

JINGJI QUANQIUHUA SHIDAI
GUOYOU QIYE GAIGE YU FAZHAN

● 向晓梅 编著

经济全球化时代 国有企业改革与发展 ——广东创新探索

四川大学出版社



经济全球化时代 国有企业改革与发展 —— 广东创新探索

GUOYOU QIYE GAIGE YU FAZHAN IN GAO GUANGQIHUHUA SHIDAI

向晓梅 编著

四川大学出版社

责任编辑:孙 英
责任校对:明 曦
封面设计:韩建勇
责任印制:石大明

图书在版编目(CIP)数据

经济全球化时代国有企业改革与发展/向晓梅编著.
成都:四川大学出版社,2001.1

ISBN 7-5614-2065-X

I. 经... II. 向... 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(2001)第 00417 号

书名 经济全球化时代国有企业改革与发展 ——广东创新探索

作 者 向晓梅 编著
出 版 四川大学出版社
地 址 成都市一环路南一段 24 号 (610065)
印 刷 四川省地勘局测绘队印刷厂
发 行 新华书店经销
开 本 850mm×1 168mm 1/32
印 张 9.875
字 数 240 千字
版 次 2001 年 2 月第 1 版
印 次 2001 年 2 月第 1 次印刷
印 数 0 001~1 200 册
定 价 19.80 元

◆读者邮购本书,请与本社发行科
联系。电 话:5412526/5414115/
5412212 邮编:610064

◆本社图书如有印装质量问题,请
寄回印刷厂调换。

版权所有◆侵权必究

前言

我从事国有企业改革研究多年，一直关注我国国有企业改革理论及实践的发展变化，尤其是对广东国有企业改革情况作了跟踪研究。今年3月，广东省委书记李长春同志指示广东省政协对广东国有工业企业改革与发展情况，尤其是十五届四中全会以来各地执行情况进行专题调研，提交专题议政报告，为省委、省政府摸清情况进行决策提供依据。为此，省政协专门组成了三个专题调研组，分成三大片（包括广州、佛山，中山、江门，韶关、肇庆等市）对国有工业企业改革与发展情况进行了为期三个月的调研。我有幸被省政协邀请作为专家参加其中一个组即广州、佛山组的调研，并作为主要作者之一撰写了调研报告，报告受到了好评，取得了一定社会影响。

在对广州、佛山国有企业改革调研过程中，以及我参阅了其它组对中山、江门和韶关、肇庆调研材料，在掌握大量素材的基础上，我对国有企业改革与发展问题进行了深入的理性思考，并把国有企业改革与发展放在经济全球化这样一个大背景

H571 / 6

2 经济全球化时代国有企业改革与发展

下，站在全球高度，对我国国有经济发展作出理性认识。究竟我国国有企业改革的路在何方？我国国有企业已经历了近 20 年的改革，取得了一定成效。从调查的情况来看，目前仍然存在许多问题，最直接的问题就是企业效益差，面临高负债、冗员、社会负担三大包袱，企业竞争力差。深层次的问题则是企业产权制度问题，即国有出资人缺位。改革虽然也在一定程度上触及到企业产权制度问题，但以企业为主体的改革，并没有解决企业出资人缺位问题，即所有权虚置问题，谁代表国有股东利益行使权利，谁有权处置国有资本并不明确，实质上仍然是政府有关部门行使这个职权，造成政企不分。因此，改革必须从宏观国有资本经营体制上取得突破，即建立起全新的国有资本经营新体制，由政府的专门机构负责管理国有资本，由专门的资本经营公司或授权的企业集团来经营国有资本，实现对国有资本由实物或资产经营向资本经营过渡，壮大有国资本规模，提高国有经济实力。至于企业，则按公司制要求组建，国有企业只是那些国有资本经营公司、特殊行业的国有独资企业和国有控股企业。在众多行业还存在着国有参股企业，这些企业则是混合所有制企业。国有资本可以视行业发展前景、国家宏观政策等从一般竞争性企业中退出，企业可以改组为合伙制或股份有限公司、有限责任公司，但企业性质已是非公有性质。国有资本管理机构关心的不再是每个国有企业效益，而是整个国有资本经营状况。在当今世界，在经济全球化迅速推进，新经济扑面而来的时期，国有经济更应转变经营方式，提高其国际竞争力。

宏观上的国有资本经营的效果必须依赖于微观上的国有资本投入的效益，也就是国有独资、控股、参股企业的经济效益

状况，尤其是国有独资、控股企业的经济状况，将直接影响到整个国有资本经营效益。因此，在宏观上国有资本经营新体制建立，微观上企业的产权制度改革后，在制度创新的基础上，企业还必须实现综合的企业创新，包括企业家创新机制建立、企业的技术创新、管理创新、市场创新，改革与发展相结合，使企业不断发展壮大，国有资本经营才有扎实基础。在经济全球化的今天，企业创新是企业生存的根本。我们要把国有企业真正建设成为能与跨国公司竞争的实力强大的跨国企业。

