

第七版

xin ti xi zheng zhi jing ji xue

新民主主义论

于光远题

张炳光 主编
涂晓今

福建教育出版社

● 张炳光 涂晓今 主编

经济法基础

张炳光 涂晓今 主编

福建教育出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

新体系政治经济学/张炳光、涂晓今主编. —7 版,
—福州: 福建教育出版社, 2006. 11
ISBN 7-5334-3760-8

I. 新… II. ①张…②涂… III. 政治经济学—高
等学校—教材 IV. F0

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2006) 第 129384 号

新体系政治经济学

(第七版)

张炳光 涂晓今 主编

*

福建教育出版社出版发行

(福州梦山路 27 号 邮编: 350001)

电话: 0591-83725592 83726971

传真: 83726980 网址: www.fep.com.cn

福州源峰彩印有限公司印刷

(福州市台江区工业路 223 号 邮编: 350004)

开本 787 毫米×1092 毫米 1/16 28 印张 486 千字 2 插页

2006 年 11 月第 7 版 2006 年 11 月第 1 次印刷

ISBN 7-5334-3760-8/F·62 定价: 48.00 元

如发现本书印装质量问题, 影响阅读,
请向出版科 (电话: 0591-83726019) 调换。

前 言

本书是福建省省优课程之一——政治经济学的专用教材，屈指算来，它诞生已经 23 载。此前的政治经济学教材，不仅把资本主义部分和社会主义部分截然分开，而且对当代资本主义经济和社会主义经济，也缺乏辩证唯物主义和历史唯物主义的分析，既无助于马列主义的发展，也无助于正确指导实践。因此，许多同行都在考虑和尝试政治经济学教材的改革，我们当然积极参与。

1980 年，我受命负责筹办福州大学管理系，该系政治经济学课程开始按孙冶方提倡的“过程法”建立新的体系进行教学。所谓“过程法”，就是按直接生产过程、流通过程、分配过程、消费过程、再生产过程来分析经济关系的方法。按照这个方法，政治经济学教材的旧体系被打破了，不再分“前资本主义部分”、“资本主义部分”、“帝国主义部分”、“社会主义部分”了。在改革、开放、创新形势的推动下，在内容上也从微观层次和宏观层次对相关经济关系进行辩证唯物主义和历史唯物主义的分析。

在教学科研实践的基础上，1983 年我们编著的《新体系政治经济学》开始在兄弟院校交流，并且寄了一本向于光远同志讨教。1984 年，于光远同志在云南、河南、福建的报告会上肯定了这个新体系。1984 年 12 月 10 日，他在福建省直机关干部会上说：“福州大学管理系有个新体系政治经济学，我觉得这个体系还不错。”^①江西人民出版社的辛康南责编出席了于光远同志在郑州的报告会，听了于光远同志关于《新体系政治经济学》的讲话，主动跟我们联系出版。1985 年，《新体系政治经济学》的铅印本（上册）和油印本（下册）就交由江西人民

^① 中共福建省委党校《教学参考资料》，1985 年第 1~2 期合刊。

出版社正式出版，公开发行。同年4月，刘国光同志主编的《政治经济学》，作为经济管理刊授联合大学教材，由经济管理出版社出版（内部发行）。该书的体系与《新体系政治经济学》相同，但篇幅较大，材料较多。而福大管理系是经济管理刊授联合大学的一所分校，这样一来，福大管理系的教师在给本系学生授课时用《新体系政治经济学》，给刊授联合大学分校学生授课时用刘国光主编的《政治经济学》，相辅相成，却只需用同一套教案。

本书的编撰，一贯坚持“稳，新，实”的原则。

稳，就是指导思想不离党的基本路线和邓小平理论，不跟风，不左右摇摆，不唯书，不唯上，只唯实。政治经济学的研究对象，坚持以生产关系（经济关系）为主导，对经济体制、经济运行的研究，都是为了深化生产关系的研究。一定要保持马克思主义经济学的本色。教材要注意相对稳定性（在稳中求新，新中求稳），以及大学生在经济学基础方面应知应会的知识容量。

