

国家社会科学基金重点项目

路在何方 国有企业

宗 寒 刘长锁 著
白群英 任尚仁
江苏人民出版社

.241



书 名 国有企业路在何方
著 者 宗 寒 刘长锁 白群英 任尚仁
责任编辑 吕 佳
出版发行 江苏人民出版社
地 址 南京中央路 165 号
邮政编码 210009
经 销 江苏省新华书店
印 刷 者 南京五四印刷厂
开 本 850×1168 毫米 1/32
印 张 11.875 插页 2
印 数 1—6000 册
字 数 273 千字
版 次 1998 年 10 月第 1 版第 1 次印刷
标准书号 ISBN 7—214—02269—9/D·337
定 价 (软精)19.00 元
(江苏人民版图书凡印装错误可向承印厂调换)

前 言

国有经济是我国国民经济的主导和支柱,是社会主义制度最重要的物质技术基础和生产关系的基础。

改革开放以来,我国国有经济有了长足的进步,企业自主权不断扩大,活力明显增强,结构有所调整,总体实力有了很大的提高。我国已经形成以国有经济为主导,以公有制为主体,多种所有制经济共同发展,具有一定素质,比较齐全完整的社会主义工业体系和国民经济体系。国有经济不论过去还是现在都对社会主义现代化事业作出了巨大贡献,带动和支持了整个国民经济包括多种所有制经济的发展,起了名副其实的主导作用。

不可否认的是,国有经济仍存在不少问题和矛盾,有待于我们去解决。从大的方面看,主要问题是两个:一是总量问题,即在以公有制为主体、多种所有制共同发展的原则下,国有经济究竟应摆在什么地位,应发展多大规模,发展些什么,不发展些什么,行业结构、企业结构应该怎样处理和升级,才符合我国国情和现代化建设的客观要求;二是一定时期的应有总量和基本结构定下来以后,如何进一步改革企业管理体制,同改组、改造和加强管理相结合,把国有企业办得更好,使它的优势和优越性充分发挥出来。国有经济还存在一些其他重大问题和矛盾,如富

余人员安置问题、负担重问题、领导班子建设问题等。但抓住这两个主要问题,其他问题可以迎刃而解。

如问国有经济路在何方?路就在于把国有企业改革作为经济体制改革的中心环节,切实转换企业经营机制;从搞好整个国有经济出发,实行分类指导,抓住大的,放活小的,对国有企业实行战略性改组;按照“三个有利于”的标准,探索和发展公有制的多种实现形式和方法,以首先和着重解决好这两个主要问题。

江泽民同志在党的十五大报告中指出:“公有制实现形式可以而且应当多样化。一切反映社会化生产规律的经营方式和组织形式都可以大胆利用。要努力寻找能够极大促进生产力发展的公有制实现形式。”这一重要指示,为深化改革,解决国有企业存在的问题,推动国有企业健康顺利发展指明了方向。

世界上一切事物都存在“实现”问题,都是形式与内容的统一。不存在没有形式的内容,也不存在没有内容的形式。内容决定形式,但如果没有科学反映和恰当表现内容的形式,内容得不到表达,发展变化不能充分展开,发展就会遇到极大的困难。国有经济也是这样。

国有经济的实现形式,概而言之,是指国有经济的组织形式、经营管理形式、交换形式和分配形式;而其实质和核心,是国有生产资料的所有权、占有权、使用权和受益权各项权能的分解、结合及发展运行的形式。国有经济是随着社会生产力水平的发展变化而不断发展变化的,国有企业又数量众多,千差万别,从而国有经济总量及国有生产资料各项权能分解结合的形式和程度,也就应该有所差别,并不断发展变化。“物之不齐,物之情也”。国有企业千差万别,国有企业实现形式如果僵化单一,必定阻碍国有经济健康发展。这是我国国有经济过去发展的教训,也是目前发展中仍需解决的一个主要问题。

国有企业改革的目标和方向,要通过所有制实现形式体现出来;寻找有社会主义丰富内容和有极大生机活力的国有企业的适当的实现形式,事实上就是在具体寻找国有企业的正确改革方向,解决国有经济体制上以及其他方面存在的具体矛盾和问题。在寻找和建立国有经济适当实现形式的过程中,又必须确定改革和发展的具体方法和途径,解决生产关系和生产力发展中的问题,这又可以成为国有企业建立改革和发展经济管理体制的方法基础。所以,努力寻找能够极大促进生产力发展的国有经济实现形式,不论从哪个角度看,都是极其重要而又十分迫切的。

