

社会主义商品经济运行概论

高等学校
试用教材

主编 李振坤

副主编 何干强 顾士明



高等教育出版社



高等学校试用教材

社会主义商品经济运行概论

主编 李振坤

副主编 何干强 顾士明

高等教育出版社

高等学校试用教材
社会主义商品经济运行概论

主 编 李振坤
副主编 何干强 顾士明

*

高等教育出版社出版
新华书店上海发行所发行
复旦大学印刷厂印装

*

开本 850×1168 1/32 印张 10 字数 238,000
1989年1月第1版 -1989年1月第1次印刷
印数 0,001-1,400

ISBN 7-04-002142-0 / F · 42

定价 2.70 元

序

我国著名经济学家孙冶方曾经把他的社会主义经济学方法命名为“过程法”，就是说，对社会主义经济关系的分析，要同物质生产过程相结合，沿着生产过程、流通过程和生产总体过程的线索展开。孙冶方同志这一意见，是针对传统社会主义政治经济学教科书脱离物质生产过程，开列“范畴、规律一览表”（实际上是党和政府所规定的规范和提出的要求的一览表）的作法提出的。如果能实现孙冶方同志的想法，我们的经济学将会一改传统社会主义政治经济学教科书的旧面貌，把社会主义经济作为一个活生生的系统展现在人们的面前，使读者真正了解这个系统是怎样运行的。

对于传统的社会主义政治经济学的不满，已经存在得很久了。可是在旧体制下要改变这种状况却是很困难的。因为这种传统体制是根据行政机关的指令运转的，人们也就很容易把政府提出的要求，计划机关的指令混同于客观经济规律，把主要的篇幅用来给这些规范性的要求和指令作注解，使它们带上某种“客观分析”的色彩。而少数对传统体制下的社会主义经济作科学分析的理论经济学著作，例如 J.柯尔奈的《短缺经济学》，最终都不能不变成对这种经济体系为何不能有效运转的说明。

改革经济学从一开始就强调要着重对经济的运行过程作实证分析。在对旧体制作机制性分析时应该这样做，因为只有确证它不能有效运转，才有理由提出对它进行根本改革的问题；在对新体制作设计和论证时也应该这样做，因为我们通过改革所建立起来的新经济体制，必须是一个能够有效运行的体制。而随着改革目标的日益明晰，实现孙冶方同志的理想也变得越来越现实。

近几年来,我国新经济的新体制的轮廓,由1984年十二届三中全会对社会主义商品经济的原则规定,到1985年党代表会议阐明的由自主经营、自负盈亏的企业,竞争性市场体系和宏观调节体系三个互相联系方面组成的有机整体,再到十三大所说的“国家调节市场、市场引导企业”的运行机制,是越来越清楚了。应当说,根据近几十年来我国和其他社会主义国家发展市场制度的经验,参照西方市场经济的理论和实践,阐明社会主义商品经济或社会主义市场经济的运行机制的条件已经具备。

现在放在我们面前的这本书,是南京师范大学政教系的一些同志按照这种思路所作艰苦努力的成果。虽然他们的这一成果还是初步的,对社会主义商品经济运行过程的分析和描述,也肯定会有不周全、不准确的地方。但是作为“第一个吃螃蟹的人”,他们的勇气是值得钦佩的,他们的成就是值得庆贺的。所以我很乐意为他们这本著作作序,把它介绍给有志于在理论经济学领域里攀登和热心于我国经济改革事业的人们。

吴敬琏

1988年9月29日

目 录

序	1
第一篇 导论	1
第一章 社会主义商品经济的运行系统	1
第一节 社会主义经济是有计划的商品经济	1
一、马克思、恩格斯关于社会主义经济运行的构想	1
二、社会主义经济运行理论与实践的回顾	3
三、社会主义经济是公有制基础上的有计划的商品经济	7
第二节 社会主义商品经济的可控系统	9
一、充满活力的企业,是有计划商品经济运行的微观基础	10
二、比较完整的、竞争性的社会主义市场体系	11
三、以间接调控为主的宏观经济管理	14
第二篇 企业篇	17
第二章 企业的实质和所有制形式	17
第一节 企业的实质	17
一、企业是社会主义商品经济的基层实体	17
二、企业的类型	21
三、企业在国民经济纵横运行中的地位	24
第二节 社会主义社会企业的所有制形式	27
一、社会主义企业的形成	27
二、生产社会化发展的新情况要求多元化的企业结构	28
三、社会主义企业的所有制形式	29
第三章 企业经济运行	34
第一节 企业经济运行的过程	34