新，就是力求在新体系、新观点、新方法、新材料方面下功夫。

体系新，就是按孙冶方提倡的“过程法”建立新的体系，同时，不断总结教学经验，每一次再版时作适当的结构调整，使新体系不断得到改善（不敢说“完善”）。

观点新，就是一方面注意吸收学术界正确的新观点，一方面自己在教学和科研实践中，不断发现新问题、研究新问题、解决新问题、提出新观点，力求前瞻性。例如：我们在1977年11月，提出社会主义商品经济不会产生资产阶级。1979年3月，提出社会主义经济是公有制商品经济，国有企业可以实行两权分离。1979年7月，提出资本主义用过的方法，社会主义也可以用，建议跨地区联合、改组、改造，组建大公司。同年8月，提出要纠正“重全民、轻集体、打个体、反外资”的错误，进行所有制结构改革，实行多种经济成分并存发展，要加强国际竞争能力。同年12月，提出社会主义企业兼并和向国外扩展，生产集中和资金集中。1980年11月，提出国有经济的主导作用之一是“依靠自身的强大力量，开展竞争，带动竞争，把国民经济搞活”；私人资本主义经济“对促进我国四化建设有利”；根据中国国情，建立了社会主义生产关系、进入了社会主义社会之后，要使商品经济普及化。同年12月提出，扩大再生产要多种源泉，含向人民发行股票和债券。1982年6月，提出“建立特区经济体制，要遵循三个原则：一是有利于社会主义生产力的发展，二是有利于特区多种经济成分的发展，三是有利于保证社会主义方向”。因此，“特区经济应是国家计划指导下的市

场经济”。1983年5月提出，马克思认为相对剩余价值生产经历了三个发展阶段（简单协作、工场手工业、机器大生产），已不足以说明当前资本主义经济关系，应该加上“电脑的普遍应用阶段”，即第四阶段。此时“在生产现场内外参与生产的发明、设计、制造、咨询的科技人员，是‘总体工人’中的一部分，他们的人数在增长，作用在加强，将逐渐成为新生产力的代表——无产阶级中十分活跃的部分”。1985年8月，针对陈云同志的“笼子理论”，提出社会主义商品经济应该“海阔凭鱼跃，天高任鸟飞”。同年10月提出，恩格斯在《政治经济学批判大纲》中所说的“价值”正是经济效益，现在世界上广泛应用的价值工程，其原理（价值=效用/费用）与恩格斯在上书中关于价值的论述相同，因此价值工程的原理，与其说出自美国人麦尔斯，毋宁说出自比麦尔斯早百年的恩格斯。经济效益要把用户效益（消费者效益）放在首位，并且要十分重视生态环境效益。同时提出“效益链”的概念。认为“国有企业最终所有权和代理所有权的划分和实现，国家为本体、企业为本位的新体制的形成，将会使国有企业换代升级”。“利改税的部分，是上缴利润的转化形式，不是本来意义上的税收。因此，这部分财政收入，应归入生产发展基金。相当一部分要用于对国有企业的追加投资、补偿性投资和返还性投资，特别是用于加强大型企业和关键企业自我改造和发展的能力。这是国家按照客观规律的要求，正确行使最终所有权的重要表现。”（这是对后来实行债权转股权的合理说明）1986年9月提出，在社会主义社会，劳动者在未与公共的或自己的生产资料、流通资料相结合的情况下，其劳动力会成为商品，进入劳动力市场，这是私人企业得以生存的重要条件。私人企业的兴起，适应了我国发展社会主义经济的需要。私人企业主的经营管理劳动报酬、由发明创造而取得的劳动收入，以及适当的资金报酬、风险报酬，都不能视为剥削收入。有些私人企业可能单独或与公有制企业联合发展成为跨地区乃至跨国界的大公司。德才兼备的私人企业主参与公有制企业改革，可以成为改革后的企业领导人。具有现代企业家素质的私人企业主是宝贵的人才，要在政治、业务上培养他们更好地成长。1987年5月提出国企实行“企业持有制”。1988年3月，在肯定“满负荷工作法”的积极意义的同时，指出“满法”没有突出商品经济的根本要求——价值增殖，应加上“资尽其利”。1989年2月，指出“社会主义有计划商品经济”的提法不妥，因为资本主义也有计划，计划和市场不是区分“姓社”、“姓资”的界限。1991年1月，提出组建企业集团的原则是：效益至上，宏观调控，提倡自愿，适当强制，借鉴资本主义国家的企业集团组织形式、方式和手