我们接受国家社会科学基金的委托,承担了国有中小企业改革方向研究的任务。我们在研究中发现,研究国有中小企业改革的方向,离不开国有企业实现形式。人们关心这个问题,在实践中大胆探索和积极解决这个问题;在波澜壮阔的改革实践中取得了丰富的宝贵经验,也提出了大量理论问题和实际问题要求进一步得到回答。这本书,是我们对这一问题的初步研究成果。

研究中,我们着重对我国正在广为实践且有不同见解的几种主要实现形式——现代企业制度、股份制、股份合作制、联合兼并、承包制、租赁制、企业出售及破产等进行综合分析。在我国,分别论述某一种实现形式的、有深度的专题论著已经不少,但从总体上综合分析鸟瞰国有经济实现形式的著作,尤其是面向基层干部群众、厂长经理,给他们以总体认识的论著尚不多见。而且,在这一问题上,我国改革实践取得了大量新经验,也存在许多新的问题和矛盾有待解决。这些都需要进行总结梳理,研究分析。我们试图填补这一空白。我们着重从整个国有经济范围,弄清楚浩瀚庞大的国有经济和纷纭复杂的国有企业

为什么必须采取多种实现形式,在什么情况下应该采取什么实现形式,几种主要实现形式的内涵、特点、实施的客观条件和内在要求,各种实现形式的相互关系,以及运行中可能产生和需要注意的主要问题,等等。在探求不同实现形式内在规律的时候,附带说到操作方法和操作中应注意的问题,但不作为重点。我们把加强企业管理和正确处理宏观经济的数量比例关系作为国有经济的一种重要实现形式并作了分析。由于正确理解国有经济的地位和现状是寻找和建立适当的国有经济实现形式的前提,在谈到国有经济实现形式前,对国有经济的职能、国有经济近十年来的发展变化情况及存在的主要问题作了概括分析。这对于人们从整体上了解我国国有经济的状况,增强改革的信心和决心,可能是会有好处的。

在研究过程中,我们对江苏、山东、湖南、安徽、河北、内蒙古自治区等地的国有企业作了调查,得到这些省、市、自治区政府和党委以及企业界同志们的大力协助和支持,引用了他们提供的数据资料、观点和宝贵经验,在这里谨表示衷心感谢。

唐诗曰,“居高声自远,非是藉秋风”,毛泽东同志也说过,“风物长宜放眼量”。目前我国国有经济遇到了一些困难,但这些困难是暂时的,是前进中难以完全避免的现象。我们相信,社会主义国有经济存在着巨大的优越性和潜力,它在社会主义现代化建设的伟大事业中的客观地位和主导作用是客观存在的,不以人们的意志为转移的。随着改革的深化,多种适当实现形式的逐步建立和不断完善,国有企业一定能够越办越好,国有经济定将日益兴旺发达。

目 录

前 言	1
一、国有经济——一个举国关心的重大问题	1
1. 为什么必须重视发展国有经济	1
2. 适应与不适应	6
3. 主要职能	13
二、国有经济的现状究竟如何	24
1. 1985—1996 年的发展变化	24
2. 国有中小型企业的基本状况	42
3. 怎样看待国有中小型企业的作用	47
4. 五个主要问题	63
三、出路：寻找适当的实现形式	77
1. 为什么必须寻找适当的实现形式	78
2. 从哪些方面寻找和建立国有经济的实现形式	80
3. 几条原则和界限	86
4. 实现形式的总体思路	90

四、现代企业制度：国有经济的基本实现形式	92
1. 现代企业制度的两重含义	92
2. 抽象意义的现代企业制度	93
3. 社会主义的内涵	100
4. 现代企业制度是个体系	110
5. 独资公司、国有控股公司和控股企业是现代企业制度的重要形式	114
6. 多数企业实行公司制，但不是改称公司就实现了现代企业制度	118
7. 需要解决的三个特殊问题	119
 五、股份制——国有经济的一种重要实现形式	136
1. 现代企业的一种有效组织形式	136
2. 股份制有利于办好国有企业	140
3. 股份制中的矛盾	150
4. 创造条件，加强管理，办好股份制企业	157
5. 几个需要研究的问题	171
 六、股份合作制的性质和适用范围	176
1. 股份合作制的特点和性质	176
2. 股份合作制的生命力和优势	178
3. 搞好股份合作制的条件和因素	181
4. 股份合作制中的主要矛盾和发展趋势	192
5. 一个理论问题	193
6. 关于“员工持股计划”和劳动力股	197

