

国家社会科学基金重大项目

世

纪之交的 国有企业改革研究

马建堂 黄达 林岗 等著



经济科学出版社



国家社会科学基金重大项目

世纪之交的国有企业 改革研究

马建堂 黄 达 林 岗 等著

经济科学出版社

责任编辑：吕 萍
责任校对：孙 昉
版式设计：代小卫
技术编辑：王世伟

世纪之交的国有企业改革研究

马建堂 黄 达 林 岗 等著

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址：北京海淀区万泉河路 66 号 邮编：100086

总编室电话：62541886 发行部电话：62568485

网址：www.esp.com.cn

电子邮件：esp@public2.east.net.cn

北京天宇星印刷厂印刷

河北三河永明装订厂装订

850×1168 32 开 11.25 印张 270000 字

2000 年 10 月第一版 2000 年 10 月第一次印刷

印数：0001—3000 册

ISBN 7-5058-2284-5 / F.1677 定价：20.00 元

(图书出现印装问题,本社负责调换)

(版权所有 翻印必究)

图书在版编目 (CIP) 数据

世界之交的国有企业改革研究/马建堂, 黄达, 林岗
著. —北京: 经济科学出版社, 2000. 10

ISBN 7-5058-2284-5

I. 世… II. ①马…②黄…③林… 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 (2000) 第 41308 号

课题总负责人

马建堂 黄 达 林 岗

分报告负责人

姜维俊 朱明春 杨瑞龙 韩小明

课题组研究人员(按姓氏笔画为序)

万质贵	王 唏	王 鹏	王宝库	尹凌青
刘 源	刘南昌	刘海泉	刘晓明	刘德恒
李克明	李仰哲	张 铭	张素荣	张新竹
杨正位	相海军	赵世堂		

联络人

刘海泉 杨正位

前 言

本书是“邓小平关于社会主义市场经济的理论与深化国有企业改革的总体研究”课题的主要研究成果。该课题是全国哲学社会科学“九五”规划重大项目，由我和黄达教授、林岗教授主持，课题组成员主要来自国家经贸委综合司和中国人民大学。

1997年9月本课题批准立项后，就如何深入这项研究进行了较多的讨论。我们感到，国有企业一般性的研究已经很多，在国有企业改革已进入攻坚阶段的今天，泛泛而论已无多大意义。所以，我们结合在实际工作中碰到的几个难点问题，明确这一研究围绕国有经济的战略性调整与改组、国有资产管理体制、国有企业的法人治理结构、国有企业的高负债、国有企业的冗员和社会负担五个突出问题进行，不刻意追求逻辑的整体性。

经过近两年的研究，1999年6月各子课题研究报告初稿相继完成，我们对初稿进行了详细地讨论修改。期间，各子课题研究组还陆续完成了一系列阶段性研究成果，在《经济研究》、《中国社会科学》、《管理世界》等刊物上发表，其中部分研究成果提交给中央财经领导小

组办公室，作为中央起草有关国有企业改革发展方面文件的参考。应该说，在近两年的研究中，我们以邓小平理论为指导，充分发挥了课题组构成上实际经济管理部门与理论研究部门相结合的优势，努力体现创新、超前与应用、可操作相结合的要求。由于黄达教授的指导和课题组的共同努力，我们感到，课题在以下几个方面有所创新：在国有企业治理结构方面，借鉴西方发达国家的经验和国外产权理论、代理理论等方面的最新研究成果，结合我国国有企业改革的实际情况，提出了共同治理与相机治理相结合的国有企业治理结构模式；在国有资产管理体制方面，借鉴西方国家国有资产管理方面的经验，总结我国各地国有资产管理的有益做法，提出了我国国有资产管理体制改革的“三分离”原则和国有资产所有权初始代理者的“二元化模式”；对国有经济的战略性调整与改组提出了“整体与主导”、“市场与效益”、“渐进有序”的原则，通过对我国国有经济分行业的资产效益比较和其他国家国有经济产业分布比较，详细提出了国有经济需要控制的行业领域、需要保持主导地位的行业领域、需要退出的行业领域、可自由进退的行业领域等，并针对不同行业领域的调整目标，提出了更加细化、更具操作性的方案；在对国有企业的债务高、冗员多、企业办社会负担重的成因进行详细分析的同时，从存量和增量的角度，对解决这些问题的成本逐项进行了估算，并按照改革的目标和进程，提出了这些成本的资金筹措渠道，并综合提出了这些问题的解决办