段。1992年2月提出垄断性企业要回归市场。1993年5月针对市场经济“制度论”，提出市场经济“轴心说”。1994年2月提出国企改革要多种形式，要提高竞争力。国有经济应包含股份公司、合资企业、海外企业和内联企业中的国有部分。同年7月指出公有制经济为主体不在量多，而在控制力。1995年5月提出，企业法人财产权是企业法人代理所有权。1997年6月提出，国企是我国市场经济的主力军，在战略性改组中要有进有退。1999年6月提出，国有经济在战略性改组中不是不求所有，也不是滥求所有，而应精求所有，进盈退亏，优胜劣退。竞争性国企以营利为天职，垄断性国企要开放竞争，参与竞争。坚持“发展是硬道理”的同时，要注意“效益是硬中之硬”。同年12月提出，国有经济发挥主导作用，只能靠营造新优势。新优势就是在市场经济条件下、在多种所有制经济共同发展的新环境中、在经济全球化的竞争与联合中形成和发展的优势，它是社会主义社会初级阶段基本经济制度得以维护和发展的重要保证。2001年1月，把生产力进步规律概括为梯式上升、多层次并存和部分跨越式发展，提出要把传统的劳动价值论升华为智力劳动价值论。2003年4月，提出要以制度后发优势论驳制度后发劣势论。2004年6月，提出关于创新、技术创新、制度创新、理论创新的系列定义，指出创新是指该事物属前所未有或具有实质性的进步，可实施（或可确证），能产生有益的社会效果，并有利于人与生态的协调发展。2005年8月，在赞同经济社会发展以人为本的基础上，提出人与自然的的关系应以生态为本，人们在尽量保护天然生态环境的同时，要科学地营建优良的复合生态环境。提出要把传统的生产力定义修改为：生产力是人类从自然资源和非自然资源中创造物质资料以满足人们合理需要，并促进人与生态协调发展的能力。

材料新、方法新，是说我们从初版到以后的不断再版，都注意更新材料和方法。

实，就是对客观事物进行实事求是的分析论证，着力于解决中国实际经济问题。经济学的创新，就是要能够解决本国的实际经济问题，并经得起长期的实践检验。

本书第一至第六版，由张炳光主编。第六版曾获福建省第六届社会科学优秀成果奖三等奖。

福州大学管理学院的政治经济学、西方经济学最近十年来的教学工作，由涂晓今同志统管，他领导和组织经济学的教学工作和教学研究工作的，取得显著成绩，使本院的政治经济学成为省优课程，并提出本书要在理论创新基础上进行结

构创新的主张。因此,本书第七版由张炳光、涂晓今主编。由于“三个代表”重要思想、科学发展观、建设创新型国家的理论与经济学有密切关系,对社会主义经济学有重大指导意义,本书在修订中充分注意这些思想、观点、理论进教材。第七版的编撰工作分工如下:第1章,张炳光;第2章,许娇;第3章,方建国;第4章,第5章,第7章,第8章,第9章,第10章,第11章,第13章,第14章,第15章,第16章,第18章,第19章,涂晓今;第6章,陈晓枫;第12章,余秀艳;第17章,陈资灿;第20章,林孝文。

本书每一版的编撰和出版发行,都得到许多贤哲的支持、指教和帮助,顺此表示衷心感谢!

