业改革实践中思想解放的一个重要理论成果,是深刻认识到在社会主义市场经济体制下,国有企业作为公有制经济的一种具有特殊功能的企业,可以而且应该有多种实现形式。由此,对国有经济多种实现形式的探索,就形成了国有企业的多种多样的制度创新活动,从而深化了国有企业的改革,促进了国有经济的发展。由于体制和历史的原因,我国的国有企业超常负重,问题堆积如山,经济效益一直下滑,在整体上处于困难境地。但是,近年来情况发生了许多积极的变化,一个明显的事实是:国有企业

的脱困取得了新进展。如据中国经济景气监测中心对国家统计局工交司调查的 5.8 万户国有及国有控股工业企业的追踪监测结果显示,到 1999 年末,这些企业盈亏相抵后共实现利润 967 亿元,比上年增长 97%;其中,盈利企业盈利额 1818 亿元,比上年增长 20%,亏损企业亏损额 851 亿元,比上年下降 17%;在全国 1.1 万户国有及国有控股大中型工业企业中,1997 年亏损企业 6599 户,1999 年末亏损企业减少 3100 户,减少面达 47%。在全国 40 个大类工业行业中,1999 年末已有 25 个行业整体扭亏或增盈,其中 1999 年一年中有 7 个行业扭亏为盈(即印刷业及记录媒介的复制业、文教体育用品制造业、化学原料及化学制品制造业、非金属矿物制造业、黑色金属冶炼及压延加工业、有色金属冶炼及压延加工业和自来水的生产及供应业),只有一个行业(即医药制造业)出现由盈变亏;全国 31 个省、自治区、直辖市中,1999 年末已有 20 个整体上实现了净盈利,其中 1999 年一年中有 5 个省、区实现扭亏为盈(即辽宁、吉林、安徽、湖南和广西),只有 2 个(即内蒙古、海南)由盈变亏(以上数据引自 2000 年 2 月 21 日、2 月 22 日的《经济日报》)。

以上这些沉甸甸的数据表明,国有企业脱困所取得的新进展,正是在改革开放的思想解放推动下,国有企业制度创新的结果。因为机制问题、结构问题、冗员问题、债务问题和社会负担等问题,是国企改革和脱困的几大难点问题,而这些难点问题无一不是靠深化改革、推进制度创新逐步解决的。比如机制问题,国有企业经营机制的转换,只有深入到产权层次的制度创新,建立“产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学”的现代企业制度,才能真正成为市场经济主体,形成有活力的经营机制;又比如结构问题,改变国有经济分布过散、行业过多、效益过低的布局结构,只有通过改制、改组、合资、兼并、破产等方面的制度创新,有进有退,有所作为有所

不为,才能提高国有经济的结构效益,增强国有经济的控制力和国有企业的竞争力;再如冗员问题、债务问题和社会负担等问题,也只有深入到用工制度、人事制度、分配制度、资本市场、社会保障等方面的制度创新,才能逐步缓解各种矛盾,再造国有企业的新生。

在中国的国情条件下,尽管国有企业的数量将会减少,国有经济在国民经济中的份额也会不断下降,但在未来时期,我国的国有企业还是比其他市场经济国家更多,国有企业仍将在国民经济中占据特殊地位,国有经济的控制力、影响力也会不断增强。这不仅是有别于他国的一个重要国情,也是具有中国特色的社会主义市场经济的一个基本特征。在中国现代化的进程中,国有企业肩负着重要的历史使命,必须适应变化了的生存和发展环境,在相对过剩和更加开放的宏观经济环境下迈向国内和国外的市场竞争洪流,实现自身的制度创新。改革目标已经显示,国有企业改革的实质就是在企业制度的历史变迁中,优选出具有活力和竞争力的企业制度及其实现形式,以更好的企业绩效和社会贡献,充分证明国有企业在社会主义市场经济条件下的生存理由和发展空间。改革20多年来,正是基于对这种目标逐步深刻的认识,我国对国有企业改革进行了理论和实践上的艰苦探索,一方面,国有企业在传统体制下的弊端正在不断被革除,制度创新在国有企业正在普遍深化,许多国有企业又焕发出新的活力;另一方面,国有企业的发展环境发生了新的变化,特别是社会主义市场经济体制的不断完善和非国有经济的蓬勃发展,改变了国有经济“独木撑天”的局面,国有企业深化改革和制度创新的回旋余地在不断扩大,国有企业的制度创新和国有经济的发展前景十分广阔。

