

新企业发展文丛

DEVELOPMENT

陈清泰 主编

利用外资 与维护 国家经济安全

杨永华 等著

中国发展出版社

★国家社会科学基金资助项目

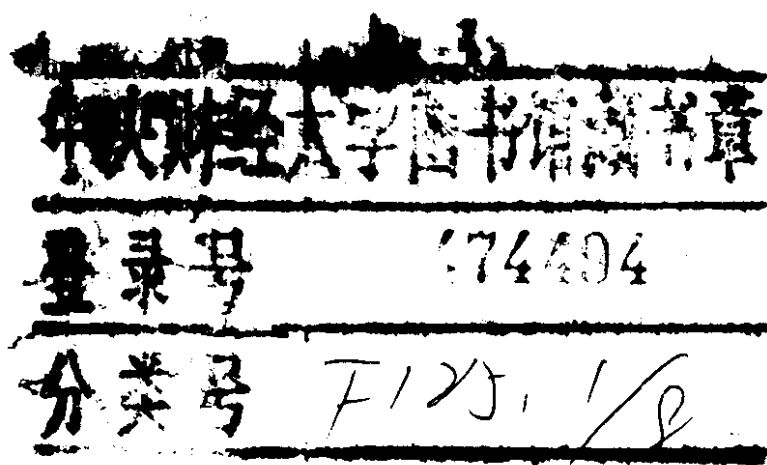
陈清泰 主编



利用外资 与维护 国家经济安全

杨永华 等著

01203251



中国发展出版社

· 北京 ·

图书在版编目(CIP)数据

利用外资与维护国家经济安全/杨永华等著. —北京:中国发展出版社,1999. 2

(新企业发展文丛/陈清泰主编)

ISBN 7-80087-341-2

I. 利… II. 杨… III. ①外资利用-研究-中国②民族经济-保护-研究-中国 IV. F125.1

中国版本图书馆 CIP 数据核字(98)第 35696 号

中国发展出版社出版发行

(北京市西城区赵登禹路金果胡同 8 号)

邮政编码:100035 电话:66180781

北京地质印刷厂印刷 各地新华书店经销

1999 年 2 月第 1 版 1999 年 2 月第 1 次印刷

开本:1/32 850×1168mm 印张:9.5

字数:238 千字 印数:1—12000 册

定价:18.00 元

本社图书如有印装差错,可向发行部调换

总 序

陈 清 泰

我国在经历了 20 年改革开放和经济持续增长之后，宏观管理正由计划经济体制转向市场经济体制；供需关系正由短缺经济转向供需平衡或供过于求；国内市场正由高关税保护转向对外开放。由于发展阶段的升级，目前我国经济已进入了调整期。这一轮调整孕育着产品更新、企业重组、产业升级、结构优化。这一轮调整是我国经济增长方式转变的重要时期，是我国经济持续再发展的推进器。但是，外部环境的急剧变化，使与旧体制关联最密切的国有企业面临严峻的挑战。归结到一点就是市场约束增强，企业竞争加剧，优胜劣汰机制真正开始发生作用。在一批优势企业脱颖而出、迅速崛起的同时，相当一部分国有企业陷入困境，企业间两极分化的局面迅速展开。不少企业共同的现实感受是市场经济的优胜劣汰绝不像政府那么仁慈。顾客的选择是分散决策，这是一种巨大无比的力量。它不相信眼泪，也不同情弱者，它对每个企业都给予公正而无情的评判。一般地说在用户的眼里，实用价廉者受宠，优质创新者受宠，名牌精品者受宠，服务上乘者受宠……与此相反者则少人问津或无人问津。