张炳光

2006年8月于福州大学管理学院

目 录

绪 论

第1章	政治经济学的源流和研究对象	(1)
1.1	政治经济学源流	(1)
1.2	经济关系和经济利益	(10)
1.3	物质资料生产的一般原理	(17)
1.4	面临知识经济的物质资料生产	(22)
1.5	经济范畴和经济规律	(27)
1.6	政治经济学的研究方法和学习意义	(28)
第2章	社会生产方式的发展	(32)
2.1	支配社会生产方式变革的客观规律	(32)
2.2	社会生产方式的更替	(36)
2.3	中国特色社会主义社会	(44)

第一编 商品货币理论

第3章	商品和货币	(54)
------------	-------------	------

3.1	商品二重性和生产商品的劳动二重性	(54)
3.2	商品的价值量	(57)
3.3	传统的劳动价值论升华为智力劳动价值论	(59)
3.4	三次产业的划分与服务行业的商品特性	(65)
3.5	货币的本质和职能	(68)
3.6	价值规律及其表现形式	(73)
第4章	商品经济的产生和发展	(79)
4.1	从自然经济到简单商品经济	(79)
4.2	资本主义商品经济	(86)
4.3	社会主义社会的商品经济	(88)
第5章	市场经济体制	(95)
5.1	资源配置方式和经济体制	(95)
5.2	中国社会主义社会的市场经济体制选择	(101)
5.3	社会主义社会的市场经济体制的基本框架	(104)
5.4	现代企业制度与中国企业制度改革	(111)

第二编 直接生产过程

第6章	资本主义生产的实质	(119)
6.1	货币转化为资本	(119)
6.2	价值形成过程与价值增殖过程	(124)
6.3	生产剩余价值的基本方法	(128)
6.4	相对剩余价值生产的四个阶段	(132)
6.5	资本主义基本经济规律	(134)
6.6	工 资	(136)
第7章	社会主义生产的实质	(140)
7.1	社会主义生产目的	(140)
7.2	劳动力和生产资料的直接结合	(142)
7.3	社会主义劳动过程与价值增殖过程	(144)
7.4	社会主义基本经济规律	(146)

7.5	全面经济效益	(148)
第8章	企业再生产和积累	(155)
8.1	再生产的形式和内容	(155)
8.2	资本主义扩大再生产和资本积累	(157)
8.3	资本主义的生产集中和垄断	(171)
8.4	社会主义的资本积累、积聚与集中	(186)
第9章	企业资本运动	(191)
9.1	资本的循环和周转	(191)
9.2	社会主义企业资本循环和周转的特点	(207)

第三编 交换(流通)过程

第10章	商品流通	(212)
10.1	商品流通的一般原理	(212)
10.2	商品流通与市场	(217)
10.3	商品流通与价格	(224)
第11章	货币流通	(228)
11.1	货币流通的一般原理	(228)
11.2	信用	(232)
11.3	金融体系	(240)

第四编 分配过程

第12章	国民收入及其分配	(247)
12.1	国民收入、国民生产总值和国内生产总值	(247)
12.2	国民收入的分配	(256)
第13章	资本主义国民收入的分配	(258)
13.1	平均利润和生产价格	(258)
13.2	商业资本和商业利润	(270)
13.3	借贷资本和利息	(276)

13.4	地 租	(281)
13.5	税 收	(293)
第 14 章	社会主义社会初级阶段的国民收入分配	(296)
14.1	分配过程和国家、企业、个人利益相兼顾的原则	(296)
14.2	按劳分配和按生产要素分配相结合的制度	(305)
14.3	社会主义国家的财政和税收	(310)
14.4	社会主义社会的土地使用和收益分配	(316)

第五编 消费过程

第 15 章	生活消费	(320)
15.1	生活消费的一般原理	(320)
15.2	资本主义制度下的生活消费	(327)
15.3	社会主义社会初级阶段的生活消费	(329)

第六编 社会再生产过程

第 16 章	社会再生产原理与社会主义社会初级阶段发展战略	(337)
16.1	社会生产的两大部类和社会总产品的实现问题	(337)
16.2	社会简单再生产的实现条件	(339)
16.3	社会扩大再生产的实现条件	(342)
16.4	经济增长方式与可持续发展战略	(345)
16.5	社会主义社会初级阶段的经济与社会发展战略	(351)
第 17 章	资本主义经济发展的周期性	(356)
17.1	资本主义经济危机的实质和根源	(356)
17.2	资本主义经济危机的周期性	(360)
17.3	资本主义经济危机的作用	(364)
17.4	国家垄断资本主义时期的经济危机	(366)
17.5	当代资本主义经济周期的新现象与新特点	(367)
第 18 章	社会主义社会经济运行中的宏观调控	(371)

