



延边大学“211工程”建设
项目系列研究成果

国有企业 宏观管理

中、韩、日国有企业比较研究

● 李相植 著



延边大学出版社

延边大学“211 工程”建设项目
——“东北亚研究与图们江流域开发”系列著作

国有企业宏观管理

——中、韩、日国有企业比较研究

李相植 著

延边大学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国有企业宏观管理/李相植著. —延吉: 延边大学出版社, 2006. 6

ISBN 7-5634-2236-6

I. 国… II. 李… III. 国有企业-宏观管理-研究 IV. F276.1

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2006) 第 060527 号

国有企业宏观管理

著: 李相植

责任编辑: 林善玉

封面设计: 金胜铉

出版发行: 延边大学出版社

社址: 吉林省延吉市公园路 977 号 邮编: 133002

网址: <http://www.eabook.com> (东亚书城)

E-mail: eabook@eabook.com; eabook@hotmail.com

传真: 0433-2732434

印刷: 长春市永恒印务有限公司

开本: 880 × 1230 毫米 1/32

印张: 11.5 字数: 302 千字

印数: 1-1000 册

版次: 2006 年 6 月第 1 版

印次: 2006 年 6 月第 1 次

ISBN 7-5634-2236-6/F·209

定价: 28.00 元

前 言

国有企业在整个社会的政治、经济、社会及文化发展中起着非常重要的作用。国有企业的根本目的是通过政府的企业职能,实现国有企业的“公共性”、“企业性(或经济性)”和“稳定性”。但是,当前许多国家的国有企业都发展到了非改革不可的地步,于是纷纷采取民营化、广域化和公私合营(the third sector)等形式实施改革。

我国国有企业的发展历史和特点不同于其他国家,在整个国民经济发展中起着主导、决定、稳定作用。但由于多年的计划经济使得国有企业发展缓慢,投入远远大于产出,许多国有企业成为资不抵债,面临破产、倒闭。改革开放二十多年来我国国有企业有了很大的变化,国有企业增强了活力,在国民经济发展中起到主导、决定、稳定的作用。

不过,在建立现代化企业管理制度的过程中也遇到了不少问题,如以市场为导向实现政企分离,片面地推行股份制企业,盲目地进行完全民营化。这些措施的实行可能产生短期的经济效益,但也带来不少问题,如造成了国有资产严重流失,国有企业只像私营企业那样追求经济效益,在经营目标上与私营企业没有明显的区别,以及用市场作为经济的“杠杆”等等不合理的发展趋势。这会导致扰乱市场机制的结果,造成更多的资金和资源浪费,不利于发展社会主义经济。

股份制是市场经济发展的条件,是市场经济发展的必然产物,但并不是经济发展的根本途径。建立社会主义市场经济是有计划地与市场和谐、吻合的经济体制,不能片面追求垄断性计划经济或全盘自由化的市场经济。要实现市场运行和计划调节的和谐关系,必须依靠政党(人大)、政府、司法的宏观调控,因此,建立宏观调控机制是社会主义市场经济的首要条件,是在社会主义市场经济中重新确立国有企业的地位和作用的关键。

中国的国情和其他资本主义国家的国情不同,政治体制、国家性质、运行机制也不同,但是国有企业的基本原则、根本目标和资本主义国家是一致的。各国的国有企业在市场经济中设立(改革)、运行、控制及评价管理的环境之下,在实现政党的执政领导、政府的职能管理、司法的法律监督控制方面具有很多共同的属性。我国国有企业的失败可以说是在计划经济中导致的,又间接否认政府的高度计划经济的结果;而资本主义国家的国有企业则是在市场经济中为了弥补市场失败的损失而产生。由此可见,出发点和历程不同,但目前各国都在努力提高效率,增强效益,实现国有企业的经营目标,实现增进国民福祉水平。因此,社会主义国家的国有企业和资本主义国家中的国有企业有必要,也有可能吸取有利于自己的因素,摸索适合国情的国有企业组织机制、运行机制和管理机制。

国有企业宏观理论是一门综合性的学问,它直接涉及的有政治学、经济学、经营学、行政学、法学。本书根据国有企业宏观理论的要求,论述了如何实现国有企业的宏观管理。第一编是国有企业的意义;第二编是国有企业的经营管理;第三篇是国有企业的宏观管理。本书通过与一些国家国有企业的比较研究(主要是中、韩、日),提出了对国有企业的新的理解,阐述了在中国社会主义市场经济中如何实现对国有企业的宏观调控及对国有企业的改革、企划、统制、评价等新的宏观理论。