一、企业经济运行的特点	34
二、企业经济运行的环节	36
第二节 企业经济运行的目标	41
一、企业经济运行的目标	41
二、实现经济运行目标必须提高企业素质	43
三、实现经济运行目标,企业必须具有经营自主权	45
第三节 企业经济关系的实现形式	48
一、参与分配的主体	48
二、分配的原则、顺序及其形式	50
三、社会主义股份制企业分配机制的特点	53
第四章 企业的生产经营管理	55
第一节 企业生产经营管理的组织	55
一、企业的生产经营管理及其组织系统	55
二、生产经营型管理的组织系统	57
三、建立生产经营型管理组织系统的原则	60
四、企业生产经营型管理组织系统的结构模式	62
第二节 企业决策和企业经济责任制	65
一、企业决策	65
二、企业内部经济责任制	69
第三节 企业经营管理优化和效益评价	72
一、企业的资金管理	72
二、企业的经济核算	75
三、优化企业经营管理,提高企业经济运行效益	79
第三篇 社会主义市场经济篇	85
第五章 社会主义市场	85
第一节 市场在商品经济运行中的地位	85
一、商品经济与市场	85

二、市场与企业经济运行	86
三、市场与宏观经济运行	88
第二节 社会主义市场的体系结构	91
一、商品市场	91
二、生产要素市场	97
第三节 社会主义市场的作用机制	105
一、市场机制的含义及作用的特点	105
二、市场机制是一个有机的系统	107
三、市场机制运行的目标模式	110
第六章 市场机制的运行过程	112
第一节 价格机制	112
一、价格和价格机制	112
二、价格机制的运行	116
三、价格机制的功能	127
第二节 利率机制	130
一、利率和利率机制	130
二、利率机制的运行及其规律性	131
三、利率机制的功能	136
第三节 工资机制	138
一、工资和工资机制	138
二、工资机制的运行及其规律性	139
三、工资机制的功能	143
第七章 市场机制与企业决策	146
第一节 市场供求及其对企业的影响	146
一、市场需求及其对企业的影响	146
二、市场供给及其对企业的影响	150
三、市场供求矛盾及其对企业的影响	151

第二节 市场机制下的企业生产决策	156
一、市场机制下企业产量的生产区域	156
二、企业确定产量的原则	157
三、不同市场结构中的企业生产决策	159
第三节 市场机制下的企业投资决策	164
一、企业投资及其作用	164
二、资金的时间价值和风险价值	165
三、企业的投资决策	169
第四篇 宏观经济篇	174
第八章 宏观经济运行的调控	174
第一节 宏观经济调控模式	175
一、市场调节的缺陷与宏观调控的必要性	175
二、宏观经济调控的主要依据	179
三、宏观经济调控的模式	181
第二节 宏观经济的调控目标和管理方式	183
一、宏观经济调控目标	183
二、社会主义宏观经济的管理方式	185
第三节 宏观经济调控系统	187
一、经济信息系统	188
二、决策计划系统	191
三、宏观调控执行系统	192
四、保证监督系统	193
第九章 宏观经济运行的间接调控方式	196
第一节 财政政策及其调节手段	196
一、财政政策及其主要目标	196
二、财政调控的主要手段及其政策调整	199
三、财政政策与宏观经济的调节	208

第二节 货币政策与金融控制	211
一、货币政策及其主要目标	211
二、货币政策与货币供给量	213
三、金融控制的方法及手段	217
第三节 个人收入分配政策和工资控制	220
一、个人收入分配与宏观经济的关系	220
二、个人收入分配政策的目标及其原则	222
三、工资的宏观控制	225
第四节 宏观经济政策的综合使用	228
一、财政政策与货币政策的联系和区别	228
二、财政政策和货币政策配套作用的形式	230
三、综合运用财政政策和货币政策调节宏观经济	232
四、协调运用宏观经济政策	233
第十章 对外经济活动的宏观控制	235
第一节 对外贸易的宏观控制	235
一、对外贸易是发展社会主义商品经济的重要途径	235
二、完善外贸体制及宏观调节体系	238
第二节 利用外资的宏观管理	245
一、利用外资是加速国民经济发展的的重要手段	245
二、加强利用外资的宏观管理	248
第十一章 社会主义经济运行的宏观效益	255
第一节 社会主义的经济效益	255
一、社会主义经济效益的内在规定性	255
二、微观经济效益与宏观经济效益	257
第二节 经济发展战略与宏观经济效益	259
一、我国经济发展战略指导思想的转变	259
二、制定我国经济发展战略的依据	260

