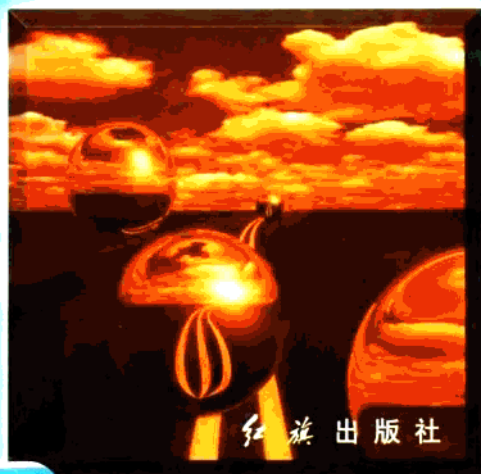


第三种形式

——全员所有制论

姚定泉 著



红旗出版社

内容提要

全员所有制——企业的财产所有权归全体劳动者个人所有，全体劳动者又以联合体为媒介共同占有生产资料，组织共同生产，实现共同富裕的一种新型公有制形式。全员所有制核心：全员均衡投资，资本全员公有；按劳按资分配，效率公平统一；企业集约经营，风险全员共担；劳资结合一体，激励约束相成；民主科学管理，“两个文明”并举。制度创新是新的经济增长点。治国安邦有四策：富民强国为上策，民不加赋而国有余财为中策，民穷国富或民富国穷为下策，民穷国穷为下下策。政府解放资本，资本调动员工，员工搞活企业，企业繁荣市场，市场回报社会。

序

我是1994年冬天看到姚定泉同志《论全员所有制是公有制第三种实现形式——兼论我国国有企业改革的理论基础》这篇文章的。当时，中共中央党校经济学部教授王东京同志向我推介这篇文章，并就创新公有制形式以与市场经济结合等问题和我讨论。我看这篇文章有新意，研究这个问题很重要。现在，一位具体从事经济工作的同志，就此进一步研究整理成一本新书，自然是可喜可贺的事。

中国要建立社会主义市场经济体制，实行公有制与市场经济的有机结合，必须对公有制的实现形式进行创新。姚定泉同志这本题为《第三种形式——全员所有制论》，就是在这一领域所作出的积极探索。

湖南省供销合作总社为了把供销合作社真正办成农民的合作经济组织，率先按全员所有制的方式对部分基层供销合作社的产权结构进行改革，使每一个社员都拥有一份资产，并以劳动者和所有者的双重身份进行平等的联合劳动；在企业内部，实行按劳分配与按资分配相结合，从而极大地调动了广大入股社员的劳动积极

性。我认为，这一改革举措，其意不仅仅在于能有力地推动供销合作社本身体制的变革，把供销合作社真正办成农民的利益共同体，加速实现农业的产业化；而且还为国有、集体企业的转机换制，特别是为放开搞活国有中小企业寻找到了新的发展空间。

创新公有制的实现形式，从总体原则上讲，就是要坚持以公有制为主体，反对私有化。那么，国有中小企业的改革能不能引入全员所有制机制呢？

过去我们通常认为，除了国家所有制和集体所有制这两种公有制形式之外，其它形式所有制都是私有制。现在看来，这个认识并不科学，也未必符合实际。其实，判断公有制与私有制主要遵循这样三个标准：1. 出资者本身是否是劳动者；2. 劳动方式是否以平等的联合劳动为基础；3. 在联合劳动的基础上是否实现了资金（或资本）的联合。符合以上三个条件的，就应该是公有制。否则，就是资本主义私有制。根据我们对公有制的这种认识，全员所有制无疑是公有制的一种新的实现形式。因为无论从理论还是从实践方面来看，全员所有制与私有制都存在着根本区别：第一，全员所有制的基本特征是全体劳动者作为出资者，人人占有生产资料，而私有制的基本特征则只是少数人占有生产资料。第二，由于全员所有制是在出资者平等联合劳动基础上实现的资本联合，其发生机制是劳动创造所有权，因而这一机制本身就有保持社会生产资料在劳动者之间相对平均分布、实现共同富裕的趋势。而在私有制条件下，由