本书是在结合广东国有企业改革与发展实践的基础上，对国有企业改革问题进行了深入的理论分析，试图探索在经济全球化背景下我国国有企业改革与发展的创新之路。为方便读者全面了解广东各地国有企业改革情况，特设实践篇，用5章将广东的几个主要城市国有企业改革情况进行了分析。这也体现了本书的第一个特色是理论与实践相结合；第二个特色是素材新，反映的是广东最新的国有企业改革情况；第三个特色是用全新思维，以全新角度，在经济全球化背景下，运用最新理论来进行深入分析，有一定的理论深度和新意。

在写作过程中，我参阅并在某些方面直接引用了广东省政协对国有企业改革与发展专题调研的材料，在此对广东省政协给我提供的研究条件表示感谢。本书的写作还参阅了大量有关著作、论文（书后已附上参考文献），在此，对这些作者们表示感谢。

本书的写作和出版，得到了广东省社会科学院梁桂全常务副院长、李新家副院长，科研处詹天痒处长、李军副处长的大力支持，对此，作者表示衷心的感谢。作者还要感谢四川大学出版社屈锡华社长、责任编辑孙英对本书出版所给予的支持和

4 经济全球化时代国有企业改革与发展

帮助，以及感谢为本书的排版付出辛勤劳动的广东省社科院经济所的黄丽冰女士。

国有企业改革与发展涉及面广，是一项系统工程，还有不少问题有待进一步研究。作者的研究仅仅是个开端。由于时间关系及作者的理论和分析水平有限，本书还有进一步完善的地方。本书的出版正是要与经济学界的同仁、企业界的朋友共同商讨，为我国国有企业的改革与发展做出应有的贡献。

向晓梅

2000 年 11 月于广州

目录

改革篇：制度创新

- 1 章 改革的环境：经济全球化时代我国国有企业改革面临的
机遇与挑战 / 3
 - WTO 与经济全球化 / 3
 - 经济全球化过程中国有企业面临的战略环境 / 10
 - 加入 WTO 我国国有企业改革面临的机遇与挑战 / 17
- 2 章 改革的起点：国有企业改革的状况 / 23
 - 广东国有企业改革的进展 / 23
 - 国有企业改革的主要成效 / 32
 - 当前国有企业面临的主要问题 / 34
- 3 章 改革新思路：国有资本经营 / 40
 - 国有企业改革的路径依赖：以企业为主体的改革 / 40
 - 实施国有资本经营：国有经济经营方式的创新 / 46
 - 国有资本经营新思路 / 50

2 经济全球化时代国有企业改革与发展

- 我国实施国有资本经营的重大意义 / 55
- 4 章 改革的根本:国有资本经营新体制的建立 / 58**
 - 我国传统国有企业的制度特征及改革的必要 / 59
 - 国有资本经营体制新框架 / 67
 - 国有资本经营体制的运行机制 / 74
 - 国有资本经营新体制运行中需要解决的问题 / 84
- 5 章 改革的核心:企业产权改革 / 89**
 - 广东各地国有企业产权改革探索 / 89
 - 国有企业产权改革的方向:公司制 / 95
 - 彻底放开搞活国有中小企业 / 97
- 6 章 改革的难点:企业债务及人员问题的解决 / 103**
 - 国有企业面临的困难及广东采取的措施 / 103
 - 企业的债务负担及其解决 / 110
 - 企业冗员负担及其解决 / 120
- 7 章 改革的前提:国有产权交易及国有股上市流通 / 128**
 - 国有产权交易 / 128
 - 国有股上市交易的必要 / 135
 - 国有股上市交易的过渡方式 / 139
 - 国有股直接上市流通 / 144

发展篇:企业创新

- 8 章 发展的关键:企业家激励机制的创新 / 151**
 - 企业家是企业发展的灵魂 / 151
 - 我国国有企业企业家成长的障碍 / 153
 - 国有企业企业家激励主体的重构 / 153
 - 国有企业企业家激励客体的市场激励 / 157

