

经济研究文库 · 5

EXTRAORDINARY LEGAL
ENTITIES A STUDY
OF PUBLIC ENTERPRISES

特殊法人

公营企业研究

钱津
著

EXTRAORDINARY LEGAL ENTITIES A STUDY OF PUBLIC ENTERPRISES

社会科学文献出版社

Spandhuni Deutsch 5

**特殊法人：
国营企业研究**

**Extraordinary Legal Entities
A Study of Public Enterprises**

钱 津 著



经济研究文库·5
社会科学文献出版社

图书在版编目(CIP)数据

特殊法人: 公营企业研究/钱津著. —北京: 社会科学文献出版社, 2000.9

(经济研究文库·5)

ISBN 7-80149-363-X

I. 特… II. 钱… III. 国营企业—研究 IV. F276.1

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2000)第 62478 号

经济研究文库·5

特殊法人: 公营企业研究



著 者: 钱 津

责任编辑: 宣杏云 屠敏珠

责任校对: 庄荷英

责任印制: 同 非

出版发行: 社会科学文献出版社

(北京建国门内大街 5 号 电话 65139961 邮编 100732)

网址: <http://www.ssdph.com.cn>

经 销: 新华书店总店北京发行所

排 版: 北京中文天地文化艺术有限公司

印 刷: 北京科技印刷厂

开 本: 850×1168 毫米 1/32 开

印 张: 11.5

字 数: 215 千字

版 次: 2000 年 9 月第 1 版 2000 年 9 月第 1 次印刷

ISBN 7-80149-363-X/F·108

定价: 22.00 元

版权所有 翻印必究

《经济研究文库》编委会

总顾问：（以姓氏笔划为序）

王洛林 刘国光 张卓元 董辅儿

总主编：刘树成

副总编：吴太昌 王振中 朱 玲

秘书长：周 济

编 委：（以姓氏笔划为序）

于祖尧 王振中 厉以平 左大培

刘兰兮 刘树成 江太新 朱 玲

朱荫贵 吴太昌 李 实 赵人伟

罗德明 周 济 张 平 张曙光

冒天启 胡淑珍 郑红亮 袁纲明

韩朝华 董志凯

本书是作者多年来对公营企业问题进行认真细致地研究的成果，对推进国有企业改革具有理论意义和现实意义。

——刘树成

(中国社会科学院经济研究所研究员)

《经济研究文库》总序

多出精品 多出人才

中国社会科学院经济研究所与社会科学文献出版社共同合作出版的《经济研究文库》这套大型综合性系列丛书，现在问世了。这套《文库》的问世，源于经济所的特点。相对而言，经济所具有这样三个特点：一多一长一大。

“一多”是指人数较多。现定编名额 174 人，离退休人员 136 人，总规模为 310 人。人数多，人才亦相应较多。现有研究员一级职称的（含离退休）共 77 人，副研究员一级职称的（含离退休）共 83 人，具有高级职称的共 160 人。在 55 岁以下的中青年研究人员中，具有博士学位的 25 人、硕士学位的 38 人，具有博士和硕士学位的共 63 人，占中青年研究人员的 78%，即约五分之四。

“一长”是指历史较长。经济所的历史可以有三种算法：第一种是从 1929 年算起，即从新文化运动的倡导者之一陶孟和先生 1929 年创办独立的学术研究机构——社会调查所算起，那么，到 1999 年共走过 70 年历程。第二种算法是从 1949 年算起。随着 1949 年 4 月南京解放和 10 月 1

日中华人民共和国成立，该所由陶孟和为所长的中央研究院社会研究所改名为中国科学院社会研究所。由此算起，到1999年共走过50年历程。第三种算法是从1953年算起，即从中国科学院社会研究所改名为中国科学院经济研究所算起，那么，到1999年共走过46年历程。按照第二种算法，经济所的成长和发展是与新中国同步的。

“一大”是指名声较大。这主要是因为在这块学术园地上，产生出以孙治方同志为代表的一批既治学严谨又勇于探索的著名经济学家。在新中国的经济成长中，特别是在改革开放与社会主义现代化建设新的伟大历史时期中，他们紧跟时代的步伐，以坚韧不拔的精神，付出过自己辛勤探索的心血，奉献出自己潜心研究的成果，留下过自己奋发开拓的足迹。

全新的、内容博大的、丰富多彩的改革开放实践与现代化建设实践，是理论创新与人才成长的肥土沃壤。为了继承和发扬经济所的优良传统，发挥经济所人才多、科研力量相对较为雄厚的优势，我们特与社会科学文献出版社携手合作，出版了《经济研究文库》这套大型综合性系列丛书，将经济所今后撰写和主编的主要学术著作统一编号出版，以凝聚全所力量，形成拳头效应，争取在理论前沿的不断探索中多出精品、多出人才。我们一定不辜负时代的期望与重托，在邓小平建设有中国特色社会主义理论的指导下，为在跨世纪中进一步推动我国的改革开放和社会

主义现代化建设事业、为推进我国经济学的繁荣与发展，作出新的贡献。

最后，感谢社会科学文献出版社的大力支持与帮助！

刘树成

1999年元旦



钱 津 浙江金华人，1951 年出生于天津市，1993 年毕业于中国社会科学院研究生院，获经济学博士学位。现为中国社会科学院经济研究所政治经济学研究室副研究员，中国资本论研究会理事，中国经济系统研究会理事。长期从事政治经济学基础理论研究，代表作为《劳动论》。近年来在价值理论、收入分配理论、国有企业改革理论、宏观经济调控理论研究方面发表了一些有影响的论文，并出版了《理性出击 中国企业改革分析》、《生存的选择——人类的历史与未来》等专著。近期拟出版的专著还有《劳动价值论》、《中国现代科学全书（政治经济学卷）》、《追寻彼岸：政治经济学论纲》等。