但是,国有企业改革和制度创新是一场深刻的变革。正是由于改革开放以来我国经济社会结构的变化,面临技术进步和经济国际化的挑战,国有企业和国有经济存在的一些深层次矛盾和问

题逐步暴露出来。相当一部分国有企业还不适应市场经济的要求,经营机制不活,技术创新能力不强,债务和社会负担沉重,富余人员过多,生产经营艰难,经济效益下降,一些职工生活困难,国有企业的体制转换和国有经济的结构调整已进入攻坚阶段。针对这些问题,1999年9月,中国共产党十五届四中全会作出“关于国有企业改革和发展若干重大问题的决定”,就国有企业改革和国有经济战略性调整的指导方针、中长期目标以及近期应该解决的主要问题作出了明确的规定。完成十五届四中全会的任务需要做许多艰辛的工作,但关键点还是进一步解放思想,继续推进国有企业制度创新。

基于这种考虑,本书力求在十五届四中全会决定的基础上,对中国国有企业的制度创新问题进行较为系统的研究。全书共分十二章,就作者可能考虑到的国有企业制度创新问题进行探讨。第一章从世纪之交国有企业面临的全方位挑战入手,对国有企业制度创新的历史背景作出分析,重点剖析了国有企业的功能缺陷及其制度根源,指出只有制度创新才能增强国有经济的控制力和国有企业的竞争力。第二章对20多年来国有企业改革过程进行理论总结,在此基础上,对国有企业深化改革的矛盾和难点作出理论分析,指出制度创新是解决这些矛盾和难点的根本出路。第三章讨论了国有经济的战略性重组及其制度创新问题,强调运用市场机制推进国有经济的战略性重组,并对资本市场的制度创新进行了探索。第四章讨论了国有资产管理体制改革及其制度创新问题,提出了在三个层次(政府管理层次、授权经营层次、企业经营层次)的框架下,建立全新的国有资产管理与营运体系。第五章讨论了企业产权制度创新问题,扩充了对企业产权内涵与外延的认识,强调人力资本的作用功能及其产权要求,提出了从单一所有到共同所有下的企业产权制度创新。在第五章的基础上,第六章进一

步讨论了国有企业治理结构的创新,论述了国有企业共同治理的制度安排及组织结构等一系列问题。第七章从资本经营的角度讨论了国有企业的经营理念与经营方式的创新,对资本重组、企业重组、债转股、股转债等一系列问题进行分析。第八章讨论了国有小企业的制度创新,指出股份合作制是国有小企业制度创新的必然选择,在对国有小企业股份合作制改造理论总结的基础上,对股份合作制的产权制度安排、产权代理结构以及主要难点问题进行了理论分析。第九章针对国有企业改革使员工拥有劳动者与所有者双重身份的新情况,讨论了员工利益的保障问题,并对职工内部持股,下岗再就业及社会保障体系建设中的制度性问题作出分析。第十章讨论了国有企业改革中的企业家制度创新问题,分析了国有企业企业家“短缺”及其制度根源,较为系统地指出了企业家制度框架及激励与约束机制,并重点讨论了年薪制及其多种实现形式问题。由于管理问题对国有企业的改革与发展具有特别重要的意义,所以,本书的后两章讨论了国有企业的管理创新问题,其中第十一章着重从理论上讨论国有企业的管理创新问题,着重研究了国有企业的基础管理创新、战略管理创新和管理理念的创新;第十二章以安徽丰原集团在短短的四年间由一个濒临倒闭的国有企业迅速跃居世界同行前列的生动经验为例,对国有企业战略管理创新进行实证研究,意在说明,在我国加入世界贸易组织(WTO)的形势下,面临跨国公司的严峻挑战,国有大中型企业、尤其是竞争性行业的国有大中型企业,如何从实际情况出发及时而科学地作出战略选择,在激烈的市场竞争中掌握主动权,把国有企业做大做强,读者从中可能会受到有益的启迪。

企业的发展史表明,制度创新是企业发展的永恒主题。企业的制度创新需要人类的理念更新和思想解放,而理念更新和思想解放又会推进企业的制度创新。西方国家企业的制度创新是处于