三、经济发展战略目标和实现途径与宏观经济效益	262
第三节 产业结构与宏观经济效益	266
一、部门结构与宏观经济效益	266
二、技术结构与宏观经济效益	269
三、地区结构与宏观经济效益	271
第四节 宏观经济决策与宏观经济效益	273
一、要强调决策依据的科学性	273
二、决策制度的严密性	274
三、决策实施的有效性	274
第十二章 从旧经济体制向新经济体制的转换	276
第一节 创造有中国特色的新旧体制转换方式	276
一、苏联东欧体制转换的历史经验	276
二、从国情出发,选择我国经济体制的转换方式	280
第二节 转换时期的总体改革	284
一、坚持经济体制转换与经济发展模式转换相结合	284
二、增强企业活力是协调配套改革的中心环节	287
三、多方面地加快改革,培育和建立社会主义市场体系	289
四、加快宏观经济管理的配套改革,建立以间接管理为主的宏观经济调节体系	294
第三节 稳步地推进新旧体制的转换	298
一、转换时期的宏观管理必须保证国民经济的稳定发展	298
二、按照体制改革的内在逻辑,加快新旧体制的转换	300
三、坚决审慎地进行政治体制改革,加强社会主义精神文明建设,是经济体制改革成功的保证	303
后记	306

第一篇 导 论

第一章 社会主义商品经济的运行系统

社会主义各国在经济建设中普遍面临着一系列新情况、新问题。社会主义经济只能定义为计划经济,还是同时具有商品经济的性质?社会主义经济顺利运行的机制是什么?这些问题在马克思主义经典作家的著作中没有现成的答案。实践在前进,理论要发展,伟大的实践需要伟大的理论。《中共中央关于经济体制改革的决定》明确提出社会主义经济是建立在公有制基础上的有计划的商品经济。这是对马克思主义的重大发展。应用社会主义商品经济理论指导我国经济改革与发展,这是摆在经济理论工作者和实际工作者面前的一项重要任务,其中包括认真探讨社会主义经济运行的机制。从经济运行的角度看,可以采取两种不同的方式,这就是指令性的计划经济和有计划的商品经济。社会主义商品经济是一个由企业、市场、国家调节构成的有机的可控性系统,本章拟在阐明社会主义经济是有计划商品经济的基础上,对这个运行系统的目标模式作总体的分析。

第一节 社会主义经济是有计划的商品经济

一、马克思、恩格斯关于社会主义经济运行的构想

马克思以历史唯物主义的观点,分析了资本主义基本矛盾发展的历史趋势。他指出:“资本的垄断成了与这种垄断一起并在这种垄断之下繁盛起来的生产方式的桎梏。生产资料的集中和劳动

的社会化,达到了同它们的资本主义外壳不能相容的地步。这个外壳就要炸毁了。资本主义私有制的丧钟就要响了。剥夺者就要被剥夺了”。^①公有制的产生是社会自然发展过程的必然结果。

马克思在《资本论》中指出,未来的社会是一个“自由人联合体”,他们用公共的生产资料进行劳动,并且自觉地把他们许多个人的劳动当作一个社会劳动力来使用。在1875年的《哥达纲领批判》中,马克思进一步指出,在一个集体的、以共同占有生产资料为基础的社会里,生产者并不交换自己的产品;耗费在产品生产上的劳动,在这里也不表现为这些产品的价值,不表现为它们所具有的某种物的属性,因为这时和资本主义社会相反,个人的劳动不再经过迂回曲折的道路,而是直接地作为总劳动的构成部分存在着。恩格斯以更明确的语言表述了这个预见,一旦社会占有了生产资料,商品生产就将被消除,而产品对生产者的统治也将随之消除。社会生产内部的无政府状态将为有计划的自觉的组织所代替。