市场机制就是催生催死的机制。顾客“货币选票”的投向决定企业的兴衰。现在,在企业失去顾客的宠爱之后,政府已爱莫能助。

面对现实,坐等不会改变现状,犹豫将会失去商机。企业的唯一出路是摆脱对政府的依赖,自主自立,义无反顾地走向市场,潜心“三改一加强”,壮大市场竞争力。

昔日雄风一世的国有企业,在经历了磨难和痛苦之后,总要吃一堑,长一智。痛定思痛,要认真地反思和回答的是:如何使自己顺利走向市场。

首先,企业要重新确定“市场”在企业生产、经营、投资、发展中的中心地位。要理解在市场经济条件下,所谓企业,就是投资者出钱,依法组成经营机构,通过市场运作,赚得更多的钱,获取更多的回报。因此,办企业的出发点是满足市场的某种需要;办企业的落脚点是赢得市场更广泛的认可。近年来,在企业生产经营的各类要素只有通过市场而获得、企业的产品只能通过市场而实现销售时,企业和政府、企业和顾客的关系发生了根本性变化。企业要发展,就必须面向市场、适应市场、依附市场、创造市场。国有企业要生存,就必须彻底改变那种只按政府的好恶行事和一味面对政府“等靠要”的状况,下决心义无反顾地走向市场,迎接来自市场的挑战。事实证明,放弃对政府的依赖对企业是一次伟大的解放。思想解放天地宽。市场是个大熔炉,在激烈的市场挑战中会极大地焕发人的聪明才智和奋斗热情。当企业丢掉幻想,走向市场之后,现行市场经济所允许的一切方法、手段、管理方式都可以为我所用,天地豁然开朗。这就有可能调动起国有企业以往多年积蓄的技术优势、管理优势和人才优势,克服自己的弱点,争取发展的机会。

需要牢记的是,在市场竞争中,一个企业要赢,赢在市场,要输,也输在市场,市场是企业一切活动的中心。

其次,企业必须重新研究自己的发展战略。企业必须及时跟踪研究外部环境变化给自己带来的影响。在传统体制和卖方市场条件下那种重数量轻质量、重速度轻效益、重投入轻产出的粗放经营的道路已经走到尽头。在达到供需平衡之后,用户的选择余地拓宽了,随之而来的是需求层次的升级和需求结构的多样化;对外开放格局的进一步形成,使中国的产业开始加入了世界范围的产业分工,这里充满机遇和挑战。企业跟踪外部环境的变化,就要认真分析现实和潜在的竞争对手,发掘自己的比较优势,充分利用市场提供的机遇,培植自己的强项。要重新研究自己的发展战略,确定自己的市场定位。如自己要进入或退出哪一市场,如何设定市场占有率目标,主攻的市场区域是国内还是国际,是收缩战线壮大主业,还是战略扩张、多角经营,如何选择技术发展方向,如何确定新产品开发方案,是靠投资建设实现扩展,还是走兼并联合与协作之路,如何选择适宜的企业组织结构和财务管理体制,如何设定企业资产负债结构,主要融资方式是举债还是发股……人无远虑必有近忧。如此等等众多问题,在外部环境急剧变化过程中,都是需要认真研究和回答的。以不变应万变,必然坐失商机,甚至还会由盛转衰。

第三,必须确立人才、技术开发和市场营销在企业中的基础地位。在短缺经济下,买方求卖主,市场营销没有作用;在供不应求情况下,产品可以几十年一贯制,技术开发和人才就没有地位。在市场约束增强、企业竞争加剧之后,过去的一切全然变了。一些拥有巨型生产能力的企业竟出现亏损,一些曾填补过我国“空白”的企业也陷入

困境,而一些名不见经传或乳臭未干的“幼稚企业”却如一匹匹黑马,频频争标夺魁。从这里可以清楚地看到,短缺经济、卖方市场条件下标明企业实力的是生产能力,而转向供需平衡之后,决定企业兴衰的则是技术开发和市场营销。技术转化为生产力周期的大幅缩短,使企业间的竞争越来越突出地表现为技术实力的竞争;用户越来越充分的选择性,使得企业营销能力、经营策略、服务水平已直接影响企业经营业绩,而决定这两者水平的是人才。

企业的发展已不能再沿着技术开发—生产—市场营销的“橄榄型”结构无限膨胀了。为了提高整体竞争力,企业必须把发展的基点落实到依靠科技进步和提高人的素质上来,必须对自己可控制的资源(人、财、物)重新作出安排,着力壮大技术开发和市场营销的实力。