循环渐进的胚胎式演变过程中,有着充分的时间余地,而处于体制转换期间的中国国有企业的制度创新是处于浓缩式的变革之中,由于形势紧迫,时间上的回旋余地很小,更需要思想解放,才可能在国有企业制度创新中取得最大利益而又不可避免地付出某些代价时,增强整个社会从物质上到心理上的承受能力。本书对中国国有企业制度创新的探索,只是一家之见,正确与否还有待于实践与历史的检验。但是,在国有企业制度创新的理论和实践的探索上必须进一步解放思想,更新观念,可能会得到读者的赞同。果如此,本书的研究与出版,亦为之幸也。

王 珏

2000年10月15日

目 录

序言	王珏(1)
第一章 国有企业制度创新的历史背景	(1)
第一节 面临全方位挑战的国有企业	(1)
第二节 国有企业功能缺陷的制度根源	(11)
第三节 制度创新:开拓国有企业的发展新路	(23)
第二章 国有企业改革的艰难历程及启示	(31)
第一节 以增强企业活力为特征的扩大企业自主权 阶段	(31)
第二节 以两权分离为特征的企业承包制阶段	(36)
第三节 以建立现代企业制度为目标的全面深化阶段	(40)
第四节 国有企业改革的矛盾与难点	(51)

第三章 国有经济战略性重组	(62)
第一节 国有经济战略性重组的背景分析	(62)
第二节 国有经济战略性重组的基本思路	(67)
第三节 国有经济战略性重组需要资本市场提供操作 平台	(79)
第四节 利用外资推进国有经济战略性重组	(85)
 第四章 构建新型国有资产管理体制	(90)
第一节 国有资产管理体制改革的现状及问题	(90)
第二节 国有资产管理体制改革的思路选择及基本 框架	(100)
第三节 构建新型国有资产管理体制需要探讨的几个 问题	(110)
 第五章 国有企业产权制度的变革	(116)
第一节 企业产权的经典解释与制度演进	(116)
第二节 现代企业中的人力资本及其产权要求	(123)
第三节 国有企业产权制度变革的基本思路	(131)
 第六章 国有企业治理结构的创新	(141)
第一节 公司治理结构的经典模式	(141)
第二节 “共同治理”模式的兴起	(153)
第三节 国有企业治理结构的创新思路	(171)
 第七章 资本经营:国有企业经营理念与经营方式创新 ...	(182)
第一节 资本经营模式的经营理念与内在要求	(182)
第二节 企业资本经营的主要内容及运作方式	(189)

第三节	国有企业债务重组:债权转股权	(204)
第八章	国有小企业的制度创新	(212)
第一节	国有小企业制度创新的选择	(212)
第二节	国有小企业的股份合作制改造	(220)
第三节	国有小企业股份合作制改造中的几个理论 问题	(238)
第九章	国有企业制度创新中职工利益的保障	(243)
第一节	国有企业改革中员工劳动权益及福利风险的 变化	(243)
第二节	国有企业的职工持股	(252)
第三节	国有企业用人制度改革与再就业工程	(260)
第四节	国有企业用人制度改革与社会保障体系 建设	(266)
第十章	国有企业的企业家制度创新	(274)
第一节	企业家与企业家行为的制度基础	(274)
第二节	国有企业的企业家“短缺”及制度根源	(281)
第三节	国有企业的企业家制度创新	(288)
第四节	年薪制:企业家的激励与约束	(298)
第十一章	国有企业的管理创新	(310)
第一节	国有企业的制度创新与管理创新	(310)
第二节	国有企业战略管理创新	(321)
第三节	国有企业基础管理创新	(329)
第四节	国有企业管理理念创新	(336)

第十二章 实证研究:丰原集团的创新式战略管理	(347)
第一节 实证研究对象的选择背景.....	(347)
第二节 丰原的奇迹与创新式战略管理的形成过程.....	(349)
第三节 创新式战略管理的基本内容及运作.....	(361)
第四节 创新式战略管理的实施效果分析.....	(377)
第五节 创新式战略管理的理论意义和推广价值.....	(384)
 主要参考文献.....	 (390)
 后记.....	 (393)

第一章 国有企业制度创新的历史背景

企业制度的安排主要有三种方式:自愿安排、政府安排和介于两者之间的合作安排。不同的安排方式形成不同的企业制度,但是,无论何种企业制度,都是在特定的社会经济条件下对企业行为的各种规范,并且会随着社会经济条件的变化而发生制度创新。中国的国有企业制度是计划经济时期政府安排的一种企业制度,由于计划经济向社会主义市场经济的转变,中国国有企业的制度创新就成为历史的必然。

