

市场经济系列丛书

市场经济与企业 经营机制转换

谭仁杰 景新华 编著

湖北教育出版社



《市场经济系列丛书》

市场经济与企业 经营机制转换

谭仁杰 景新华 编著

湖北教育出版社

(鄂)新登字 02 号

图书在版编目 (CIP) 数据

市场经济与企业经营机制转换/谭仁杰, 景新华编著.
武汉: 湖北教育出版社, 1995. 3

(市场经济系列丛书/郭吴新主编)

ISBN 7-5351-1517-9

I. 市...

II. ①谭...②景...

III. ①企业管理-经济体制改革-中国②市场经济-经济体制改革-中国

IV. ①F123.13②F279.21

湖北教育出版社出版、发行

(430022·武汉市解放大道新育村 63 号)

新华书店经销

京山县印刷厂印刷

*

787×1092 毫米 32 开本 6.5 印张 3 插页 130 000 字

1995 年 3 月第 1 版 1995 年 3 月第 1 次印刷

印数: 1-2 000

ISBN 7-5351-1517-9/F·29

定 价: 6.20 元

总 序

关广富

党的十四大已确定我国经济体制改革的目标是建立社会主义市场经济体制。这一理论上和实践上的突破和创新，对我国社会主义事业和现代化建设有着深远的影响。

社会主义制度是优越的，它符合社会化生产的客观要求，符合人民群众的根本利益。但是，我们过去的经济体制在很大程度上脱离了具体的历史条件，脱离了现实生活的需要，使得社会主义制度的优越性未能充分发挥出来。旧体制的根本缺陷，是排斥市场经济，经济权力高度集中于国家机构，致使企业缺乏活力，资源配置效率低下。针对这种情况，我们十多年来进行了经济体制改革，实行了对外开放。在改革开放的过程中，邓小平同志多次指出，市场经济不等于资本主义，社会主义制度和市场经济并无根本矛盾，社会主义也可以搞市场经济。这一精辟论断，从根本上解除了把市场经济与资本主义划等号的思想束缚，使我们对市场经济有了新的认识。邓小平同志提出社会主义搞市场经济，着眼点是为了

更加有效地发展社会生产力。因为在现代经济条件下，尤其在社会主义初级阶段，市场经济对优化资源配置、促进生产力发展有着巨大的、不可替代的作用。世界范围的经济已经证明了这一点，我国改革开放以来的经验也证明了这一点。在过去的改革开放中，我们仅仅部分地引入了市场机制，减少指令性计划，逐步扩大市场调节的范围，逐步增加放开价格的商品品种等，就促进了国民经济快速增长，使我国出现了从未有过的经济繁荣，城乡人民生活显著改善。进一步来看，哪个地区、哪个企业，市场机制作用发挥比较充分，经济活力就比较强，经济发展就比较快。一般来讲，沿海地区经济发展是比较快的，内陆地区经济发展是相对慢一点，产生差距的一个重要原因，就是市场机制发挥作用的大小不同。完全可以预料，在我国建立社会主义市场经济体制，发挥市场调节的基础性作用，必将大大解放生产力，推动生产力大发展和经济效益大提高，更快更好地实现我国第二步、第三步战略目标，人民生活更快达到小康水平并进而迈向富裕和比较富裕，我们的国家更快跨进强国之林，社会主义制度将充分显示其优越性。

建立社会主义市场经济体制，发展社会主义市场经济，是前无古人的、崭新的和复杂的事业。我们的广大干部和群众要有胆有识，才能适应发展市场经济的要求。胆，是胆略，要敢想敢干，不能怕这怕那。识，是知识，要懂得搞市场经济的方法，不能这不懂那不懂什么都不懂。胆和识从哪里来？要从学习和实践中来。我们要深入学习和领会邓小平同志建设有中国特色社会主义的理论和党的十四大精神，弄清楚社会主义为什么应当和可以搞市场经济，市场经济的优点和缺陷，

我国建立社会主义市场经济的途径和特点等，在马克思主义理论的基础上，大胆地闯，大胆地试，大胆地探索，大胆地创造。我们还要学习市场经济的基本知识，学习发展市场经济所必要的一切知识，学习资本主义国家市场经济的有用经验和方法等，把产品经济的观念和方法换成市场经济的观念和方法，这样才可能在深化改革和扩大对外开放中，在发展市场经济中增长才干，有所作为，而不致在眼花缭乱的市场经济中打败仗。因此，湖北教育出版社约请武汉大学经济学院的教授、博士撰写这套理论和实际相结合、深入浅出的《市场经济系列丛书》，比较系统地向读者介绍发展社会主义市场经济的理论和知识，是一件很有意义的工作。我相信，这套丛书的出版，对帮助干部群众更新观念、更新知识会起到良好的作用。