9 章	发展的基础:企业管理创新	/	167
	企业管理创新是新时代的要求	/	167
	国有及国有控股公司法人治理结构的构建	/	172
	重构企业管理文化	/	177
10 章	发展的核心:企业资本经营战略	/	190
	实施资本经营,增强企业实力	/	190
	我国国有企业资本经营的具体策略	/	194
	我国国有企业资本经营的特殊形式:放开国有中小 企业	/	198
	企业资本经营的突破口	/	202
	企业资本经营的障碍及对策	/	205
11 章	发展的推动:企业的技术创新战略	/	211
	实施技术创新战略,构筑企业竞争基础	/	211
	国有企业技术创新策略	/	214
	国有企业技术创新机制	/	217
	企业技术创新的风险规避	/	220
	政府在促进企业技术创新中的作用	/	223
12 章	发展的空间:企业的市场国际化战略	/	230
	企业实施市场国际化战略的必要性	/	231
	提高企业国际市场竞争力战略途径	/	235
	企业开拓国际市场的策略	/	242

实践篇:广东国有企业改革的创新

13 章	广州市国有企业改革的启示	/	251
	领导高度重视,下大决心狠抓国有企业改革 脱困	/	252
	突出重点,实施“一企一策”,以改革促扭亏	/	254

4 经济全球化时代国有企业改革与发展

狠抓难点,加大改革成本投入,为企业脱困和

重组增添信心 and 希望 / 259

完善企业发展的外部环境 / 263

14 章 珠海市推进企业产权制度改革的实践 / 266

健全资产管理体系,实施授权经营 / 266

采取多种形式改革企业产权制度 / 268

建立法人产权制度,完善企业的分配机制 / 269

建立产权交易中心,实现产权交易市场化 / 273

政府为国有企业改革发展创造条件 / 274

15 章 佛山市和南海市国有工业企业改革状况 / 276

基本情况 / 276

主要经验 / 277

改革面临的主要问题 / 282

建议需要研究解决的问题 / 283

16 章 中山市和江门市国有企业改革的调查与建议 / 285

两市国有工业企业基本情况 / 285

两市国有企业改革与发展的主要做法和经验 / 286

国有企业改革与发展面临的主要困难和问题 / 288

改革的思路 / 291

17 章 韶关市国有企业改革的实践 / 295

韶关市国有企业改革取得的成效 / 295

韶关市国有企业改革的基本做法 / 299

韶关市国有企业改革中的困难 / 301

进一步深化国有企业改革的对策 / 302

参考文献 / 307

改革篇： 制度创新

1997年中央提出了三年基本上使国有大中型企业摆脱困境的任务。国有企业改革经过两年多的攻坚，已取得阶段性成果。在新世纪之交，随着经济全球化速度加快，以及我国加入WTO的临近，我国国有企业改革正面临着一个新的国际国内环境，改革更迫切，任务也更重；尤其是在经过多年的改革后，国有企业改革已到了真正的攻坚阶段，必须“啃硬骨头”，下决心解决历史遗留问题，使企业轻装上阵；并且改革越深入，暴露出的问题越复杂，改革起点已不同，必须“伤筋动骨”，彻底对国有产权制度进行改革，建立起一个全新的国有产权运营体制，使国有资本能在发挥它的基础和主导作用的同时不断增值。广东省在国有企业改革方面走在全国前列，探索出了一些有益的经验，本篇将广东省各地市国有企业改革情况作为案例分析，试图探索出一条适合我国国有企业改革与发展的创新之路。

改革的环境：经济全球化时代我国 国有企业改革面临的机遇与挑战

外部环境对改革有制约作用，一方面因为外部环境的变化会推动改革的深入，使改革显得更为迫切；另一方面外部环境状况会直接影响改革思路的确立和实施。在经济全球化时代随着我国即将加入 WTO，随着经济贸易自由化进程的加快，我国国有企业将面临严峻的国际竞争，国有企业不得不加快改革步伐，以便与国际接轨，融入到世界经济发展的大环境中去。同时，我国国有企业还要通过改革国有资本经营体制，使国有资本能在竞争中发展壮大，增强我国经济的国际竞争力。

WTO 与经济全球化

（一）WTO 与中国加入 WTO 后的权利与义务

WTO，是世界贸易组织（World Trade Organization）的英

4 经济全球化时代国有企业改革与发展

文简称，它是一个由 130 多个国家和地区组成的世界上最大的多边贸易组织。

按照中国“入世”谈判的原则，加入 WTO 后，中国可以享受的权利与应尽的义务如下：

1. 应享受的权利

(1) 在 134 个现有成员中享受无条件、多边、永久的稳定的最惠国待遇以及国民待遇。享受其他世贸组织成员开放或扩大货物、服务市场准入的利益。1994 年关贸总协定第 1 条第 1 款规定：“一成员方对来自或运往其他国家的产品所给予的利益、待遇、特权或豁免，应当立即无条件地给予来自或运往所有其他成员方的相同产品。”这将使中国产品在最大范围内享受有利的竞争条件，从而促进出口的发展。