法。

1999年9月召开的中共十五届四中全会作出了《中共中央关于国有企业改革和发展若干重大问题的决定》，对国有企业改革与发展作出了全面部署。根据党的十五届四中全会决议，我们又对研究报告进行了较多的修改，并在此基础上着手总报告的研究撰写。课题总报告主要是在各子课题研究报告基础上整合而成的，同时增加了关于国有企业改革推进方略的部分。总报告是各子课题报告的综合体现，又有别于各子课题报告。2000年4月，总报告完成初稿，经过多次讨论修改，于6月份定稿，提交国家哲学社会科学规划办公室，并提出结题申请。

今年七月国家哲学社会科学规划办公室组织部分专家学者对课题成果进行了结题论证。论证会上，来自国家计委宏观经济研究院的林兆木副院长、常修泽研究员，国务院研究室的李晓西研究员，中国社会科学院的吕政研究员、江小涓研究员，国务院发展研究中心的刘世锦研究员、程秀生研究员、张军扩研究员和国家经贸委企业司的邵宁研究员、经济研究中心的左太行研究员，对课题研究报告给予了充分肯定，并对研究中存在的不足提出了中恳的意见。

在我们的研究成果即将付梓出版之际，感谢国家哲学社会科学规划办公室对我们的信任和对我们的研究工作的充分肯定。在此，还要对我们的合作者，中国人民大学黄达教授、林岗教授表示感谢，作为课题共同主持

者，他们的指导意见对于课题的顺利完成是至关重要的，而杨瑞龙教授、韩小明教授的亲自参与，保证了课题所应有的理论创新。同时，我综合司的同事们，特别是刘海泉博士、杨正位博士在繁忙工作之余，承担了大量的事务性工作，没有他们的帮助，课题是很难如期完成的。同时，感谢经济科学出版社的责任编辑吕萍女士为本书的编辑出版所付出的辛勤努力。

马建堂

2000年9月

国有企业改革是在探索中前进的。邓小平社会主义市场经济理论对我国国有企业改革的指导，不在于其中个别的词句，而在于其从国情出发、坚持“三个有利于”标准的科学态度，大胆开拓的创新精神和博采众长，为我所用的宽广胸襟。

目

录

总报告

深化国有企业改革的总体研究

一、世纪之交国有企业改革面临的形势与任务·····	(3)
(一)国有企业改革取得了明显进展·····	(4)
(二)新时期国企改革面临的任务·····	(9)
二、进一步推进国有企业改革的总体思路·····	(16)
(一)积极推进国有经济战略性调整与改组·····	(16)
(二)加大国有资产管理体制改革力度·····	(22)
(三)促进国有企业的公司化改造与法人治理结构 的形成·····	(29)
(四)强化对经理人员的激励与约束·····	(35)
(五)抓紧建立和完善国有经济的进入与退出机制 ·····	(38)
三、着力解决国有企业改革中的难点问题·····	(41)
(一)国有企业过度负债问题的解决途径和成本 估算·····	(41)
(二)国有企业冗员分流的主要途径和成本估 算·····	(48)

(三) 国有企业分离办社会职能的途径和成本估算	(52)
(四) 化解国有企业改革成本的资金来源	(54)
四、同步推进以国有企业改革为中心的配套改革	(56)
(一) 加快经济体制的配套改革	(57)
(二) 大力促进非公有制企业的发展	(64)
(三) 正确处理改革、发展和稳定的关系	(67)

分报告之一

国有经济战略性调整与改组研究

一、市场经济国家的国有经济	(75)
(一) 西方市场经济国家国有企业的功能	(75)
(二) 市场经济国家国有经济布局的调整及主要 经验	(79)
二、我国国有经济布局理论与布局现状	(83)
(一) 我国国有经济布局理论探讨	(83)
(二) 我国国有经济布局现状及存在的问题	(91)
三、国有经济战略性调整与改组的主要内容	(100)
(一) 国有经济战略性调整与改组的目标	(101)
(二) 国有经济战略性调整与改组的原则	(103)
(三) 国有经济战略性调整与改组的内容	(105)
四、国有经济战略性调整与改组的措施与环境	(123)
(一) 国有经济战略性调整与改组的措施	(123)
(二) 国有经济战略性调整与改组的环境和条件	(130)

