

社会主义市场经济 教 程

刘 炳 瑛 主 编
李 世 华 副主编



SHEHUIZHUYI

SHICHANGJINGJI JIAO

CHENG

光明日报出版社

86465

F123
17

社会主义市场经济教程

刘炳瑛 主 编
李世华 副主编



200064429

DJ23/2670

光明日报出版社

(京)新登字 101 号

社会主义市场经济教程

刘炳璞 主 编

李世华 副主编



光明日报出版社出版发行

(北京永安路 106 号)

邮政编码: 100050

电话: 3017733—255

新华书店北京发行所经销

北京东华印刷厂印刷

*

850×1168 1/32 印张 9.625 字数 234 千字

1993 年 7 月第 1 版 1993 年 7 月第 1 次印刷

印数: 1—5000 册

ISBN 7-80091-453-4/F·79

定 价: 5.90 元

前 言

我国经济体制改革确定什么样的目标模式，是关系整个社会主义现代化建设全局的一个重大问题。长期以来人们认为，市场经济是资本主义特有的东西，计划经济才是社会主义经济的基本特征。传统的经济理论教学体系，正是以此为依据建立起来的。我们要发展市场经济和建立社会主义市场经济体制，就迫切要求经济科学的教学研究与之相适应，改革传统的教学体系。

摆在读者面前的《社会主义市场经济教程》是按照党的十四大有关市场经济的论述和要求编写的。这本教程，力求以马克思主义理论为指导，以市场经济为主线，在尽可能系统分析和总结我国十多年来经济体制改革实践经验的基础上，来阐述建立社会主义市场经济体制的理论依据、基本框架和实现途径，以回答发展社会主义市场经济和深化经济体制改革所面临的理论问题和实践问题。

这本教程的内容由 15 章构成，分为三部分，即：市场经济基础理论部分、市场经济体制框架理论与实践部分、市场经济运行的法律保证部分。

基础理论部分由第一、二、三、四章组成。主要阐明市场经济的特征、机制、功能和规律，以及社会主义市场经济的所有制基础，并从我国社会主义初级阶段的现实出发，论述国有资产产权管理模式。

市场经济体制框架理论与实践部分由第五章到第十四章组成。主要是阐述建立社会主义市场经济体制的各个方面的条件、特点和途径。这包括：企业制度、市场体系、分配制度、财政税收

体制、社会保障制度、发展农村市场经济、第三产业、区域经济、宏观调控和开拓世界市场。这一部分在教程中占的篇幅较大，其目的是为了强调说明只有在深化改革中合理解决这些问题，才能建立有中国特色的社会主义市场经济体制。

市场经济运行的法律保证部分由第十五章阐述。主要说明市场经济是法制经济。只有完备的法制才能保证市场经济公平、有序、高效地运行，才能保证社会主义市场经济体制的建立和日趋完善。

这本教程由刘炳瑛教授、李世华教授拟定框架并参与撰写、改稿和统稿。参加编写的作者依书中章的顺序为：刘炳瑛（第一、二、七章），李世华（第三章一、二、四节；第四、八、十二章），邵燕（第三章三节），王东京（第五、六章），江华安（第九、十五章），张虎林（第十章），韩康（第十一章），赵长茂（第十三章），何学征（第十四章）。

在社会主义国家发展市场经济和建立市场经济体制，是一项崭新的事业，是一项艰巨复杂的系统工程。我们对它的认识以及所作的理论探讨、对策设计只是初步的，诚恳地期待读者们的批评指正，并决心同热心于此的理论界、实业界的同志一道，为推进我国的市场经济及其体制建设而共同努力。

作者

一九九三年五月于

中共中央党校

目 录

第一章 绪论	(1)
第一节 要把政治经济学的研究对象 纳入市场经济的轨道.....	(1)
第二节 要分析当代的新情况, 研究新问题.....	(4)
第三节 建立以市场经济为主线的政治 经济学教学体系	(19)
第二章 市场经济及其一般性和特殊性	(22)
第一节 市场经济的含义与根源	(22)
第二节 市场经济的一般性和基本特征	(28)
第三节 掌握市场经济的特殊性 确认社会主义市场经济	(31)
第三章 市场经济的规律、机制、 功能和建立社会主义市场经济体制	(37)
第一节 市场经济的规律	(37)
第二节 市场经济的运行机制	(42)
第三节 市场经济的基本功能	(52)
第四节 建立社会主义市场经济体制	(56)
第四章 社会主义市场经济的所有制基础	(66)
第一节 社会主义市场经济的所有制结构及 其调整	(66)
第二节 社会主义市场经济条件下所有制 的各种形式	(73)
第三节 国有资产产权管理模式	