第四,大型企业走向国际经济大循环已经不是自己愿意不愿意或想不想的问题,而是已迫到临头的现实。据有关方面统计,世界 500 强大企业进入中国市场的已有 230 家。对于竞争性行业来说,随着进口产品关税总水平的降低,中国企业面对的现实是:要么是在国内市场与国际强者竞争,要么是在国际市场与国际强者竞争。能躲开国际竞争的“避风港”已基本不存在。高关税曾保护了国有企业,也给国有企业造成了错觉,他们普遍缺乏国际竞争意识和参与国际竞争的准备。实际上利用国内国际两个市场、两种资源发展自己,这是个十分广阔的天地,可以大有作为。韩国和台湾地区的一些企业正是在这一天地里驰骋、奋斗而赢得了迅速发展。世界经济一体化的进程不可逆转,坐等外商占领国内市场而不主动出击,将会越来越被动。

第五,捕捉市场机遇,规避市场风险。当前我们正处

于体制转变、经济增长和结构调整时期,用经营者的眼光环顾四周,充满了发展的机遇。优势企业正跃跃欲试,要一展身手;困难企业在苦苦寻求,渴望起死回生。企业的兼并重组、投资扩张以前所未有的规模展开。在这里有许多成功的范例,但也有的由此而陷入泥潭,难以自拔。确实,从某种意义上讲,机遇比金钱更可贵。审时度势,正确决策,确实能实现低成本扩张,但是,我们已经越过了那种只要有投入,靠数量、速度拉动就能有增长的粗放经营时期。必须看到,在十分诱人的机遇后面也有“陷阱”。从陷入困境的企业身上可以看出,市场经营的最大风险,就包括投资风险和企业重组的风险。要除弊趋利,企业就要以集约经营的概念审视眼前的机遇,扩张必须以经济效益为目标,以优化重组为重点,切实提高企业的市场竞争力,绝不图虚名而落实祸。当前对多数企业来说,还要拒绝那些令人眼花缭乱“超高利润”(如房地产、期货、股票等)的诱惑,集中精力壮大主业,绝不贸然进入自己毫不熟悉的领域。

第六,建立走向市场的企业管理体制。管理是实现目标的手段。面对走向市场的挑战,很多企业误认为厂长经理迎来送往、“满天飞”就是搞市场经济;工作任务承包了,管理就到了位。没有心思抓基础管理,没有魄力抓三项制度改革,没下功夫抓财务管理、成本管理、库存管理、营销管理……这是不少国有企业陷入困境的重要原因。管理粗放的同义语是潜力巨大。邯钢用改革和加强管理的利斧挖出了潜力,进入了良性循环。认真学习邯钢经验的实质,都会取得效果。

当前的企业管理既有必须加强的方面,也有必须改革的内容,而加强和改革管理都必须服务于企业走向市

场的现实需要。从广义的管理上说,必须改造传统的管理体制,建立适应市场竞争的企业制度,核心是政企分开,使企业所有者(代表)进入企业并使职能到位。企业拥有法人财产权,独立承担法律责任,国家所有者对企业债务只承担有限责任。要改革传统的管理制度,使企业的劳动人事管理、财务管理、成本管理、生产管理、质量管理、库存管理、技术管理、采购管理、销售管理等制度体系全部转向支撑企业走向市场的需要和提高效益的目标,做到有章可循,管理科学。要转变运行机制,建立适应市场竞争的企业所有者、经营者和劳动者的制衡关系,建立民主科学和负责任的决策体系及领导体制,形成既追求最大经济效益、又避免市场风险的激励和约束机制。

《新企业发展文丛》的出版,意在体制转轨、企业转制、结构调整、增长方式转变的重要时期,邀集有关方面专家为企业改革和发展的诸多方面提供一些思路、补充一些知识,以提高经营者驾驭企业走向市场的能力。

希望本丛书对读者能有所帮助。

1998年11月27日

前 言

外资是最近十多年在中国广泛流行起来的简称的概念。用经济学和法律用语来说,外资的全称为外国(包括境外)公司、企业和其他经济组织、个人拥有的资本,进入中国境内,与中国公司、企业、其他经济组织或个人,进行合资、合作经营或者独资经营活动的资本。然而,对中国人民来说,外资这个词并不仅仅是一个经济学范畴和法律用语那样没有感情色彩,而是充满着多彩多味的词语。