目前在国内主要对企业的微观管理理论研究较多,还没有具体地提出国有企业的宏观管理理论。虽然在国外也运用这些理论,但目前为止还没有提出关于国有企业的宏观理论。本人在韩国庆尚国立大学撰写的行政学博士学位论文中提出了“中国地方国有企业管理模式”,已经有了一定的理论研究和事实分析研究的基础。并在大学毕业后多年从事过科研管理和国有企业管理,积累了一定的实践经验。因此,在编写本书时,力图从我国国情出发,做到理论联系实际。但是因本人水平有限,书中难免有不足和不当之处,望读者提出宝贵的意见、批评。

本人在此通过本书的出版,向多年来关心、教育和培养我的各位领导和同事、同学表示由衷的感谢,特别向关心和支持本书出版的延边大学经济管理学院领导、延边大学出版社、东北亚研究院和“211 工程”负责人,以及热心地执教、关心、帮助我的韩国庆尚国立大学的金瑛淇等教授表示衷心的感谢!

李相植

2006 年 2 月于延边大学

目 录

第一编 国有(公共)企业的意义

第一章 中国国有企业的意义	(3)
第一节 中国社会主义国有经济的产生和发展	(3)
第二节 国有企业的含义	(9)
第三节 国有企业的法律	(12)
第四节 资本主义国家的国有企业起源及特点	(18)
第二章 国有企业的特性、分类及经营原则	(23)
第一节 国有企业的根本特性	(23)
第二节 国有企业的分类	(27)
第三节 国有企业的经营管理	(31)
第四节 国有企业的独立核算制	(34)
第三章 各国国有企业的现状	(38)
第一节 美国的国有企业	(38)
第二节 英国的国有企业	(42)
第三节 法国的国有企业	(44)
第四节 日本的国有企业	(45)
第五节 韩国的国有企业	(49)

第二编 国有企业的经营管理

第四章 经营管理的含义及内容	(59)
第一节 管理的起源与发展	(59)
第二节 企业的含义及分类	(65)
第三节 企业环境及其构成、分析、变革	(68)
第四节 现代企业经营管理的含义	(71)
第五章 国有企业人力资源管理	(76)
第一节 国有企业人力资源管理概述	(76)
第二节 国有企业人力资源开发	(84)
第三节 人力资源的计划、预测、程序	(91)
第四节 员工的招聘、培训、采用及继续教育	(94)
第五节 绩效评价、发展及职业生涯后续	(97)
第六章 国有企业生产系统管理	(100)
第一节 生产组织管理	(100)
第二节 生产过程的质量管理	(105)
第三节 国有企业资产管理	(114)
第七章 科技管理	(130)
第一节 知识产权	(130)
第二节 科技开发	(142)
第三节 可行性研究报告	(144)
第四节 技术贸易	(158)
第八章 营销管理	(163)
第一节 市场营销的起源与发展	(163)
第二节 市场营销的过程	(168)
第三节 市场营销策划的理论与方法	(172)
第四节 市场营销战略与过程	(184)

第五节 市场营销组合的 4P 策略	(190)
第九章 企业财务管理	(195)
第一节 企业财务管理概述	(195)
第二节 资金筹集管理	(198)
第三节 资金投资管理	(205)
第四节 利润管理与财务报表分析	(211)
第十章 国有企业战略管理	(218)
第一节 企业战略概述	(218)
第二节 企业战略分析	(221)
第三节 竞争优势与竞争战略	(226)
第四节 企业内部资源与核心竞争力分析	(230)

第三编 国有企业的宏观管理趋势

第十一章 国有企业宏观管理的必要性	(239)
第一节 企业宏观管理的必要性	(239)
第二节 建立中国特色社会主义市场经济的 必要性及内容	(246)
第三节 现代企业宏观管理的基本方法	(249)
第十二章 国有企业的改革	(253)
第一节 国有企业改革	(253)
第二节 国有企业的民营化意义和理论	(258)
第三节 部分国家国有企业民营化趋势	(269)
第十三章 国有企业的企划	(274)
第一节 设立国有企业的动机及意义	(274)
第二节 设立国有企业的法制化	(280)
第三节 国有企业的运行机制	(282)
第十四章 国有企业的控制	(288)