要适应市场经济进行改革	(76)
第五章 社会主义市场经济的企业制度	(83)
第一节 社会主义企业必须面向市场	(83)
第二节 承包制与转换企业经营机制	(86)
第三节 建立现代规范的企业制度	(90)
第四节 为现代企业制度创造适宜的市 场环境和外部条件	(95)
第六章 社会主义市场经济的市场体系	(98)
第一节 社会主义市场体系的含义和特点	(98)
第二节 培育社会主义市场体系	(101)
第三节 社会主义商品市场	(104)
第四节 社会主义金融市场	(110)
第五节 社会主义劳动力市场	(114)
第七章 社会主义市场经济中的分配	(119)
第一节 收入分配关系的确立	(119)
第二节 坚持以按劳分配为主体的多种分配 方式	(124)
第三节 逐步实现共同富裕	(132)
第八章 社会主义市场经济中的财政税收体制	(139)
第一节 关于财政性质和职能的转变	(139)
第二节 推行税利分流，理顺国家与国有 企业的财政分配关系	(143)
第三节 实行分税制，理顺中央与地方的财 政分配关系	(151)
第九章 社会主义市场经济中的社会保障制度	(157)
第一节 社会保障制度及其在市场经济中的 地位和作用	(157)
第二节 我国社会保障制度的历史改革和现	

	状.....	(165)
第三节	建立与社会主义市场经济体制相适应的社会保障制度.....	(172)
第十章	发展农村社会主义市场经济.....	(181)
第一节	按照社会主义市场经济的要求深化农村改革.....	(181)
第二节	合理调整农村产业结构全面发展农村经济.....	(188)
第三节	发展优质高产高效农业的基本途径.....	(194)
第四节	发展农村市场经济促进农民收入稳定增长.....	(199)
第十一章	社会主义市场经济中的第三产业.....	(205)
第一节	市场经济与第三产业的发展.....	(205)
第二节	第三产业的发展推动力.....	(208)
第三节	从我国产业结构状况看第三产业的发展要求.....	(212)
第四节	我国第三产业存在的问题.....	(215)
第五节	推动第三产业发展的对策.....	(219)
第十二章	社会主义市场经济中的区域经济.....	(221)
第一节	区域经济及其在市场经济中的地位.....	(221)
第二节	我国区域的历史演变和现实发展要求.....	(226)
第三节	在市场经济中我国的区域经济发展战略.....	(232)
第四节	发展区域经济的措施.....	(235)
第十三章	社会主义市场经济的宏观调控.....	(239)
第一节	宏观经济调控的必要性和可能性.....	(239)
第二节	宏观经济调控的对象和关键环节.....	(242)

第三节	宏观经济调控的手段·····	(247)
第四节	宏观经济调控中的国家、市场和企业·····	(252)
第十四章	社会主义市场经济的世界市场·····	(258)
第一节	开拓世界市场的客观必然性·····	(258)
第二节	开拓世界市场、参与国际经济循环的基本形式·····	(262)
第三节	当代世界市场经济的运行规则—关贸总协定·····	(269)
第四节	我国参与国际经济循环进入新的发展阶段·····	(272)
第十五章	社会主义市场经济中的法制建设·····	(281)
第一节	市场经济是法制经济·····	(281)
第二节	加快经济立法,完善社会主义市场经济的法律体系·····	(287)
第三节	加强经济司法和执法,维护社会主义市场经济秩序·····	(293)

第一章 绪论

政治经济学教学体系的改革势在必行。传统经济体制要进行根本性变革,建立社会主义市场经济体制。同样,适应社会主义市场经济的要求,政治经济学的传统教学体系也必须进行根本性变革,建立以市场经济为主线的政治经济学教学体系。这就是本书的基本思路。

第一节 要把政治经济学的研究对象 纳入市场经济的轨道

一、拓宽政治经济学的研究范围

政治经济学的研究范围不能局限于社会经济制度自身,因为社会经济制度只有通过经济形式及其整体运转才能维持和发展。因此,政治经济学要由研究社会经济制度拓宽到研究经济形式和经济运行。

政治经济学是在生产力与生产关系、经济基础与上层建筑的相互作用中研究生产关系的。联系生产力和上层建筑研究社会生产关系,依据所有制基础分析社会经济制度的质的规定性,确认不同社会经济制度的本质区别,这是完全必要的,但还需要具体化。固然,只有在社会经济制度上了解人类社会发展进程的来龙去脉,深刻认识社会生产方式演进的客观规律,才能坚定社会主义和共产主义在全世界必胜的信念。可是,如果政治经济学单纯地研究不同社会经济制度的替代关系,停留在对社会经济制度的定性分析上,那就会形成抽象的论述和原则的教条,在现实经济生活中难以具体操作。因此,对社会经济制度的研究,要首先延伸到具体的经