综上所述,马克思、恩格斯从研究社会化大生产一般规律出发,得出了两个结论:一个是,社会化生产同资本主义私人占有的矛盾必然导致私有制被公有制所取代;另一个是,在公有制的条件下将不存在商品货币关系,公有制经济是单纯的计划经济。前一个结论已为现代社会的发展所证实,科学社会主义已从理论变为实践,一系列社会主义国家已经实现了资本主义生产关系的革命变革,建立了公有制,即使在公有制尚未能取代私有制的资本主义国家,社会生产的一体化也迫使资本主义生产关系不得不发生一些变化,而后一个结论却没有被证实。从马克思、恩格斯对资本主义基本矛盾的论述,可以发现,他们提出的“生产社会化”的概念有

① 《马克思恩格斯全集》第23卷,人民出版社 1972年第1版,第831页。

双重含义：一个是社会生产的一体化，另一个是生产单位的大型化。¹ 马克思在论述资本主义积累的历史趋势时，是把“生产资料的集中和劳动的社会化看作同一过程”。恩格斯在《反杜林论》中也把资本主义条件下“生产社会化”概念首先定义为生产资料（包括生产工具和工厂）的大型化，认为在此基础上才有生产一体化——分工协作的发展，使生产过程融为一个社会生产过程。由竞争必然形成的生产和资本的集中，使企业大型化，最终将会囊括整个生产。这样，当剥夺者被剥夺、公有制取代私有制时，全社会就会共同占有生产资料，形成整个社会范围的联合经济。它必然是计划经济，不可能、也不需要存在商品货币关系，不具有商品经济性质。然而，历史的发展却出现了新的变化，特别是第二次世界大战后的新技术革命，要求企业有很高的灵活应变能力，生产单位的大型化已不再与社会生产的一体化结合在一起，全社会成为一个大工厂的发展趋势，已被证明不符合实际。因此，当今实现了社会主义革命的国家不能再拘泥于马克思、恩格斯当时的某些结论，必须根据自己所处的经济条件，重新认识和处理社会经济运行问题。事实上，社会主义经济运行理论也正是随着社会主义实践的深入而不断发展的。

二、社会主义经济运行理论与实践的回顾

（一）俄国十月社会主义革命以前

科学社会主义创始人关于公有制条件下商品生产消亡的论断，是以生产社会化过程中资本主义生产有向社会规模的大企业发展的趋势这一预见为前提的。这一预见后来成为人们坚持在公有制条件下“商品消亡论”的依据。考茨基在阐明 1891 年爱尔福

¹ 关于“生产社会化”与商品生产的关系的论述参见吴敬琏：《“生产社会化”概念和社会主义的商品生产观》《马克思主义研究》1986 年第 1 期。

特代表大会通过的党纲中关于社会主义者取得政权后在经济方面的任务时说,社会主义生产方式所要求的,一方面是使资本主义企业转变为公有企业;另一方面是把“一切企业联合起来,组成一个单一的大共同体”,从事“自给自足的”、“为自己消费而进行的共同劳动”。考茨基的论断是基于他认为,资本主义企业规模的扩大,大财产的迅速增长,企业数目不断减少,小企业日益集中到少数几个人手里,这种发展的必然结果,是一个国家甚至世界经济的全部生产资料,都成为个别人的或股份公司的私有财产,任凭他们支配,使整个经济构成一个统一巨大企业大多数社会主义者当时也认为社会主义社会不外是单一的大生产企业。可见,考茨基所理解的这种社会主义经济是“一个国家——一个工厂”的“单一的巨型的生产企业”的模式,商品货币关系必然没有存在的余地。

在十月革命前夕,列宁对社会主义经济运行的认识,也是以马克思、恩格斯的有关阐述为依据的,他提出过社会主义经济将是一个“国家辛迪加”的论断,在社会主义社会里,“全体公民都成了国家(武装工人)的雇员。全体公民都成了一个全民的、国家的‘辛迪加’的职员和工人。全部问题在于要他们在正确遵守工作标准的条件下同等地工作,并同等地领取报酬”。于是“整个社会将成为一个管理处,成为一个劳动平等、报酬平等的工厂”。^①在这种条件下,各个经济单位只是“一个管理处”的不同组成部分,不言而喻,商品货币关系当然不能存在。