七、企业兼并与企业联合的必然性	207
1. 兼并、联合的现实意义	207
2. 兼并、联合的原则	221
3. 几个需要注意的问题	226
八、承包制仍有生命力	232
1. 承包制的特征与形式	232
2. 为什么承包制仍有吸引力	236
3. 搞好承包的条件	244
4. 承包制的缺陷与前景	249
九、在什么情况下实行租赁	251
1. 租赁经营的性质与特点	251
2. 为什么实行租赁	254
3. 健全程序,科学确定租赁条件	258
4. 租赁企业内部的关系	261
5. 租赁的前景	265
十、哪些企业可以出售,哪些不能出售	267
1. 两类出售	267
2. 把握出售的界限	272
3. 几个问题	280
十一、企业破产及其他	286
1. 破产的必要性和负面影响	286
2. 严格破产条件,把破产限定在必需的范围	290
3. 当前破产中应注意的几个突出问题	293

4. 总结破产的教训, 尽力少破产	298
5. 一些其他实现形式	300
十二、企业管理也是一种重要实现形式	304
1. 生产力和生产关系都需要通过企业管理实现	304
2. 企业管理的潜力有多大	308
3. 几个重点环节	311
4. 关键是要有一个好的领导班子	317
十三、几个重大数量比例关系及其对实现形式的影响	323
1. 绝对量与相对量	323
2. 质量与数量	328
3. 大中小型企业的关系	339
4. 简单再生产与扩大再生产的关系	343
5. 投入产出量(率)与投入净产出量(率)的关系	347
十四、论县办工业	351
1. 县办工业的地位与特殊性	351
2. 县办工业现状估计	358
3. 县办工业能够办好搞活	361
后 记	370

一、国有经济

——一个举国关心的重大问题

国有经济是我国国民经济最重要的物质技术基础和社会主义生产关系的基础。怎样深化改革,搞好搞活国有经济,是一个举国上下至为关心的重大课题。人们探索国有经济发展规律,研究国有企业发展的经验教训,努力寻找合理的体制和适当的经营发展方法,千方百计把国有经济搞好搞活。

进一步深化改革,搞好搞活国有经济的一个重要前提,是需要从理论上弄清楚和明确为什么必须发展国有经济,以及在多大范围内和从哪些方面发展国有经济。在这个问题上,人们存在不同的见解,在理论上和实践上也确实存在一些带有根本性的问题,需要进一步澄清和回答。

1. 为什么必须重视发展国有经济

生产资料所有制是社会生产关系的核心和基础,是一切社会经济制度存在和发展的根本问题。生产资料所有制及其结构,不是人们可以随意决定的,而是主要取决于社会生产力的性质和发展程度。生产力的性质以劳动手段的性质为代表,生产

社会化程度以由劳动手段现代化程度决定的生产过程分工协作状况、流通交换状况和生产覆盖面为代表。马克思说过：“劳动的组成和划分视其所拥有的工具而各有不同。手推磨所决定的分工不同于蒸汽磨所决定的分工。”^①“手工磨产生的是封建主为首的社会，蒸汽磨产生的是工业资本家为首的社会。”^②而当生产资料和生产发展成为社会性的，社会生产发展成为社会化大生产，社会化大生产与生产资料私人占有产生尖锐矛盾的时候，生产关系在客观上就要求与生产力的社会化程度相适应，要求“在事实上承认它作为社会生产力的那种性质”。这就是社会主义国有经济产生和发展的生产力基础。

旧中国生产力极端落后。落后的根本原因是基本生产资料和国家政权掌握在帝国主义、官僚资本和封建主手里，劳动人民遭受人间罕有的剥削和压迫，广大人民被压得抬不起头来。巨额财富源源不断地向少数剥削者手中集中积聚，广大劳动人民由于失去生产资料，则终年劳动，不得温饱，陷入不断恶性循环的赤贫境地，因而不可能有发展生产的积极性，也没有条件发挥积极性。半封建半殖民地的腐朽的生产关系阻碍了中国生产力和中国社会的发展。

旧中国生产力落后，却产生了一部分现代生产力，并畸形集中在少数剥削者手里，这就为新制度的产生和社会主义国有经济的最初出现准备了物质前提。旧中国又产生了一部分现代产业工人、数量众多的手工业工人，加上亿万长期受剥削的贫苦农民，这又形成社会主义制度的阶级基础。