外资“合法”进入中国,是在 19 世纪末期。一群群高鼻子、蓝眼睛的洋人,利用洋枪洋炮夺来的权利,在中国不少地方办起了洋行。中国老百姓从这些洋行认识到什么叫外资,外资开始合法地进入中国,做一点生意,然而不是中国历史上已经有过的那种生意,比中国人眼中的无商不奸的“奸”更要奸十倍百倍,有的洋行简直就是强盗。这和马克思揭示的资本主义原始积累时期的情况十分相似,甚至可以说洋行进入中国就是资本主义原始积累的一个延伸。马克思愤怒地揭露了资本主义原始积累的罪恶:“美洲金银产地的发现,土著居民的被剿灭、被奴役和被埋葬于矿井,对东印度开始进行的征服和掠夺,非

洲变成商业性地猎获黑人的场所：这一切标志着资本主义生产时代的曙光。这些田园诗式的过程是原始积累的主要因素。跟踵而来的是欧洲各国以地球为战场而进行的商业战争。这场战争以尼德兰脱离西班牙开始，在英国的反雅各宾战争中具有巨大的规模，并且在对中国的鸦片战争中继续进行下去，等等。”^① 马克思的结论是：“资本来到世间，从头到脚，每个毛孔都滴着血和肮脏的东西。”^② 外资从非法进入中国，逐渐成为“合法”地进入中国，直到 1949 年解放的 100 多年里，进入中国的外资是一种黑色罪恶，对中国人来说是苦涩的永远不可忘却的记忆。

外资对中国人来说似乎也有过美好的记忆。解放后曾经有过短暂的时光，苏联老大哥无私援助中国的经济建设，帮助中国搞 156 项大中型工业建设项目。中国工业的迅速发展，使中国人似乎第一次尝到利用外资的甜头。外资在中国人头脑里的恶魔般形象似乎一下子变成了迷人的美女。然而，苏联援助不是无私的，而是带有浓重的政治色彩。一旦中苏两党发生矛盾，苏联就不干。1960 年 7 月，苏联政府单方面宣布一个月内撤走全部在华专家，带走了大量图纸，使许多工程下马，中国受到了巨大的经济损失。事实教育了我们，一个国家过分依赖外资，等于把自己的经济命脉交给外资掌握，这就会存在着巨大的经济风险，会严重地影响到国家的经济安全。

100 多年来，中国对外资得到的铁一般的事实教育，是那样的刻骨铭心，永生不忘。正是在这种情况下，中国

^{①②} 马克思·资本论·第一卷，北京：人民出版社 1975 年版，第 819 页，第 829 页。

在 60、70 年代,才以没有一分钱外债而自豪,自力更生才成为搞经济建设的强大的精神支柱。

然而,一个国家、一个民族试图在与世隔绝的情况下搞现代化建设,特别是在世界经济一体化的浪潮冲击下,虽然不能说完全不可能,至少也带有神话色彩。对外开放利用外资是不可阻挡的时代潮流,中国的改革开放利用外资是顺应时代潮流的一种举措。外资已经成为中国的一个经济增长点,至少有一些经济学家是这样看待的。然而,在这种情况下,过去外资的种种形象,在一些中国人头脑里淡化了,这不知是中国人的健忘还是外资改变了本性?抑或是笔者停留在历史里走不出来?