于其所有制的发生机制决定了少数生产资料的占有者总是趋向于用占取劳动者的剩余价值扩大再生产，因而必然产生社会生产资料在社会成员之间的两极分化。第三，在私有制条件下，劳动者创造的剩余价值由剥削者阶级凭借生产资料的所有权所占有。而按照全员所有制的要求，劳动者创造的剩余价值除了社会所作的各项扣除（如通过税收收归政府）外，其余在企业内部沉淀的资产，则根据每个劳动者的劳动贡献和所持有的资本份额全部为劳动者个人所占有。

既然全员所有制不是私有制，而是对我国公有制传统实现形式的一种发展与创新，那么，借鉴这一做法，我们把部分国有的中小企业和集体企业改革成由企业劳动者直接拥有投资的企业，就应该是当前我们放开放活国有中小企业的一种有益探索，大量新建和发展全员所有制企业应当是允许的，也是有益的，这是公有制实现形式的发展，有利于巩固和发展公有制的主体地位。

实行全员所有制改革，对社会主义公有制实现形式进行创新，必须尊重实践，尊重群众，尊重群众的首创精神。要本着“突破在地方，规范在中央”的原则，大胆让群众去实践、去创造。

宋涛

一九九七年五月十四日

前 言

1994 年秋，我有机会赴中共中央党校学习。这次主要是学习《邓小平文选》第 3 卷，重点研究如何发展社会主义市场经济问题。当时，人们认为我国经济运行要解决的主要难题是经济体制，特别是国有企业改革如何深化？难上加难的问题是，建设社会主义市场经济务必坚持公有制为主体，而传统的公有制形式不易同市场经济结合，如何解决？

北国之秋，天高云淡，金风飒爽，霜叶飞花，最能惹人浮想联翩，思索万千……

记得 60 年代，我正在大学读书。有一次，一位西方知名教授访问中国，提出：“中国由于计划的糟糕影响经济的发展。”当时，我认为并非尽然——目睹 50—60 年代所有制问题上的折腾，“共产风”刮得国民经济倒退萎缩，人民生活极度贫困。说明公有制实现形式不适应生产力发展状况，片面追求“一大二公”是要吃苦头的。

到了 70 年代末，邓小平同志以无产阶级革命家、战略家大无畏精神，毅然、决然在全国农村推行联产承包责任制。我们丢掉的只是“一大二公”这块生产关系的空牌牌，丢掉的只是催耕催种的布谷鸟身份，赢来的却是农村生产力的解放和发展，赢来的是农民告别贫困奔向小康！这就充分说明，制度创新是宏大的、新的经济增长点。实事求是地调整生产关系，使之适应生产

力发展需要，可以造福于人民。

全员所有制的理念萌发于 80 年代。当时，我在对农村广泛调查基础上，请缨从事国家星火计划项目——农村粮食加工设备研制推广和全程服务体系建设工作。我们组织农民自愿投资投劳，联合办厂，自我服务。取得效益，按劳按资分配；有了风险，联合体内人人分担化解。不出几年，发展到全国 20 多个省区，社会、经济效益非常显著。这种农民自愿实行劳动和资金联合，共同劳动、共同富裕的企业组织形式，不同于产权不明晰的国有、集体企业。它运转灵便，效益好。我们谓之全员所有制，这就是全员所有制企业的雏型。特别是考察以色列的吉普慈（合作社）和江苏省华西村，全员所有制便在我的脑海里生根成熟。

华西村，300 多户，1300 多位农民。农田没有分散到户，而是包给几户农民集体耕种。劳力和资金联合办工厂企业，创利后按劳按股分红，进而再投入发展工农业生产。实行规模开发，集约经营，变成了我国乃至亚洲首富村。到这里参观的美国人也为之倾倒：“这样的公有制，这样的社会主义我们也要！”以色列现代农业许多闪光之处堪称世界之最，其中合作社的组织和管理是很好的见证。农村土地 97% 国有化，农户租赁承包经营，合同一签 30—50 年，嗣后可再延长。国家除收取少量税金，一概“放水养鱼”。富起来的农民集资入股办生产、加工、流通企业，单个农户办不了办不好的事，合作社都能办好，农户所需要的一切服务都能从合作社适时得到满足。企业帮农民致富，富了的农民又入股办企业，实现了良性循环，富民兴社。联想考察日本农协，意大利、英国、美国合作社情况，有许多可取之处，更充实了全员所有制构想。全员所有制作为一种新型公有制实现形式的理论升华，完成于 1994 年。这就是我上报中央党校的毕业论文和同年 12 月 29 日公开发表于《中国企业报》的论文（详见本