18.1	社会主义国家的经济职能与宏观调控	(371)
18.2	宏观经济调控的任务、目标和宏观调控体系	(376)
18.3	宏观经济调控的方式、手段和政策	(380)

第七篇 国际经济关系

第 19 章	资本主义国家的对外经济关系	(389)
19.1	国际经济关系的若干理论	(389)
19.2	资本主义国家对外经济关系的性质和形式	(394)
19.3	国际垄断同盟和帝国主义列强瓜分世界的争夺	(400)
19.4	世界区域经济集团的形成和发展	(403)
第 20 章	我国对外经济关系	(407)
20.1	经济全球化趋势和我国经济全方位开放	(407)
20.2	我国开展对外经济活动的主要形式	(411)
20.3	发展外向型经济	(427)
20.4	国际经济新秩序与世界贸易组织	(430)
后记		(433)

绪 论



政治经济学的源流 和研究对象

1.1 政治经济学源流

1.1.1 经济学的萌芽

经、济二字最早出现在我国古籍《周易》中，把“经济”连起来使用最初见于隋末著名学者王通所著的《中说》，书中有“经济之道”的用语。我国古籍里的“经济”一词是指“经邦济世”，即治理国家的意思，与现代语言中的“经济”一词的含义有所不同。在日常经济生活中，“经济”常有“合算”、“实惠”、“节省”、“便宜”之意，在其他场合，还有许多含义，如表示财富、财力等等。我国对“经济”一词的现代用法是20世纪初引自日本的。日本在翻译、介绍西方学术著作时，曾借用我国古籍中的“经济”一词来译 economy 这个英语词汇。之

后，经济的含义已演变成指人类社会的生产、交换、分配和消费等活动，经济学则指研究人类社会生产、交换、分配和消费活动过程中的经济关系和运动规律的学科。

在西方，经济与经济学（economics）的含义经历了一个不断演变的过程。在西方文献中，最先使用“经济”一词的是古希腊的色诺芬。色诺芬在他的经济著作《经济论》（又译为《家计学》或《家庭经济学》）中，把奴隶主阶级对奴隶生产活动的组织和管理首次用“经济（Okouvoula）”一词来概括，意指家庭管理。这里所说的“家庭”，是指当时的奴隶主庄园。在古希腊文中，“经济学”就是以家庭和规划两个词组成的，所以《经济论》也可译为《庄园经济学》。

►►人物简介

古希腊著名思想家——色诺芬

色诺芬（公元前430～前354年）是奴隶主的大思想家，是古希腊著名哲学家苏格拉底的弟子。他在经济方面主要著作有《经济论》，其中转述了苏格拉底的许多经济思想。他的经济观点是维护以奴隶劳动为基础的自然经济。鉴于奴隶主们力图利用当时已经出现的商品货币经济关系来加强本身的自然经济，所以色诺芬极其关注分工问题。但他不是从降低产品成本、不是从交换价值的角度来研究分工，而是把分工视为增加产品数量和改善产品质量的条件。色诺芬的经济思想多为实际经济生活的直观反映，偏重于经济的管理方面。

色诺芬的《经济论》中虽然涉及了许多经济范畴，如财富、分工、价格、供求和货币等，但并未形成完整的经济理论体系。此时，经济学还处于萌芽阶段。

1.1.2 重商主义和重农主义

商品货币经济关系的发展，把历史带到资本主义原始积累时期，封建社会内部出现了新兴的资产阶级。最早代表新兴资产阶级利益的经济思想是重商主义。

1615年，法国重商主义者孟克列钦出版了自己的经济著作，书名《献给国王和王后的政治经济学》，这是历史上第一次出现“政治经济学”这个名称。此

处的“政治”，是“社会”、“公众”的意思，并无政治学、社会学的“政治”含义，所以许多后来人就把政治经济学中的“政治”一词略去，直称“经济学”，连梁实秋主编的《远东英汉大辞典》中，political economy也只是解释为“经济学”，而不是解释为“政治经济学”。但从《庄园经济学》发展到《政治经济学》，说明政治经济学研究的范围、对象已不限于奴隶主的庄园经济，而是全社会的经济问题、公众的经济问题了，所以许多后来人仍然使用“政治经济学”这个名称，也有一些后来人有时使用“经济学”，有时使用“政治经济学”，如马克思的《经济学—哲学手稿》和《政治经济学批判》。所以，“经济学”和“政治经济学”是可以通用的。