1993. 10. 武汉

目 录

第一章 导论	(1)
一、市场经济：内涵、特征与模式	(2)
二、社会主义市场经济的理论意义和实践要求	(9)
三、市场经济车之两轮：政府转变职能和企业 转换经营机制	(19)
第二章 市场经济与政府职能转换	(26)
一、市场经济功能及其缺陷	(26)
二、市场经济与政府职能	(31)
三、适应市场经济的全新观念	(34)
四、“小政府，大市场”	(38)
五、政府与企业经营机制转换	(48)
六、政府职能转换的误区：“翻版公司”与 “拉郎配集团”	(54)
第三章 政府该做什么	(59)
一、落实企业自主权	(59)
二、培育和维持市场	(68)

三、建立和完善宏观调控体系	(72)
四、建立和完善社会保障体系与健全社会化服务 系统	(80)
五、建立和完善社会主义市场经济法律体系	(83)
第四章 企业走向大市场	(87)
一、现代市场与企业	(87)
二、把企业推向市场	(93)
三、企业和市场关系的现状分析	(97)
四、当前企业走向市场面临的困难与出路	(101)
第五章 重建企业经营机制	(113)
一、目标选择	(113)
二、确立企业形象战略	(116)
三、自主经营的决策机制	(120)
四、一个实例：模拟分权制	(127)
五、改革分配制度，建立激励机制	(129)
六、深化人事劳动制度改革，建立竞争机制	(140)
七、一个实例：上海宝钢推进改革增活力	(142)
八、自负盈亏的风险机制	(146)
九、健全有效的约束与监督机制	(152)
十、大中型国有企业的股份制改造	(156)
附录：《全民所有制工业企业转换经营机制条例》 ..	(170)
后记	(192)

第一章 导论

100 多年来，社会主义从空想到科学，从理论到实践，走过了艰难曲折的道路。现代社会主义已从一种模式发展到各国走自己的路。历史的曲折发展，迫使我们在搞了几十年社会主义之后，不得不重新回答一个最基本的问题，即什么是社会主义，如何建设社会主义。邓小平同志指出：“社会主义的本质，是解放生产力，发展生产力，消灭剥削，消除两极分化，最终达到共同富裕。”^①“社会主义要消灭贫穷。贫穷不是社会主义，更不是共产主义”^②，“社会主义基本制度确立以后，还要从根本上改变束缚生产力发展的经济体制，建立起充满生机和活力的社会主义经济体制，促进生产力的发展，这是改革”^③，所以“要发展生产力，经济体制改革是必由之

① 《邓小平文选》第三卷，人民出版社版，1993 年 10 月第 1 版，第 373 页。

② 同上书，第 63—64 页。

③ 同上书，第 370 页。

路”^①。“社会主义要赢得与资本主义相比较的优势，就必须大胆吸收和借鉴人类社会创造的一切文明成果，吸收和借鉴当今世界各国包括资本主义发达国家的一切反映现代化生产规律的先进经营方式、管理方法。”^②判断是社会主义还是资本主义的标准，“应该主要看是否有利于发展社会主义社会的生产力，是否有利于增强社会主义国家的综合国力，是否有利于提高人民的生活水平”。^③这“三个有利于”是检验一切工作的标准。邓小平同志建设有中国特色社会主义理论是对传统社会主义模式的重大突破。它在发展模式和发展道路上，突破了把社会主义看成固定不变的单一发展模式的传统观念。强调从本国实际出发，走自己的发展道路，并逐步形成了社会主义市场经济的新观念。因此，“抓住时机，发展自己，关键是发展经济”^④，就成为我国 15 年改革开放的出发点。建立社会主义市场经济体制就成为我国经济体制改革的总目标。

一、市场经济：内涵、特征与模式

1. 市场经济的基本规定性

市场经济是资源配置以市场机制为基础和主导的一种经

① 《邓小平文选》第三卷，人民出版社版，1993 年 10 月第 1 版，第 138 页。

② 同上书，第 373 页。

③ 同上书，第 372 页。

④ 同上书，第 375 页。

济运行形态。资源配置是指对经济资源，包括物资和人力资源，在各种可能的生产用途之间作出选择，以获得最大效益的过程。这是经济学的基本议题。任何社会都面临着为谁生产、如何生产和生产什么这三大基本问题。为谁生产主要是所有制问题。如何生产主要涉及到技术问题。生产什么则主要涉及到资源配置问题。社会的经济资源是有限的，投入到某种产品生产的资源的增加将会导致投入到其他产品生产的该种资源的减少。因此，人们必须在各种可以相互替代的不同资源的使用方式中选择较优的一种，以达到最高的效率和消费者、企业及社会利益和需求的最大满足。这就是资源配置的客观性和重要性。

资源最优配置是指资源必须用于生产消费者最需要的产品；资源必须分配给生产效率最高的使用者。资源配置的方式有两种，一种是计划，一种是市场。世界范围的经济实践业已证明，市场较之计划，是更为有效的资源配置方式。