济形式。

任何社会经济制度都要通过一定的生产活动相联系的经济形式来维持、巩固和发展。纵观人类社会的发展,可以看到:(1)从原始社会到奴隶社会到封建社会,其生产活动的联系是通过自然经济形式实现的。(2)到了资本主义社会,商品经济形式取代了自然经济形式,从而资本主义社会生产活动的联系通过商品经济形式来实现。(3)当将来进入到共产主义高级阶段,由于个别劳动直接表现为社会劳动,劳动产品不再作为商品提供给市场,而是由社会统一地有计划地支配,于是,人们在生产活动中相联系的经济形式将是产品经济形式。

社会主义社会的生产活动通过什么经济形式来实现其联系?如果迁就以往过时的自然经济形式,那比资本主义还落后,是一种倒退的做法;如果超越历史阶段追求共产主义高级阶段的产品经济形式,那是做不到的。在社会主义阶段,由于社会分工中的个别劳动还不能成为直接的社会劳动,社会生产活动的联系也只能通过商品经济形式来实现。

经济形式是社会生产活动相联系的形式,不属于社会基本制度范畴。它决定于生产力水平和分工情况,以及个别劳动与社会劳动的关系。在生产力水平较低和分工处于自然状态条件下,象在原始社会、奴隶社会和封建社会那样,人们生产活动的个别劳动与社会劳动就统一在自然经济形式之下。随着社会生产力的发展,社会分工也获得了发展。自然分工中的自然经济形式不能容纳社会分工中的个别劳动与社会劳动的对立,商品经济形式就成为个别劳动实现为社会劳动的联系形式。在现代分工和社会化生产条件下,商品经济形式必然成为资本主义社会和社会主义社会所共有的经济形式。

政治经济学的研究范围不仅需要研究经济形式,还需要拓宽到研究经济运行总体。经济形式是生产活动的联系形式,而经济形

式的整体运转又是如何进行的呢?这就涉及到经济运行总体了。所谓经济运行总体,就是经济形式整体运转的载体。以往的自然经济形式的整体运转由“男耕女织”来推动,其运行总体成为自给自足经济;现代的商品经济形式的整体运转由市场来推动,其运行总体成为市场经济;将来的产品经济形式的整体运转由计划来推动,其运行总体成为计划经济。如同经济形式那样,经济运行总体也不属于社会基本制度范畴。自给自足经济为原始社会、奴隶社会、封建社会所共有;市场经济为资本主义社会和社会主义社会所共有。政治经济学只有由研究社会经济制度到研究经济形式再研究经济运行总体,才能真正把理论与实践结合起来。

二、增强政治经济学的操作性

政治经济学所揭示的社会生产关系的运动规律即经济规律,是经济现象和经济过程的内在的、本质的、必然的联系及其运动发展趋势。在当今时代,对于经济规律如果不是停留在它所反映的趋势的抽象论述上,而要增强实践操作性,那就必须把它纳入市场经济轨道,从而使经济规律具体到经济运行过程。

建立在现代化大生产基础上的市场经济的运行过程,是以市场为依托的各个经济部门及其企业协调运转的过程。工业、农业、交通运输业和建筑业等产业的经营,由专门从事商品买卖的商业作媒介,从而加速了商品流通,促进了整个经济的运行。产业和商业作为职能部门,在投资经营中会时常出现项目的不平衡,一方面有的企业想扩大生产而缺少资财,另一方面有的企业有资财却暂时闲置。这两方面的结合,形成计息的借贷关系。借贷关系加速了资金的流转,推动了企业经营活动的发展。在借贷关系的基础上形成的信用制度,由早期的商业信用发展到近代的银行信用,促使市场经济既以货币为媒介作为货币经济来经营,又以信用为手段作为信用经济来运转。产业、商业、银行业等部门通过竞争,各自获

得与其投资相当的利润,实现价值增殖,并保持其正常的连续运行。资本主义市场经济运行经历的上述过程,并不是资本主义市场经济的专利品,而是社会化大生产所要求的。因此,社会主义的社会化大生产和市场经济的运行过程也必然如此。建立在公有制基础上的社会主义市场经济,在发展国民经济的过程中,也是在产业、商业、银行业等相互协调运转的过程中发展的。社会主义市场经济由不发达到发达,在形式和手段上也必须借助于货币经济和信用经济这两种交易方式来实现。