(2) 享有一定范围的“普惠制”待遇及其他给予发展中国家的优惠或过渡期安排。“普惠制”又称“普遍优惠制”，是根据关贸总协定的第 4 部分、东京回合的“授权条款”以及“乌拉圭回合”有关规则对发展中国家出口的制成品和半制成品所给予的单方面减免关税的特殊优惠待遇。同时，在 WTO 实施管理的多边协议中都规定了对发展中国家成员的某些特殊优惠，如 1994 年关贸总协定附件九关于第 36 条的规定，在减让税率方面“不应当期望发展中的成员方在贸易谈判过程中作出与他们各自的发展、财政和贸易方面的需要相抵触的贡献”。在新的 WTO 各条协议中也都规定了对发展中国家成员的特殊优惠。

(3) 利用争端解决机制，公平、客观、合理地解决与其他国家的经贸摩擦，营造良好的经贸发展环境。随着中国对外开放程度的扩大，各种经济贸易上的纠纷也会逐渐增多。在双边贸易中，发达国家往往利用国内的、单边主义的甚至过时的法律条款对中国实行歧视待遇，一旦中国“入世”，就可以通过

WTO 特设的贸易争端解决机构和程序，比较公平地解决贸易争端，维护中国的贸易利益。

(4) 参加多边贸易体制的活动，获得国际经贸规则的决策权。世贸组织是“经济联合国”，目前中国在这一组织中以观察员身份参加，只有表态权，没有表决权。在加入 WTO 后，中国可以参与各个议题的谈判和贸易规则的制定，有利于维护中国在世界贸易中的地位和合法权益，并在建立和维护公正合理的国际经济秩序等方面发挥更大的作用。

(5) 享有 WTO 成员利用各项规则、采取例外、保证措施等促进本国经贸发展的权利。

2. 应尽的义务

(1) 在货物、服务、知识产权等方面，依照 WTO 规定，给予其他成员最惠国待遇、国民待遇。在市场准入的谈判中达成的任何协议都将按 WTO 的最惠国待遇原则，同等给予一切成员方。

(2) 按照 WTO 有关协议规定，扩大货物、服务的市场准入程度，即具体要求降低关税和规范非关税措施，逐步扩大服务贸易市场开放。中国加入 WTO 的首要义务就是要逐步将中国关税加权平均水平降到关贸总协定要求的发展中国家水平，并将最高关税一般地约束在 15%。同时，逐步取消非关税措施，取消被禁止的出口补贴，逐步地、有选择地、有范围地开放银行、保险、运输、建筑、旅游、通信、法律、会计、咨询、商业批发、零售等服务业。

(3) 按《知识产权协定》规定进一步规范知识产权保护。WTO 实施管理的“与贸易有关的知识产权协定”要求各成员方扩大对知识产权的保护范围。中国作为发展中国家在知识产权管理方面和法规的执行、行政管理方面与发达国家水准尚有一段距离。中国加入 WTO 对知识产权将把保护范围扩大到对

6 经济全球化时代国有企业改革与发展

化工产品、药品、食品、计算机软件等，并严惩任何有损国家和企业名誉的侵权行为。

(4) 按争端解决机制与其他成员公正地解决贸易磨擦。

(5) 增加贸易政策的透明度。中国以往除公开颁布一些重要法律、条例外，一般习惯于制定若干内部决定，因此被认为是缺乏透明度的国家。现在中国已分步公布或废除了以往众多的内部决定，以适应要求。

(6) 按在世界出口中所占比例缴纳一定会费。

(二) 经济全球化进程

当人类社会开始进入 21 世纪的时候，世界经济所呈现出的重要现象是经济全球化。世界经济正在经历着巨大的变化，各国经济在走向市场化、开放化的同时，世界经济的相互联系、相互依赖、相互影响日益密切。在世界经济的这样一个巨大变化的过程之中，许多趋势和问题已经摆到企业的面前，尽管有的问题一时还不可能非常清晰，但企业所面临的市场环境正在发生变化这一点已是不争的事实。在这样的形势下，中国即将加入 WTO，这将加速企业市场环境的国际化、企业竞争国际化和企业发展国际化，从而带来企业战略环境的全方位变化。

经济全球化体系指世界各国的经济在生产、分配、消费环节的全球一体化趋势，是生产能力存量在全球范围内的转移活动，其表现包括金融和资本国际化、生产跨国化、贸易和市场国际化、科技 and 知识国际化。

1. 金融和资本国际化

经济全球化最突出的表现是全球金融一体化。全球金融一体化的发展和生产国际化的发展紧密相关，而且，金融一体化步伐快于商品贸易一体化。全球金融市场相对于国际商品贸易市场，较早地建立了有效率的协调全球金融的组织管理体系。