没收官僚资本形成我国第一批国有企业(民主革命时期在

① 《马克思恩格斯全集》，中文1版，第4卷，163页，北京，人民出版社，1965。

② 《马克思恩格斯全集》，中文一版，第4卷，144页，北京，人民出版社，1965。

解放区也发展了一批国有企业,但多数是手工业作坊式的小企业,且为数不多)。经过对民族资本主义工商业的改造,以及紧接着进行的几个五年计划的大规模经济建设,又形成第二批、第三批国有企业,形成为我国社会主义制度的坚实的物质基础和生产关系基础。这些适应我国生产力发展要求喷薄而出的新的生产方式,反映了广大劳动人民多年来的愿望和要求,解除了私有制对他们的束缚,如旭日东升,朝气蓬勃,光芒万丈,普照神州大地,成为我国社会发展的主导力量和巨大动力,不断带动和促进整个社会经济向前发展。

目前我国国有资产总额已达近7万亿元,^①形成为一个比较完整齐全、控制国民经济命脉、掌握国民经济关键部门和重要行业的体系,起到了名副其实的国民经济主导的作用。

到1995年底,我国国有工业经济按拥有的资产总量计算,在整个工业经济中占53.7%,按产值计算占33.9%,按从业人员数计算占31.6%,按利税总额计算占50.9%;国有商业按批发零售额计算占65.8%;建筑业按总产值计算占38.6%。社会主义集体所有制相应地占23.8%、36.6%、39.8%和20.6%。国有经济与集体经济工业合计占77.5%、70.5%、71.4%和71.5%。其余为私营、个体和外资等所有制经济。公有制是我国经济的主体。

国有经济在我国的发展和主导地位的形成,是由我国生产社会化程度决定的,它构成有中国特色社会主义经济的基础和主要组成部分,反映了建设有中国特色社会主义的内在规律和

^① 1996年底,国有资产总额65 894亿元,其中经营性资产为49 938亿元。但这一数字不包括巨大自然资源及无形资产量。加上后两者,国有资产总量要大得多。

客观要求。

我国是一个发展中的社会主义国家,处在社会主义初级阶段。我国生产力的总体特征是:与过去比,有了很大发展,但总体水平仍然较落后,并呈多层次状态,一部分先进的生产力同大量的中间的以及落后的生产力同时并存;一部分先进劳动手段同大量的中间以及落后的劳动手段及手工劳动同时并存;一部分社会化程度较高的生产同大量社会化程度较低的生产同时并存;一部分生产力水平较高的地区同大片生产力处于中间和落后状态的地区同时并存;少量具有较高科学技术文化水平和大量具有初等、中等文化技术水平的劳动者与文盲、半文盲同时并存;社会财富总量较多与按人口和劳动力平均水平很低同时并存。我国15~64岁的适龄劳动人口有8亿多人,比欧洲和大洋洲几十个国家的人口总和还多。我国国民生产总值居世界第六七位,许多重要原材料、能源和劳动手段在世界居首位,但人均国民生产总值和按劳动力平均计算占用的劳动手段分别居世界第八九十位、第一百多位。这种情况决定了我国生产关系的复杂性,决定了我国必须以公有制为主体、多种所有制经济共同发展。从根本上说,生产社会化程度较高的、不断发展的那部分社会生产力,决定了必须以公有制为主体;大量分散落后的、社会化程度很低的社会生产力,决定了必须同时发展多种所有制经济。社会化程度较高的那部分社会生产力有不同层次,又决定了社会主义公有制必然存在国家所有制和劳动群众集体所有制两种基本形式和多种实现形式。

国有经济的存在和发展是由我国已经形成并正在继续发展的那部分生产社会化程度高的生产力的性质和发展要求决定的,这种情况原则上决定了国有经济在一定时期应有的绝对规模和相对规模。国有经济同这部分生产社会化程度高的生产力

性质和发展要求相适应具有一定的必然性。生产社会化程度高些,提高得快些,先进大型劳动手段多些,国有经济的总规模就大些,增长得快些,否则就发展得少些、增长得慢些。它不能落后于生产力的性质和生产社会化发展程度,落后了,国有经济的控制、制约和指导国民经济发展的巨大作用就会被削弱,主导作用就发挥不出来,就会阻碍社会主义现代化的发展和整个社会的进步;也不能超越生产力的性质和生产社会化发展程度,任意扩大国有经济的规模和提高它的相对规模,超越了也会阻碍社会生产力的发展。