书附录)。

1996年，我来到供销合作社工作。通过实地考察，这个俗称“二全民”的集体经济组织，历经几分几合的折腾和种种原因，与当今国有企业一样也活得不很潇洒，国有企业遇到的一些主要矛盾和难题在这里依然存在。而令人快慰的是，这里人才济济，市场经济观念比较浓，对于全员所有制这样的新生事物，越是基层的同志，越是农民群众，就越容易明了。于是，我们新建、改制成全员所有制企业，逐步推而广之，取得好的效果。实践需要理论的指导，肩负领导一个行业改革发展的使命，驱使我拿起笔来。

——为了寻找公有制与市场经济结合的结合部，创造新的公有制实现形式，进一步解放和发展生产力，以推进有中国特色的社会主义市场经济发展；

——为了推进国有、集体企业深化改革，为放开、放活中小企业寻找新的发展空间；

——为了保持农村联产承包责任制合理内核，把分散的、单家独户的小农生产组织起来，实行规模开发，集约经营，以推进农业产业化发展，实现农村两个根本性转变；

——为了把千家万户农民同千变万化的市场结合起来，组织农民进入市场，把供销合作社真正办成农民自己的合作经济组织；

——为了探讨这些问题的解决办法，《第三种形式——全员所有制论》应运而生。

本书以马克思主义劳动价值学说和邓小平建设有中国特色社会主义理论为指南，以市场经济的细胞——企业的运行机制为逻辑体系，力图从理论和实践的结合上，探索改革和发展中一些主要问题的解决办法。由于本人学识有限，加之繁重的日常工

作与镌刻此书客观存在时间紧迫的矛盾困扰，书中可能尚有错误疏漏之处，敬请读者赐教，以利再版完善。

这本书得以顺利创作和出版发行，首先感谢以江泽民同志为核心的党中央，为我们创造了解放思想、改革开放的祥和环境，太平盛世，一扫过去对公有制改革要么免谈，要么谈改色变的氛围，本书才得以同广大读者见面。

同时，要重谢广大农民、工人兄弟和供销合作社系统各级领导和广大基层同志们，是他们创造了全员所有制的雏型和理论素材，我只不过是拜读他们的伟大实践，作些理论概括和深化工作。他们才是全员所有制第一创造者，并将在实践中使之更加兴旺发达。

再三感谢：著名经济学家宋涛教授热情为本书作序；在本书写作、讨论和试办全员所有制企业过程中，中共湖南省委、省人民政府、中华全国供销合作总社的领导同志，提出了许多好的批评与建议，王东京、罗小凡、张业清、唐德全、李万清、刘绍祥、陈书山、陈德礼、贾华强、韩保江、孙小兰、徐丽君、余昌森、张宝江、戚振武等众多同志和朋友作了重要工作和帮助；红旗出版社为本书出版发行做了有益工作。

全员所有制作为新的公有制实现形式，适合当今生产力发展状况。在社会主义初级阶段向完全的共产主义进发的历史进程中，具有强劲的生命力，她可成为普遍的社会制度和经济制度——我希望这样的憧憬成为现实。

谨以此书向伟大、光荣、正确的中国共产党暨党的第十五次全国代表大会献礼。

1997年4月10日于长沙

目 录

第一章 全员所有制导论	(1)
一、全员所有制是公有制第三种实现形式	(2)
(一) 现行的国家所有制与公有制的实现形式	(2)
(二) 全员所有制与公有制的实现形式	(4)
二、全员所有制企业的运行机制及其特征	(7)
(一) 全员所有制企业与“全员资本”	(7)
(二) 全员所有制企业的产权机制：“全员均衡投资， 资本全员公有。”	(9)
(三) 全员所有制企业的动力机制：“按劳按资分配， 效率公平统一。”	(11)
(四) 全员所有制企业的经营机制：“企业集约经营， 风险全员共担。”	(14)
(五) 全员所有制企业的约束机制：“劳资结合一体， 激励约束相成。”	(14)
(六) 全员所有制企业的管理机制：“民主科学管理， 两个文明并举。”	(15)
三、全员所有制构想和实践的重大意义	(16)
(一) 全员所有制对改造城市工业企业的意义	(17)