中国作为发展中国家,在世界经济一体化的浪潮中,必须实行对外开放,吸收外资进行经济建设。改革开放以来,我国利用外资迅速发展,已经连续数年吸收外资的数量成为仅次于美国的第二大国,在发展中国家居第一位。我国利用的大量外资基本上弥补国内建设资金的不足,提高了我国工业产品的质量和技术装备水平,提高了我国的国际竞争能力。中国利用外资迅速发展民族经济,这是无可争议的事实。中国真正尝到了对外开放利用外资的甜头。

世界上的任何事物事情都不能过分,过分了就会走到事情的反面。如果一味地甜下去,就会尝到苦味,甚至会吃到大苦头。这不是故弄玄虚,而是事实。从 1992 年以来,外商直接投资规模迅速扩大,在不少领域出现了外商挤压我国民族工业的严重情况。这就说明,利用外资应该有一个“限度”,利用外资的领域和数量不应该是毫无限制的,不能认为吸收外资越多越好。利用外资的目的是发展我国的民族经济,而不是让外资来挤垮甚至代替民

族经济。中国政府针对利用外资的新形势及时修改有关政策,其中特别明显的从优惠政策向国民待遇转变。学者们在事实面前,似乎感到有点困惑,是中国利用外资还是外资利用中国的市场?

在外资问题上究竟谁利用谁,不是玩弄文字游戏,而是一个严肃的学术问题和实际问题。利用外资问题已经超出了学者们关心的狭小圈子,成为全社会关注的一个热点。

广东由于毗邻港澳,华侨众多,与各国联系广泛。广东人即使在封闭年代也能多少了解一些外界的情况,美国哈佛大学教授傅高义称为从香港吹来的“南风”。广东人早就不满意广东经济建设的缓慢发展,这在改革开放年代成为有利条件。广东搞起了三来一补,引进外资,搞各种加工业,于是外商直接投资企业雨后春笋般地涌现于珠江三角洲地区。你从广州出发,向南经过番禺、顺德、中山、珠海,或者是向东南经过东莞、惠州或深圳,或者向西南经过佛山、江门,到珠江三角洲的任何一个地方,城市或农村,都可以看到外商投资企业。广东成为全国最早对外开放利用外资的地方,利用外资的数量居各地方之首,占全国总量的30%左右,有的年份多一些,有的年份少一些。由于外商投资企业的带动,广东的对外贸易迅速增长,进入90年代以来连续多年占全国外贸的40%左右。广东形成了外向型经济。这一切使广东成为全国利用外资的窗口,是研究利用外资的一个样本。研究中国利用外资问题,不能不研究广东利用外资问题。

本书作者基于这样的想法,选择这个课题进行了长达一年多时间的研究,现奉献给读者的是课题组集体研究的成果。本课题是由全国哲学社会科学规划·基金资

助立项的国家级课题。本书由12章组成。第1章至第8章构成一组,从各个侧面进行研究,这些侧面主要包括以下八个方面:外资的技术含量、外资准入的产业政策导向、外资的形式结构、外资企业产品的品牌、利用外资的政策转换、外资企业的亏损、外资企业的劳动关系、外资企业的法律问题。第9章从总体上勾画了广东利用外资20年的概况。最后3章构成一组,正面提出政策取向并且从几个不同层面作了进一步的论证。

本课题组负责人为杨永华,负责课题的设计、统稿,并撰写第1章、第9章、第10章;第4章、第11章由董伍伦撰写;第2章由凌江怀撰写;第3章、第7章由俞梅珍撰写;第6章由赵新文撰写;第8章由陈延林撰写;第5章由曾庆鹏撰写;第12章由杨永华、张家茂撰写。

本书提出以下一些理论观点:用利益分析方法来分析外商、中国企业、政府等不同的利益主体的利益关系,这些利益集团既有一致又有矛盾。在国际经济一体化的大潮中,中国作为一个发展中大国必须实行对外开放,充分利用外资,充分利用国际资源。对外开放有利于引进技术,有利于农业劳动力向非农部门转移,有利于二元经济向一元经济过渡,有利于外向型经济的形成。在积极引进外资的过程中要明智地与“技术上的民族主义”作斗争的观点。中国在利用外资的过程中必须重视技术,服务于科技兴国的发展战略。外资的产业分布与中国政府颁布的产业指导目录不一致,因为外商投资中国的动机是盈利,而不是漂亮的宣言,中国在引进外资时必须严格执行中央政府制定的产业目录,尽量引导外商投资的产业分布符合中国政府的产业政策要求。利用外资形式结构中,外商直接投资的比重过高,对外借款和其他形式过低,既有