第一节 面临全方位挑战的国有企业

中国的国有企业是在新中国成立后的计划经济时期迅速发展起来的,国有企业制度与计划经济体制相适应。随着对社会主义本质的深刻认识,计划经济体制不仅不是社会主义的本质特征,而且束缚了社会生产力的发展,抑制了社会主义制度的优越性,计划经济体制成为改革的对象,建立社会主义市场经济体制成为改革的目标。相应地,对传统国有企业制度的改革也就成为我国经济体制改革的重点。自1978年党的十一届三中全会以来,随着对社

会主义市场经济体制认识的不断深化,国有企业的制度改革也循序渐进、不断深入。1993年11月党的十四届三中全会明确提出建立现代企业制度是国有企业的改革方向,国有企业的制度创新进入了规范化阶段。1999年9月党的十五届四中全会又作出关于国有企业改革和发展若干重大问题的决定,将会进一步推进国有企业改革和制度创新的深化。但是,由于国有企业改革是一场广泛而深刻的变革,在改革的逐步推进和宏观经济环境变化的情况下,一些深层次的矛盾和问题相继暴露出来,在迈向21世纪的重要时期,中国的国有企业面临着全方位的严峻挑战。

一 国民经济市场化的挑战

改革开放以来,中国的国民经济发生两个重要的转变:一是从经济体制而言,是传统的计划经济向市场经济的转变;二是从经济发展而言,是落后的自然经济向商品经济的转变。由于经济体制类型和经济发展方式的转变,中国国民经济的市场化程度逐步提高。国民经济市场化程度的不断提高,对在传统体制下产生、在落后的发展环境下成长的国有企业来说,是严峻的挑战。

产品市场化程度和生产要素市场化程度是国民经济市场化程度的两个重要标志。由表1-1可见,自1978年以来,无论是农产品、工业品、服务产品,还是资本要素、土地要素、劳动力要素,市场化程度都有显著提高。特别是1995年以后,产品总体市场化程度超过60%,达60.21%,要素总体市场化程度超过30%,达30.87%,这种状况在国民经济整体框架上的反映,是卖方市场向买方市场的变化。买方市场是市场经济的基本形态,买方市场的形成,市场经济的竞争规律才能充分体现。因此,国民经济市场化程度的提高对企业提出的挑战,在本质上就是市场竞争的挑战。

表 1-1 中国产品市场化和生产要素市场化的演变(1978—1997 年)(%)

年 度	1978	1980	1984	1987	1990	1993	1994	1995	1996	1997
指 标										
产品总体 市场化程度	2.56	11.10	22.27	40.57	45.08	55.42	59.67	60.21	60.69	67.71
其 中	农产品	5.60	12.95	21.91	45.03	47.82	65.67	74.30	75.76	77.20
	工业品	2.05	11.45	23.2	45.05	50.50	63.00	66.85	67.15	68.3
	服务产品	0	7.70	21.1	29.8	35.5	38.00	39.35	39.35	41.0
生产要素总体 市场化程度	0	2.17	7.88	11.79	14.69	22.15	29.04	30.89	34.03	36.57
其 中	资本	0	0	1.65	6.80	9.37	10.00	11.65	12.90	15.60
	土地	0	0	0	0	10.0	16.21	19.75	20.30	22.50
	劳动力	0	6.35	21.98	28.56	34.70	45.65	50.26	60.00	66.20

资料来源:(1)《中国统计年鉴》(1979—1998 年);(2)马洪主编:《中国宏观经济分析(1996—1997 年)》,南开大学出版社 1997 年版;(3)《中国金融年鉴》(1997 年);(4)张灿等:《中国劳动力市场化进程测度》,《经济改革与发展》1998 年第 5 期。

转引自常修泽、高明华:《中国国民经济市场化的推进程度及发展思路》,《经济研究》1998 年第 11 期,在转引时有关数据有所调整。

然而,国有企业作为计划经济体制下产生和发展起来的微观经济基础,最不适应市场竞争的要求。针对国有企业的这种先天性的弊端,改革开放以来,对国有企业的改革就十分强调转换经营机制,参与市场竞争。但是,大多数国有企业只适应卖方市场,不适应买方市场,在市场竞争中屡屡失利。突出表现是,国有企业的亏损率逐年上升。由表 1-2 可见,在国有独立核算的企业中,90 年代以后,亏损企业的亏损额占盈利企业盈利额比重直线上升,亏