第二节 要分析当代的新情况, 研究新问题

一、对政治经济学的传统教学 体系要进行改革

政治经济学的传统教学体系,一般分为资本主义、帝国主义、社会主义三部分并实行分段教学。其中的政治经济学社会主义部分,着重分析的是经济制度的社会性质及其基本规定和原则要求,并没有深入研究经济形式和经济运行。由于长期以来,对社会主义商品经济形式没有能充分肯定,当然更谈不上研究社会主义市场经济的运行了。至于社会主义经济与资本主义经济的关系,则强调两者之间的本质区别和对立,而忽视它们之间的联系和某些共同点。似乎社会化大生产和市场经济的一切经济现象和经济过程及其一般规律,只要出现在资本主义经济之中就只能姓“资”;在社会主义经济中,似乎只能存在与“资”相对立的姓“社”的东西。由于将一般当作特殊,于是,姓“资”姓“社”问题就成了改革开放迈不开步子和不敢闯的要害问题。

改革传统教学体系,就其内容来说,要面对当代国内外新的实际,分析新情况,研究新问题。特别是在“资”与“社”的关系中,要正确对待和处理。

二、从理论认识上正确对待

姓“资”姓“社”问题

在理论认识上分析姓“资”姓“社”问题，可以从社会经济本质的理论、社会经济一般的理论、社会经济运行的理论和社会经济形态发展的理论等方面研究。

(一)掌握社会经济本质的理论，确认“资”与“社”的本质区别

社会经济本质的理论，是依据生产因素的特殊结合方式及其所有制基础，对社会经济的质的规定性的论述。马克思主义政治经济学为了揭示资本主义经济的本质，着重论述了这一理论。它强调不同社会经济之间具有本质区别；物质资料生产总是具有一定社会性质的生产；社会历史区分为不同阶段是因为生产的人的因素和物的因素的结合方式和方法不同。马克思指出：“不论生产的社会形式如何，劳动者和生产资料始终是生产的因素。但是，二者在彼此分离的情况下只在可能性上是生产因素。凡要进行生产，就必须使它们结合起来。实行这种结合的特殊方式和方法，使社会结构区分为各个不同的经济时期。”^①人类社会原始阶段的劳动者共同占有生产资料，并通过集体劳动，形成原始社会的经济制度；由奴隶主占有、支配生产中的人的因素和物的因素并在奴隶主的强制下实现两者结合，形成奴隶社会的经济制度；由封建主占有生产的物的因素和不完全地占有生产的人的因素使之结合，成为封建社会的经济制度；资本家阶级占有生产资料，通过购买工人阶级的劳动力使之与生产资料结合，形成资本主义的经济制度；社会主义生产资料公有制使处于主人翁地位的劳动者直接与生产资料相结合，形成社会主义的经济制度。

马克思主义创始人所建立的经济理论，从生产因素的特殊结合方式所体现的资本与雇佣劳动的关系上揭示了资本主义经济制

① 《马克思恩格斯全集》第24卷，第44页。

度的剥削本质，阐明了资本主义生产实质上是剩余价值的生产，剩余价值规律是资本主义生产方式的绝对规律。这是我们认识现代资本主义经济制度本质的理论基础。过去对社会经济本质的理论理解得较狭窄。在今天，需要加深领会和拓宽研究，从而使我们能够现代世界经济的巨大变化中保持清醒的头脑。

第一，社会经济本质的理论在当代指导我们科学地对比分析资本主义经济和社会主义经济。就不同的所有制基础来说，资本主义姓“资”，社会主义姓“社”，二者不能混同。在现代社会历史由资本主义向社会主义过渡的总趋势中，面对社会主义经济体系和资本主义经济体系并存共处、矛盾运动的格局，只有从不同的所有制基础上揭示社会主义经济制度与资本主义经济制度的本质区别，才不会为复杂、曲折的社会现象所迷惑。在当代社会化大生产的推动下，生产力的发展及其与资本主义生产关系的矛盾运动，定会推动资本主义私有制向社会主义公有制过渡的历史进程。从本质上肯定这个问题，就会使我们深刻认识历史必然产生的社会主义经济制度的质的规定性和优越性；从而清醒地在坚持社会主义方向的前提下以社会主义经济与世界各个国家和地区的经济进行广泛的对比。通过对比，开阔眼界，寻找借鉴，来探索社会主义经济制度怎样才能充分发挥其优越性和更加迅速地发展生产力。