国有企业宏观管理

第一节	统制的本质	(288)
第二节	政治的统制	(294)
第三节	立法部门的统制	(296)
第四节	行政的统制(政策和计划)	(299)
第五节	司法统制	(309)
第十五章	国有企业的评价	(320)
第一节	评价国有企业的意义	(320)
第二节	国有企业经营实绩评价指标	(327)
第三节	国有企业经营实绩评价方法	(333)
第四节	韩国国有企业经营实绩评价事例	(335)
第十六章	国有企业的经营革新	(341)
第一节	国有企业革新的意义	(341)
第二节	国有企业面临的主要课题	(350)
参考文献		(353)

第一编

国有(公共)企业的意义

- 第一章 中国国有企业的意义
- 第二章 国有企业的特性、分类及经营原则
- 第三章 各国国有企业的现状

第一章 中国国有企业的意义

本章主要介绍新中国国有企业的产生和发展过程及其基本含义和法律体系。新中国国有企业的主要来源是革命根据地和解放区的国有经济,没收的官僚资本归国家所有,国有经济的其他来源。我国国有企业的历史不长,但是明确确立了国有企业的基本含义、设立动机及有关法律体系。本章还将介绍资本主义国家国有企业的起源及基本特点。

第一节 中国社会主义国有经济的产生和发展

一、革命根据地和解放区的国有经济

我国最早的国有经济(当时称国营经济或公营经济)产生于革命根据地和解放区。^① 我党的革命根据地和解放区的国有经济是为革命战争服务的。由于革命根据地和解放区是分散的、落后的小农经济占优势,劳动生产率很低,加上处于长期的战争和敌人

^① 苏星:《新中国经济史》,中共中央党校出版社,1999,p. 47。

实行经济封锁的条件下,存在既要保障战争供给,又要照顾人民生活的矛盾。因此,在财政上就不能单纯地依靠人民缴纳的公粮和税收,还必须根据自力更生的方针,依靠军队、干部自己动手建立国有经济,即不但“取之于民”,而且“取之于己”。

革命根据地和解放区的国有经济包括工业、农业、交通运输业、商业、金融业等各个部门,并逐步成为一个企业化体系。

1. 工业经济

国有工业,最初主要是小型工厂和手工业作坊,生产某些军需品和民用产品,后来才有了机械工业。据1934年3月的不完全统计,中央根据地有较大的军需工厂33座,川陕、湘鄂、川黔等根据地也创建了数量可观的军需工厂。各根据地还建立了一些民用工业,有印刷厂、造纸厂、纺织厂、通讯材料厂和制盐、制糖、烟草、挖煤等厂矿。1932年在铁垄山建立的中央钨砂公司,有职工5000人,年产钨砂1800吨。^①之后,在抗日战争时期,各解放区都陆续建立了规模不同的国有工业。

2. 农业经济

国有农业,主要限于军队和机关的生产。这方面在抗日战争时期陕甘宁边区的成就比较突出,其他地区在战争环境下的发展并不大。1939年陕甘宁边区军民响应党中央“自己动手,丰衣足食”的号召,开展了一场轰轰烈烈的大生产运动。各项屯垦事业于1943年进一步得到扩大,做到粮食全部自给。到1944年全军达到了全部经费、物资自给,不仅粮食可积余一年,做到“耕二余一”,而且开始向边区政府上交粮食。^②

^① 陆仰渊,方庆秋:《民国社会经济史》,中国经济出版社,1991,pp. 504-505。

^② 《陕甘宁边区抗日民主根据地》(回忆卷),中共党史资料出版社,1990,pp. 209-212。

3. 商业及交通运输业

国有商业产生于第二次国内战争期间的革命根据地。1928年,在宁冈县大陇红色圩场创办了一个公营商店。1933年,江西苏区出现了一些“由苏维埃出资或由没收反动店主的产业所办的苏维埃商店铺”。1932年春,在苏区建立了第一个经营矿产品出口的公司——中国苏维埃钨砂公司。^①之后,每个县成立一个粮食调剂分局,重要的区和重要的圩场,设粮食调剂支局。这些机构一方面把红色区域内有余粮地方的粮食调到不足的地方;另一方面把多余的粮食,有计划地运输出口,避免奸商的中间盘剥,从白区购买边区所需物品。虽然有敌军的严密封锁,但是从白区必需品的购买做起,随办了交通运输业。