分报告之二

建立与社会主义市场经济相适应的国有资产监管、运营体制

一、国有资产监管、运营体制的定位与基本框架·····	(140)
(一)国有资产监管、运营体制的定位·····	(140)
(二)国有资产监管、运营体制的基本框架·····	(143)
二、我国国有资产监管、运营体制改革的实践·····	(150)
(一)走出传统计划经济的阶段·····	(150)
(二)进一步探索国有资产管理体制目标的阶段·····	(154)
三、改革实践中国有资产管理体制的不同模式·····	(160)
(一)“深沪模式”·····	(161)
(二)“一体两翼”模式·····	(165)
(三)“98模式”·····	(166)
四、国有资产监管、运营体制模式的选择·····	(168)
(一)部分市场经济国家的国有资产管理体制·····	(168)
(二)能否选择“98模式”·····	(172)
(三)进一步改进和完善“深沪模式”·····	(174)
五、规范国有资产的授权经营·····	(176)
(一)正确理解“授权经营”的内涵·····	(176)
(二)行业控股公司作为国有资产授权经营主体·····	(178)
(三)对企业集团的国有资产经营授权·····	(183)
(四)国外有关做法的借鉴·····	(186)
六、国有资产的经营责任制·····	(187)
(一)国有资产保值增值责任的界定·····	(188)
(二)国有资产经营业绩的考核指标·····	(189)
七、有关的政策建议·····	(191)

分报告之三

共同治理与相机治理相结合的国有企业治理结构

一、国有企业治理结构低效率的原因剖析	(198)
(一)企业治理结构要解决什么问题	(198)
(二)“内部人控制”命题不能解释国有企业治理结 构的低效率	(199)
(三)我国现阶级国有企业治理结构的基本特征	(201)
二、西方发达国家公司治理结构特点的研究与比较	(203)
(一)英美的公司治理结构模式	(203)
(二)欧洲的公司治理结构模式	(205)
(三)日本的公司治理结构模式	(206)
三、企业的共同治理机制与相机治理机制	(207)
(一)国有企业改革应扬弃“股东至上主义”逻辑	(207)
(二)一个有效率的企业治理结构要求体现“共同治 理”原则	(210)
(三)治理结构的相机性是提高企业决策效率的 保障	(213)
四、为国有企业治理结构创新提供必要的制度性条件	(215)
(一)为什么国有产权得不到有效的保护	(216)
(二)国有产权的多级代理所面临的难题	(218)
(三)国有企业分类改革战略的选择	(220)
五、国有企业治理结构创新的基本思路	(222)
(一)在健全法人资产制度的基础上完善法人治 理结构	(222)
(二)国有企业共同治理机制的设计	(226)

(三)国有企业相机治理机制的设计·····	(238)
-----------------------	-------

分报告之四

银行与国有企业债务重组问题研究

一、国有企业资产负债率现状、成因及影响·····	(251)
(一)国有企业资产负债率现状·····	(251)
(二)公司资产负债率的国际比较·····	(254)
(三)我国银行与国有企业间不良债权债务现状 及影响·····	(258)
(四)银行与企业不良债权债务的成因分析·····	(260)
二、对国内外银企债务重组有关思路的评析·····	(269)
(一)对国内关于银企债务重组几种主要思路的 评析·····	(269)
(二)日本解决银行不良债权的主要思路·····	(273)
三、银企不良债务重组建议·····	(276)
(一)银行—企业不良债务重组的原则·····	(276)
(二)突出重点,正确界定债务重组主体的范围·····	(278)
(三)银企不良债务重组思路·····	(282)

分报告之五

国有企业冗员问题及社会负担问题研究

一、国有企业冗员和社会负担概述·····	(299)
(一)国有企业冗员和企业办社会的基本状况·····	(299)
(二)造成国有企业冗员和社会负担沉重的主要 原因·····	(301)
二、目前解决国有企业冗员问题的主要做法和存在的	

突出问题	(308)
(一)分离分流的主要途径.....	(308)
(二)存在的突出困难和问题.....	(315)
三、解决国有企业冗员和社会负担问题的主要目标	
和基本思路	(319)
(一)主要目标.....	(319)
(二)基本思路.....	(322)
四、对策和建议	(329)
参考文献.....	(334)

总 报 告