(二) 全员所有制对推动农村经济体制改革的意义	(18)
(三) 全员所有制的分配机制与富民强国	(20)
第二章 全员所有制企业的治理结构	(23)
一、全员所有制企业的财产组织形式	(23)
(一) 全员所有制企业的财产组织是以劳资统一为基础的	(23)
(二) 全员所有制企业是独立的法人组织	(26)
(三) 全员所有制企业的股权设置和股权结构	(28)
二、全员所有制企业的治理结构	(31)
(一) 全员所有制企业治理结构的构成	(31)
(二) 全员所有制企业治理结构中的制衡关系	(34)
(三) 全员所有制企业的治理结构和企业家的成长机制	(36)
三、全员所有制企业中党的政治核心作用和员工的主人翁地位	(38)
(一) 全员所有制企业中党的政治核心作用	(38)
(二) 全员所有制企业中员工的主人翁地位	(40)
第三章 全员所有制企业的管理方式	(45)
一、全员所有制企业的人本管理方式	(45)
(一) 全员所有制企业在管理上扬弃古今中外人本管理思想	(45)
(二) 全员所有制企业的人本管理思想具有自身的特色	(48)
(三) 实行全员所有制企业，改善现行企业管理中	

的外部约束与激励机制，培育内在约束与 激励相辅相成机制	(50)
(四) 提高员工的思想、业务、技术素质，充分 发挥员工的积极性和创造性	(52)
二、全员所有制企业的资本管理	(53)
(一) 资本运动规律	(54)
(二) 资本管理	(57)
三、全员所有制企业的成本管理	(63)
(一) 成本的概念	(63)
(二) 全员成本管理的特点	(64)
(三) 降低成本，增加效益	(67)
(四) 全员参加的成本监控与考核	(69)
第四章 全员所有制企业的分配与激励	(71)
一、全员所有制企业的分配形式	(71)
(一) 全员所有制企业分配关系的特殊性	(71)
(二) 按劳分配	(73)
(三) 按资分配	(74)
二、全员所有制企业的分配目标和原则	(75)
(一) 全员所有制企业的分配目标	(75)
(二) 全员所有制企业的分配原则	(76)
三、全员所有制企业分配的激励功能	(81)
(一) 按劳分配的激励功能	(81)
(二) 按资分配与产权的激励功能	(85)
(三) 按劳按资分配的双层激励约束功能与全员 所有制社会化	(89)

第五章 全员所有制企业的技术开发与优化	(90)
一、全员所有制企业能够有效地促进技术开发与优化	
.....	(90)
(一) “技术开发”与“技术优化”的涵义及其相互关系	(90)
(二) 企业进行技术开发与优化活动有着重大意义	(91)
(三) 我国传统国有企业管理体制在吸纳科技的动力方面尚有缺陷	(94)
(四) 全员所有制企业在技术开发与优化方面具有天然的优势	(97)
二、全员所有制企业进行技术开发与优化的主要内容与途径	(100)
(一) 全员所有制企业进行技术开发与优化的基本原则	(100)
(二) 全员所有制企业进行技术开发与优化的主要内容	(101)
(三) 全员所有制企业进行技术开发的主要途径	(103)
三、全员所有制企业技术开发方案的优选及成果推广机制	(105)
(一) 全员所有制企业进行技术开发的方案优选	(105)
(二) 全员所有制企业对技术开发成果进行鉴定	(106)
(三) 全员所有制企业对技术开发成果的推广	(108)