第二，社会经济本质的理论在当代指导我们正确认识一定社会经济制度本身的历史存在价值。社会经济本质的理论，既揭示一定社会经济制度的质的规定性，又肯定各个社会历史阶段的经济制度的历史存在价值。资本主义经济制度本质上是一种剥削制度。但是，它比封建主义经济制度优越，能够凭借商品经济形式和市场经济体制空前地发展生产力。对比封建主义经济制度，应该肯定资本主义经济制度的历史存在价值。在今天，资本主义经济制度依然在不自觉地执行其发展物质生产力的历史任务。因此，我们看到它日益高度地发展生产社会化、管理社会化、资本社会化的情况不必

大惊小怪,更不能误认为资本主义经济制度比社会主义经济制度优越而永存。“发展社会劳动生产力,是资本的历史任务和存在理由。资本正是以此不自觉地为一个更高级的生产形式创造物质条件。”^①资本主义经济制度的历史存在价值就在于通过剥削雇佣劳动,实现商品价值增殖,从而客观上迅速发展了社会生产力。当资本主义经济制度所能容纳的全部生产力发挥出来以后,就进入自己的历史终点,便由社会主义经济制度代替它。这是社会经济本质理论所阐明的人类社会发展自身的客观逻辑。

第三,社会经济本质的理论在当代指导我们正确对待一定社会历史阶段上的不同所有制经济并存的必要性。固然,不同所有制经济之间的本质区别反映了其对立性,但是,对立性本身包含统一性。在一定的社会历史阶段的经济中,与社会生产力的多层次和不平衡性相适应,一方面有占主体地位的所有制形式,从而决定经济的社会性质;另一方面又会存在处于非主体地位的其他所有制经济成分。社会经济的本质体现着这两个方面的要求。特别在新旧社会经济制度交替的历史过程中,新的社会经济制度的不完善,需要既得的其他经济成分做补充,从而保持整个社会生产力的继承性和连续发展,促进决定社会经济本质的所有制形式壮大和扩展。资本主义经济制度是在以资本主义私有制为主体的前提下借助于封建主义经济、小商品经济的补充而完善和发展起来的。社会主义经济制度也必须在以公有制为主体的前提下借助于非公有制的其他经济成分的补充而发展整个社会生产力,从而促进自身日益完善。对于社会主义初级阶段的所有制结构,如果追求“一大二公”,盲目求纯,势必阻碍社会生产力的发展。当然,如果否定公有制,搞私有化,那就改变了社会经济的社会主义性质。

(二)掌握社会经济一般的理论,确认“资”和“社”的某些共同

^① 《马克思恩格斯全集》第25卷,第288—289页。

点。

社会经济一般的理论,是对不同社会经济之间的共同点及其一般规律的论述。它承认不同社会经济之间具有“共同规定”,确认反映这些“共同规定”的“生产一般”是一个合理的抽象,肯定各个社会经济之间或者几个社会经济之间都存在着“共同点”。马克思认为,“生产的一切时代有某些共同标志,共同规定。生产一般是一个抽象,但是只要它真正把共同点提出来,定下来,免得我们重复,它就是一个合理的抽象。不过,这个一般,或者说,经过比较而抽出来的共同点,本身就是有许多组成部分的、分别有不同规定的东西。其中有些属于一切时代,另一些是几个时代共有的,〔有些〕规定是最新时代和最古时代共有的。没有它们,任何生产都无从设想”。^①对于社会经济一般的理论,过去有所忽略,在当代应该深入研究、领会,认识它的现实指导意义。

第一,社会经济一般的理论指导我们认识和遵循社会化大生产基础上的市场经济的一般规律,自觉地积极发展社会主义市场经济。诚然,由于所有制基础不同,社会主义市场经济与资本主义市场经济是有本质区别的。但是,二者在市场经济的一般规律方面有某些共同点,因为建立在社会化大生产基础上的市场经济贯穿于资本主义和社会主义的历史时期。在资本主义市场经济中体现着资本主义经济的特有规律和市场经济的一般规律;同样,在社会主义市场经济中既体现社会主义经济的特有规律,也体现市场经济的一般规律。在资本主义市场经济中发挥作用的为交换而生产及其交换双方自主经营和自负盈亏的一般规律有:商品价值保值、增殖的一般规律;市场竞争的一般规律;在货币经济基础上发展起来的信用经济的一般规律;由完备的法制保持市场经济秩序的一般规律,等等。这些一般规律,也必然在社会主义市场经济中发挥

^① 《马克思恩格斯选集》第2卷,第88页。