继重商主义之后兴起的是重农主义。重农主义的主要代表人物是法国人魁奈。重农主义把农业看作生产部门，把分析从流通领域转到生产领域，探讨了剩余价值的创造。认为纯产品即是剩余价值，地租是其具体表现形式。重农主义的主要特征是认为财富都来源于农业，而不是工商业。重农主义还对社会资本的再生产和流通进行了研究。这些研究都集中表现在魁奈的《经济表》中。

►► 学派简介

重商主义和重农主义

重商主义是资产阶级最初的经济学说。产生和发展于欧洲资本原始积累时期，反映这个时期商业资本的利益和要求。它对资本主义生产方式进行了最初的理论考察。

15世纪末，西欧社会进入封建社会的瓦解时期，资本主义生产关系开始萌芽和成长；地理大发现扩大了世界市场，给商业、航海业、工业以极大刺激；商业资本发挥着突出的作用，促进各国国内市场的统一和世界市场的形成，推动对外贸易的发展；与商业资本加强的同时，西欧一些国家建立起封建专制的中央集权国家，运用国家力量支持商业资本的发展。随着商业资本的发展和国家支持商业资本的政策实施，产生了从理论上阐述这些经济政策的要求，逐渐形成了重商主义的理论。

重商主义抛弃了西欧封建社会经院哲学的教义和伦理规范，开始用世俗的眼光，依据商业资本家的经验去观察和说明社会经济现象。它以商业资本的运动作为考察对象，从流通领域研究了货币——商品——

货币的运动。

重商主义者认为，金银或货币是财富的唯一形态，一切经济活动的目的就是为了获取金银。除了开采金银矿以外，对外贸易是货币财富的真正来源。国家为了致富，必须发展对外贸易，在对外贸易中遵循多卖少买的原则。利润是从流通中产生的，是贱买贵卖的结果。国家应积极干预经济，以保证尽量多的货币流向国内。重商主义者对财富的看法表明他们不了解货币的起源和本质，反映了当时新兴资产阶级对货币资本的渴望。重商主义的这种理论，对资本主义原始积累时期的对外侵略、掠夺金银财富、从事奴隶贸易等等起了推波助澜的作用。

重商主义的发展经历了早期重商主义和晚期重商主义两个阶段。

早期重商主义产生于15～16世纪，在对外贸易上强调少买，严禁货币输出国外，力求用行政手段控制货币运动，以贮藏尽量多的货币，因而又被称为货币差额论。

晚期重商主义盛行于17世纪上半期，强调多卖，主张允许货币输出国外，认为只要购买外国商品的货币总额少于出售本国商品所得的货币总额，就可以获得更多的货币。晚期重商主义为保证对外贸易中的出超，采取保护关税的政策。由于晚期重商主义力图控制或调节商品的运动并发展工场手工业，又被称为贸易差额论。

早、晚期重商主义的差别反映了商业资本不同历史阶段的不同要求。重商主义促进了商品货币关系和资本主义工场手工业的发展，为资本主义生产方式的成长与确立创造了必要的条件。

重农主义是18世纪50～70年代法国资产阶级古典政治经济学学说。它以自然秩序为最高信条，视农业为财富的唯一来源和社会一切收入的基础，认为保障财产权利和个人经济自由是社会繁荣的必要因素。

18世纪中期法国封建王朝货币改革的失败和七年战争的失败表明了法国重商主义的破产，从而出现了与重商主义完全对立的^①重农主义。重农主义的创始人是F·魁奈（1694～1774）。在他周围有一批追随者，形成了一个有较完整理论体系和共同信念的派别。定期组织学术讨论，发行独立的刊物《农业、商业、财政杂志》和《公民日志》。重农学派^②的另一个重要代表是杜尔哥。

重农主义继承了17世纪下半期以来重视农业和主张经济自由的思