四、全员所有制企业进行技术开发的组织与管理	(110)
(一) 成立相应的技术开发研究与管理机构	(110)
(二) 明确相应的技术开发职责	(110)
(三) 制订技术开发规划	(111)
(四) 抓好技术开发队伍建设	(112)
第六章 全员所有制企业的营销	(114)
一、全员所有制企业营销的动因与优势	(114)
(一) 全员所有制企业营销的动因	(114)
(二) 全员所有制企业营销的优势	(117)
二、全员所有制企业的营销策略	(120)
(一) 营销策略之一	(120)
(二) 营销策略之二	(127)
三、营销观念发展的趋势及全员所有制企业面临的挑战	(135)
(一) 营销观念发展的趋势	(135)
(二) 全员所有制企业营销所面临的挑战	(136)
第七章 全员所有制企业的精神文明建设	(138)
一、企业文化是精神文明建设在企业的体现	(138)
(一) 企业文化的内涵	(138)
(二) 企业文化的构成要素	(140)
二、面对现实企业文化建设的探索	(142)
(一) 全员所有制企业面临的机遇与挑战	(142)
(二) 全员所有制企业对企业文化建设进行的探索	(144)
(三) 企业文化建设对企业的影响与推动	(148)

三、企业文化建设中要妥善处理的重要方面	(150)
(一) 以人为中心的管理	(150)
(二) 文化建设中诸种关系的处理	(153)
四、全员所有制企业中党的领导与思想政治工作	(155)
(一) 加强党的领导, 保证企业文化建设的正确方向	(155)
(二) 思想政治工作对企业文化建设起的指导作用	(156)
(三) 劳动者主人翁精神的发挥	(158)
第八章 全员所有制企业的外部联系	(160)
一、全员所有制企业自觉拓展外部联系的内在动力	(160)
(一) 传统计划经济体制造就的企业“封闭型” 发展模式及其负面效应	(161)
(二) 现代市场经济体制下全员所有制企业自觉 拓展外部联系的内在冲动	(163)
二、全员所有制企业的外部联系形式与原则	(166)
(一) 全员所有制企业的外部联系形式	(167)
(二) 全员所有制企业拓展外部联系的原则	(174)
三、全员所有制企业驾驭外部联系的方式选择及绩效	(176)
(一) 驾驭竞争, 提高效率, 拓展生存空间	(176)
(二) 参与协作, 推动联合, 提高规模经济效益	(182)
(三) 兼并企业, 寻求企业发展, 扩大市场权力	(186)

（四）创建集团，推动全员所有制企业坚实稳健发展	（188）
-------------------------	-------

第九章 全员所有制企业运行的国际化（195）

一、资本增殖冲动与全员所有制企业国际化的内在要求	（195）
（一）资本一般属性及资本国际化	（195）
（二）资本国际化的内在机理	（196）
（三）利益驱动与谋求优势，是全员资本国际化的 双重激励	（201）
二、企业国际化的一般途径与全员所有制企业国际化 方式的选择	（205）
（一）企业国际化发展的一般途径	（205）
（二）全员所有制企业国际化方式的选择	（206）
三、全员所有制企业运行国际化的双重效应	（214）
（一）全员所有制企业国际化的微观效应	（214）
（二）全员所有制企业国际化的宏观效应	（215）

第十章 把其他类型企业改革、改造为全员所有制 企业（217）

一、把部分国家所有制企业改革为全员所有制企业	（217）
（一）国家所有制及其在我国当前经济发展中 存在的缺陷	（217）
（二）把国有企业改革为全员所有制企业的意义	（227）
（三）国有企业改革为全员所有制企业的范围和方式	

.....	(230)
二、把集体所有制企业改革为全员所有制企业	(233)
(一) 集体所有制企业在我国经济生活中的地位、 特点	(233)
(二) 集体所有制向全员所有制企业的改革	(234)
三、把私营企业改造为全员所有制企业	(238)
(一) 私营企业在我国目前经济生活中的特点和作用	(238)
(二) 西方国家私营企业运行的新发展	(239)
(三) 对我国私营企业的改造	(241)
四、把供销合作社改革为全员所有制企业	(242)
(一) 我国供销合作社的发展及其改革	(242)
(二) 供销社改革不能走“社有民营”的路子	(243)
(三) 实行全员所有制是把供销合作社真正办成农民 的合作经济组织的有效正确途径	(244)

附 录

一、全员所有制企业章程（设计、参考）	(247)
二、论全员所有制是公有制第三种实现形式 ——兼论我国国有企业改革的理论基础	(261)
三、企业改革要坚持反对私有化 ——再论全员所有制改革	(269)
四、三论全员所有制是公有制的新型实现形式 ——关于全员所有制企业的分配关系	(276)
五、关于落实“米袋子”省长负责制的思考	(283)