目 录

导 言	1
第一章 国营企业的特殊法人性质	19
一、特殊法人的基本性质	19
二、一般法人与特殊法人	24
三、一般法人的特殊形式与特殊法人	28
四、政府的非法人经营机构与特殊法人	32
第二章 国营企业在国民经济中的地位与作用	37
一、政府的经济职能	37
二、国营企业的地位	42
三、国营企业的一般作用	46
四、国营企业的特殊作用	50
第三章 国营企业的分类	55
一、中央国营企业与地方国营企业	56
二、控股公司与实业公司	59

三、独资企业与控股企业	62
四、竞争性企业与非竞争性企业	64
五、长期经营的企业与短期经营的企业	67
第四章 公营资产管理体制	70
一、体制建立的基本原则	71
二、立法规制的三个层次	74
三、中央政府的管辖方式	77
四、地方政府的管辖方式	81
五、体制的规范性与选择性	84
第五章 公营企业的设立	88
一、社会环境形成的客观需要	88
二、规范地规划与立法	92
三、企业资本金的来源与筹集	96
四、企业内部组织构建	99
五、政府运作的基本要求	102
第六章 公营企业的董事会	106
一、董事会的构成	107
二、董事会的地位	110
三、董事长的作用	114
四、制衡机制	118
第七章 公营企业的经理	122

一、招聘经理	123
二、经理报酬	127
三、经理职权	131
四、经理工作的基本点	134
 第八章 国营企业的管理制度	139
一、经营决策制度	140
二、财务管理制度	142
三、人事管理制度	144
四、监督管理制度	147
五、岗位责任制度	149
六、职工代表大会制度	151
 第九章 国营企业的经营机制	155
一、生产垄断	156
二、市场竞争	160
三、控股经营	164
四、参股经营	167
 第十章 国营企业的产品创新	172
一、国营企业产品的特征	173
二、有关国家安全的 product 创新	176
三、自然垄断行业的产品创新	179
四、公共产品创新	183
五、高新技术产品创新	185

第十一章 公营企业的产品价格	190
一、成本线	191
二、垄断价格	194
三、定价方式	197
四、特殊价格	200
五、价格补贴	204
 第十二章 公营企业的工资制度	208
一、公营企业不实行按劳分配	209
二、公平分配与效率的关系	212
三、类比政府雇员的工资制	215
四、公营企业性质的工资制	218
五、类同民营企业的工资制	221
 第十三章 公营企业经营绩效的评估与审计	225
一、评估与审计企业的重要性	226
二、评估指标	229
三、评估方法	232
四、政府审计	235
 第十四章 公营企业的产权转让	240
一、产权与产权市场	241
二、政府决策与企业经营	245
三、产权交易	249

四、划拨性产权转让	253
第十五章 国营企业的破产	256
一、破产的意义	257
二、破产申请	259
三、破产清算	262
四、破产责任的追究	265
五、不能破产的企业	269
第十六章 国营企业的集团化	272
一、国营企业集团的产生	273
二、国营企业集团的发展趋势	276
三、国营企业集团的构成特点	279
四、国营企业集团的管理	283
第十七章 国营企业的国际化	287
一、国营经济的功能扩展	288
二、国营企业走向国际的条件	291
三、相关的立法与政策的制定	294
四、国营企业国际化的实践	298
第十八章 项目公司	302
一、政府投资项目公司的意义	303
二、项目公司的设立	306
三、项目公司的营运	309

四、项目公司的结束	312
第十九章 公营向民营的转化	316
一、公营转化民营的界定	317
二、民营化的市场背景	319
三、公营向民营转化的方式	323
四、公营向民营转化的限制	327
五、民营化与公营企业国际化的关系	330
结束语	333
参考文献	340
跋	344

Contents

Introduction	1
Chapter 1 The Nature of Special Legal Entities	19
1.1 The Basic Nature of This Special Legal Entities	19
1.2 The Legal Entities in Particular and in General	24
1.3 The Special Forms of Legal Entities and the Special Legal Entities	28
1.4 Government' s Non - Legal Entities and the Special Legal Entities	32
Chapter 2 The Significance of Public Enterprises in National Economy	37
2.1 The Economic Role of Government	37
2.2 The Economic Status quo of Public Enterprises	42
2.3 The General Functions of Public Enterprises	46
2.4 The Significant Functions of Public Enterprises	50
Chapter 3 Classifying Public Enterprises	55
3.1 Governmental Public Enterprises vs Regional Public Enterprises	56

2 特殊法人：公营企业研究

3.2	Shareholding Public Enterprises vs Non - shareholding Public Enterprises	59
3.3	Exclusive Public Enterprises vs Shareholding Public Enterprises	62
3.4	Competitive Enterprises vs Non - competitive Enterprises	64
3.5	Long - term Enterprises vs Short - term Enterprises	67
Chapter 4	Assets Management System of Public Enterprise	70
4.1	Basic Principles for Setting up the Management System	71
4.2	Three Steps of Legislation	74
4.3	Governmental Control	77
4.4	Regional Control	81
4.5	Selective System vs Non - selective System	84
Chapter 5	The Establishment of Public Enterprise	88
5.1	Objective Needs of Social Environment	88
5.2	Standardising Planning and Legislation	92
5.3	Source of Funds and Fund Raising	96
5.4	Organisations of Public Enterprises	99
5.5	Basic Operation Requirements of Government	102
Chapter 6	Board Meeting of Public Enterprises	106
6.1	Board Formation	107
6.2	Position of the Board	110
6.3	Functions of President of the Board	114
6.4	Balance of the System	118