生产社会化程度与国有经济及其他经济成分的相互关系趋势大致如下图:

国有经济	集体经济		私有经济		其他经济
生产社会化高 劳动手段先进 技术密集产品	生产社会化一般 中等劳动手段 技术劳动密集 产品	生产社会化较低 一般劳动手段 一般产品	个体经济 生产社会化很低 手工劳动为主 劳动密集产品	社会化高低不等 劳动手段各种各样 产品多种多样	

生产关系与生产力的性质和发展要求相适应是相对的、有条件的。因为客观规律总是通过人的主观能动性起作用的,人们对客观规律有不同的理解和认识,结果就可能出现很大差别。例如,如果实践中注重和强调发展国有经济,国有经济的方块就会绝对或相对增大;如果提倡多发展一点集体经济、“三资”企业或其他所有制经济,国有经济就会相对以至绝对下降。但人们的主观能动性必须尊重而不能违背客观规律,违背了迟早会在

生产力发展上表现出来,迫使您纠正。生产力无言,但会出来说话,起来造反;其巨大力量是谁也不能抗拒的。

这一规律的实现过程还会受一些其他因素的影响。社会现象和发展过程是复杂的,生产关系与生产力相互关系实现过程同样很复杂,规律仅表现其总体发展趋势。在实践中我们看到,现实的国有经济中也有一部分落后的生产力,非公有制经济中也拥有一部分现代化、社会化程度较高的生产力。但这并不代表其总体状况。总的来说,我国发展多种所有制经济不是由于生产力水平高,而是由于整体社会化程度低,生产力欠发达。非公有制经济拥有现代化生产资料,有利于我国社会生产力的发展和社会主义综合国力的增强,应该鼓励和提倡。但必须看到,它们又与社会化生产存在一定矛盾,只是由于以公有制为主体,不构成社会主要矛盾;如若不然,社会矛盾的性质就可能发生根本性的变化。这是必须注意的。

2. 适应与不适应

建国以来,我们在处理国有经济与非国有经济关系的问题上有许多经验教训,目前也存在一些问题需要解决。但总体情况怎样呢?我们认为,经过改革开放以来的调整和发展,目前国有经济的绝对量与相对量与我国目前生产力性质和水平总体上是基本适应的,但从局部看,从一些行业和企业看则是不适应甚至很不适应的;发展的基本原则和方向是适应的,具体实现形式和管理体制则是不适应的。为什么说在总的方面、在建设发展的基本原则和方向方面与生产力性质和发展要求是基本适应的呢?

(1) 我国社会生产力水平呈多层次状态。广大农村、广大内地和相当大范围的生产力仍然落后,自然经济、半自然经济仍占很大比重;但城市经济总体上是社会经济,工业生产、交通运输生产中最重要主体部分是社会化大生产

生产社会化的基本标志是生产资料高度集中,“生产资料从个人的生产资料变为社会的生产资料”,“生产本身也从一系列的 personal 行动变成了一系列的社会行动,从而产品也从个人的产品变成了社会的产品”。^①

目前我国国有工业拥有的生产资料,已不像建国初期那样,一个企业只有几台、十几台机床,几万、几十万元的资产,而是有成系列的设备,上千万、上亿元的资产。1995 年底,我国 8.79 万家国有独立核算工业企业拥有固定资产原值 30 935.7 亿元,固定资产净值 17 474.1 (21 363.9) 亿元;按现价算,前者分别比 1952 年、1957 年和 1978 年增长 287.5 倍、112.6 倍和 9.3 倍(扣除物价上涨因素约增长 71.1 倍、27.4 倍和 1.5 倍);后者分别增长 244.7 倍、86.4 倍和 7.2 倍(扣除物价上涨因素约增长 60.4 倍、20.8 倍和 1.06 倍)。平均每个国有独立核算工业企业拥有资产 4 023 万元,固定资产原值 2 612.6 万元,净值 1 810.5 万元。其中,4 738 家中央工业企业平均每个拥有的资产超过 1 亿元(10 037.9 万元),4 685 家独立核算国有大型工业企业平均每家拥有的资产超过 6 亿元(63 811.3 万元),固定资产净值 2.96 亿元;10 983 家国有独立核算中型工业企业平均每家拥有资产 8 604 万元,固定资产净值 3 691 万元;72 237 家独立核算国有小型工业企业平均每家也拥有资产 1 124.8 万元,固定资产净值

① 《马克思恩格斯选集》,中文 2 版,第 3 卷,742 页,北京,人民出版社,1995。