(二) 十月革命后到 20 年代末、30 年代初

十月革命的伟大胜利,使科学社会主义得到了证实,作为第一个社会主义国家的苏维埃俄国开始实践社会主义经济建设。它试图按照列宁的“国家辛迪加”模式来建立社会主义经济。俄共“八

^① 《列宁选集》第3卷,人民出版社 1960年 第1版,第258页。

大”通过的党章宣布：苏维埃政权目前的任务是继续有计划地组织全国范围内的产品分配以代替贸易；俄国共产党将竭力实行一系列办法来扩大非现金结算的范围和准备取消货币。然而事实证明了这种设想的不现实。

1921年，帝国主义国家对苏俄的武装干涉和俄国国内战争结束后，列宁和俄共中央采取措施纠正“战时共产主义”的错误，提出了“新经济政策”，不仅承认公有经济与私有经济之间都存在商品货币关系，而且允许社会主义国营企业作为具有独立性的商品生产者在市场关系的基础上进行活动。商品生产和商品交换的发展，促进了国民经济迅速恢复并得到发展。但到1929年以后，“新经济政策”的全部内容被否定，它被认为只适用于从资本主义到社会主义的过渡时期。在30年代初，苏联社会主义政治经济学对计划经济与商品关系问题的理解，从本质上说，回到了“战时共产主义”时期的“自然经济论”的观点，并在这种理论基础上建立了通常被称为“斯大林模式”的计划经济，它是高度集中和排斥市场的。

（三）从“斯大林体制”确立到现在

这个时期可大体分为两个阶段。

第一阶段是从完全不承认社会主义经济中存在商品经济转变到承认在有限范围内，即在全民所有制经济与集体所有制经济之间存在商品货币关系。斯大林的《苏联社会主义经济问题》的发表是这个转变的正式标志。这本著作对发展社会主义政治经济学作了贡献，然而在商品货币问题上有极大的局限性。斯大林只承认两种不同公有制经济之间存在商品货币关系，而不承认全民所有制经济内部存在商品货币关系；认为全民所有制经济单位之间的产品转移中的计价和付款，只是由于两种不同公有制经济之间商品货币关系的反射作用。他认为全民所有制经济单位之间流通的生产资料已失去商品的属性，仅仅保持商品的外壳。如果考虑到

当时苏联不向集体所有制经济单位出售生产资料,那么,实际上,斯大林是认为在社会主义经济中,生产资料已不是商品,不进入市场,脱离了价值规律发生作用的范围。全民所有制经济中的价格、货币等也被看作计算工具,它们对整个国民经济运行方式和计划方式的意义基本上被忽视。

第二阶段发展为承认全民所有制经济内部也存在商品货币关系。斯大林逝世以后,对其个人崇拜被破除,在对社会主义经济发展实践的反思基础上,绝大多数经济学家否定了斯大林的观点,承认不仅在全民所有制经济与集体所有制经济之间存在商品货币关系,而且在社会主义公有制经济的主导成份——全民所有制经济内部各个经济单位之间也存在商品货币关系,生产资料也是商品。越来越多的经济学家开始认识到市场对社会主义经济的作用,认识到计划经济不仅不应排斥而且应该正确发挥市场机制的作用。在这种理论的基础上,苏联着手开展了对原有经济体制的改革。

东欧社会主义国家的经济经历了与苏联经济大致相同的发展过程,不过,他们比苏联更早地认识到高度集中的排斥市场机制的计划经济体制的弊病,从 50 年代后期开始,陆续开始了改革。不同的国家在理论上、实践上面对新情况,创造新经济,探索、总结新的经验。

我国建立社会主义制度以来,也经历了这样的过程。我国地大人多,旧社会留下的生产力比苏联、东欧社会主义国家建国初期还落后,还不平衡,在社会主义发展中遇到的问题更多、更复杂。而我们党从 50 年代中期在指导思想又出现了“左”倾错误,因此,我国的经济的发展有更多的曲折。1978 年的中共中央十一届三中全会,拨乱反正,恢复了党的实事求是的思想路线,重新认识社会主义,反思我国的经济的发展,开始了改革,从此,我国社会主义经