可能使外商直接掌握一大批三资企业的经营管理权,可能会挤压中国民族工业的发展,也有可能使中国经济避免受国际金融市场剧烈波动的影响。必须开拓非股权安排、BOT方式、买壳上市等利用外资的新方式。在利用外资的过程中要保护中国民族工业品牌等无形资产。改革开放以来实行的优惠政策对吸引外资有很大贡献,但也存在着局限性,会产生负效应。问题不在于利用外资要花费多大代价,而在于花的代价是否值得。民族工业的核心是民族利益问题,保护民族工业实质上是保护民族利益,只要存在民族就会存在民族工业,只要存在民族工业就需要政府保护民族工业,保护民族工业特别是保护幼稚工业是国家的责任。国民待遇是发达国家在市场经济下对待外资的普遍原则,也是国际惯例,中国吸引外资的政策正在从优惠政策向国民待遇原则转变。这种转变从长远来说有利于中国经济发展,然而从短期来看,给吸引外资带来不少困难。要审时度势,采取灵活措施来适应优惠政策调整后的新环境。

本课题研究的顺利进行和成果的及时出版,受到了许多朋友的关心和支持,特别是对中国社会科学院工业经济研究所郭克莎博士和中国发展出版社的热情支持和帮助,深表谢意。

杨永华

1998. 9. 19 于华南师大

目 录

第一章 利用外资和广东科技进步.....	(1)
第一节 广东的“科技缺口”.....	(1)
第二节 引进外资:走出科技缺口	(4)
第三节 外资带来的技术水平评价.....	(8)
第四节 案例:广州天河区外资企业科技水平评估.....	(12)
第五节 “技术上的民族主义”分析	(18)
第六节 利用外资促进科技进步	(21)
第二章 外商投资产业政策及其完善	(26)
第一节 外商投资与我国产业结构调整	(26)
第二节 我国现行外商投资产业政策	(36)
第三节 目前存在的主要问题和困难	(40)
第四节 完善外商投资产业政策	(47)
第三章 利用外资形式的变化及调整	(53)
第一节 外资利用形式的绩效分析	(53)
第二节 外商直接投资与企业组织形式	(58)
第三节 中外合资企业外方的增资扩股	(62)
第四节 外商兼并收购国内企业	(68)
第五节 先进技术的“虚入”	(72)
第六节 开拓利用外资的新形式	(75)
第四章 利用外资与保护、发展我国民族品牌.....	(81)
第一节 中国民族品牌面临的挑战	(81)

第二节	国产工业品品牌现状分析	(85)
第三节	经济国际化条件下中国名牌的创立和保护 ...	(95)
第五章	外商直接投资优惠政策的调整	(104)
第一节	优惠政策及其在广东的实施效应	(104)
第二节	我国离国民待遇有多远	(112)
第三节	外资政策的调整趋势	(116)
第四节	优惠政策调整对广东省的影响	(120)
第五节	广东省优惠政策调整的目标及对策	(124)
第六章	外商投资企业的虚亏实盈	(129)
第一节	外商投资企业的亏损现象	(129)
第二节	虚亏实盈不仅仅是一种避税行为	(132)
第三节	转移价格的主要形式	(135)
第四节	转移价格给我国造成的损失估算	(139)
第五节	转移价格的主要原因	(141)
第六节	反虚亏实盈现象的对策建议	(144)
第七章	外商投资企业的劳动关系及调整机制	(150)
第一节	市场经济下的企业劳动关系	(150)
第二节	三资企业劳动关系中的矛盾冲突及 制度缺陷	(154)
第三节	劳动关系调整面临的主要任务与难点	(158)
第八章	外商直接投资法律制度的调整	(162)
第一节	我国外商直接投资立法及其特点	(162)
第二节	外资法的国际比较	(168)
第三节	我国外资法律制度的调整与完善	(181)
第九章	广东:利用外资的窗口	(187)
第一节	广东利用外资的规模迅速增长	(187)
第二节	广东利用外资的结构分析	(191)
第三节	外商投资对广东经济发展的贡献	(203)