4. 金融业

国家银行也诞生于第二次国内战争时期的革命根据地。1929年,红四军与东固地方武装会师,成立工农革命委员会,在东固诞生了第一家苏区银行——东固平民银行。银行的主要业务是发行货币,进行货币斗争,发放生产贷款,调剂金融。国有银行收效最大的是对敌货币斗争。到1944年年底,对敌斗争在全省各地区取得了胜利,保持了本币币值的稳定。^②从1945年到1946年中共对城市的统治不管多么有限,已经在巩固城市控制、与资产阶级打交道和真正经营城市企业等方面提供了直接经验。^③

① 许毅:《中央革命根据地财政经济史长编》下册,人民出版社,1982, pp. 44-46。

② 薛暮桥,杨波:《总结财经工作迎接全国胜利》,中国财政经济出版社,1996, pp. 629-632。

③ 麦克法夸尔,费正清:《剑桥中华人民共和国国史(1949-1965)》,中国社会科学出版社,1990, p. 74。

二、没收的官僚资本归国家所有

社会主义国有经济的主要来源是没收官僚资本,将其归新民主主义的国家所有。官僚资本一般包括两个内容:一是国家出资创办由政府官僚所经营的企业;二是官僚们私人出资办的企业。“这个垄断资本主义同外国帝国主义、本地地主和旧式富农密切地结合着,成为买办的封建的国家垄断资本主义。”^①针对这些没收官僚资本,政府制定了一系列有关接收官僚资本的方针和政策。

第一,人民政府在接受官僚资本企业的过程中,要把国民党的政治机构和它所拥有的企业管理机构和生产机构严格加以区分,对于后者不要打烂旧机构,要保持原职原薪制度。把生产恢复起来,然后在条件成熟的时候再进行必要的改革。采取自上而下按照系统原封不动地整套接收的方法,不打乱原来的系统和机构,以保证其技术组织和生产系统的完整。同时,禁止把接收过来的官僚资本企业的物资当做战利品加以没收分配和大吃大喝,更不允许随意加以破坏。^②

第二,人民政府在接收官僚资本的过程中,始终紧密地依靠企业的工人群众。在接收过程中,实行自上而下按系统接收和自下而上同工人职员的审查和检举相结合的方法。在接收工作开始时,接收小组一般都要召开企业职工大会和各种形式的座谈会,并深入群众宣传党的政策,发动和争取工人的协助和配合。提出“自己当家,参加清点;人人有权,提出意见;样样要查,件件要点;认真负责,追根究底;就事论事,不讲情面;找出缺点,力求改进”

① 《毛泽东选集》第2版第4卷,p.1253。

② 中央档案馆,《中共中央文件选编(18)》,中共中央党校出版社,1992,p.31-33。

的要求,保证了接收工作的圆满完成。^①

第三,正确对待官僚资本企业中的技术人员和管理人员,信任他们,发挥他们在接管企业和组织、恢复生产中的积极作用。在任何企业中,除厂长或经理必须得到重用外,还必须重视留用有知识有经验的工程师、技师和职员。必要时,不惜付出高薪。

有了一系列正确的政策作指导,接收工作进行得十分顺利。接着,在国有企业中进行了民主改革的同时还进行了生产改革。改革的内容包括健全企业的管理机构;对企业实行计划管理,并把企业计划和国家计划衔接起来;制定合理的生产定额;清理企业的资产,实行独立会计制,为建立和健全经济核算制打下基础。^② 没收的官僚资本,对于新中国社会经济的发展道路具有举足轻重的作用,削弱了资本主义经济的力量,壮大了社会主义国有经济。

三、国有经济的其他来源

除革命根据地、解放区靠自力更生建立的国有经济和通过没收的官僚资本使之转变为社会主义国有经济以外,国有经济还未能忽视其他来源。

第一,部分外资企业转为国有。新中国成立后,由于帝国主义在旧中国的特权被取消,许多外资企业遇到了经营困难。朝鲜战争爆发后,美帝国主义对我实行封锁禁运,并宣布管制我在美国的公私财产。我国政府通过多种形式,采取针锋相对的措施,有步骤地把一部分外资企业转归国家所有。据统计,从解放初期到1953年,外资企业由1192个减至563个,所属职工由12.6万人减至2.

① 范守信:《中华人民共和国国民经济恢复史(1949-1952)》,求实出版社,1988,p. 15。

② 薛暮桥,苏星:《中国国民经济的社会主义改造》,人民出版社(第2版),1964,p. 19。