在市场经济条件下，资源的配置是通过市场机制的作用而实现的。市场机制是商品交换中市场机体内的竞争、供求、价格等要素所形成的有机联系、相互制约的体系。主要包括竞争机制、供求机制、价格机制。供给和需求在市场上表现为商品和货币、卖者与买者、生产者与消费者之间的关系。价格则是联系供求的利益的纽带，经济运行的信号灯和平衡器。竞争是卖方之间、买方之间、买卖双方之间，为了争取有利的生产和销售条件，围绕商品的价格、质量等方面而进行的较量，其结果是优胜劣汰。

市场机制有三个特点：第一，机制的关联性。即任何一个市场机制的作用都会引起其他市场机制的连锁反应并要求

其配合。例如，供求关系变化→价格的涨落→利润的增减→投资趋向的变化→利率和工资的变化→供求关系变化，如此循环往复，不断使市场供求关系在平衡和失衡中运动。第二，利益的制约性。即通过对每个经济主体的经济利益的增损来发挥作用。例如，竞争机制使生产者时刻感受到获利的动力和失利的压力，从而精心经营，严格管理，努力采用先进技术。第三，作用的客观性。即在某种特定条件下，某种机制必然会发生某种作用。而不具备这种条件时，其作用必然无从发挥。例如，价格机制发生作用的关键条件，是价格与价值的背离程度、方向、时间和强度。如果用行政手段强制价格长期不变，价格机制就无从发挥作用。又如，竞争机制发挥作用的必要条件是必须成为真正独立的商品生产经营者；企业能够在竞争中获取相应的经济利益；防止垄断，保护正当竞争以及建立起开放、完整的市场体系。

市场机制作用的结果，就会使资源从不太重要的用途转向重要的用途，从获利较少的用途转向获利较多的用途。

2. 市场经济的基本特征

(1) 自动性。主要表现为商品生产经营者在市场活动中的主动性。社会分工和社会化大生产以及商品生产经营者之间的依存和联系，使得每个商品生产经营者作为市场机体的一个细胞，自己主动地去参与市场竞争，显示其生机与活力。这是市场经济与靠外部行政管理维系的计划经济所不同的。

(2) 开放性。主要表现为各个国家、地区的经济的相互渗透融合，及其产业、产品的互补性和替代性。市场经济的本质特征就是为市场需要而生产，市场的不断扩大就是必然

的了。从区域市场到国内市场，乃至国际市场，一切生产活动都成为开放的、社会化的生产。这是市场经济同自给自足的自然经济的本质区别。

(3) 高效性。市场机制推动着商品生产者永不停息地去追求和采用新技术，开发新产品，努力争取个别劳动时间低于社会必要劳动时间。资本主义正是利用市场经济这种形式，创造了前所未有的巨大生产力。不仅如此，商品生产者随市场供求关系的变化、价格涨落而采取的扩张和收缩行为，能把资源引向经济效益高、社会急需发展的部门和企业，起到调整产业结构和产品结构的作用，从而有利于宏观效益的提高。

(4) 盲目性。生产经营者各自独立决策和追求盈利，会导致生产经营活动的盲目性。利润丰厚的生产经营项目往往招致供给者蜂拥而至，导致生产过剩，造成社会资源的浪费和社会经济生活的波动。

(5) 分化性。突出表现在市场竞争中的优胜劣汰。每个商品生产者的生产条件不同，生产单位商品的个别劳动时间也就不同。生产条件较好因而个别劳动时间低于社会必要劳动时间的生产者，在竞争中就处于有利地位，能够得到发展；反之，就处于劣势，可能破产。

3. 市场经济的构成要素

(1) 产权明晰、所有权和经营权分离、具有独立法人资格的现代企业。这是市场经济体制下的主体要素。

(2) 完备的市场体系。既包括以满足商品流通为目的的商品市场（消费品市场和生产资料市场）和现货市场等市场

形态，又包括以通过资产增量和存量的自动流动来迅速调整产业结构为目的的生产要素市场（技术市场、金融市场、劳动力市场、信息市场、房地产市场）和产权市场，以及以价格发现和风险转移为目的的期货市场等市场形态。这是市场经济体制下的市场客体要素。

(3) 灵敏的价格信号体系。价格能够迅速而准确地反映供求关系和资源稀缺状况，反映地区和行业的比较利益差别和机会成本差别。这是市场调节得以发挥作用的基础。

(4) 完善的市场规则。主要包括对市场主体在市场交易活动中的商事行为，如买卖、经纪、保险、运输、承揽、货物保管、商业服务以及各种票据行为等所作的规范；保护产权所有人合法权益的规则；维护市场经济正常秩序，保护消费者合法权益的规则。

(5) 发达的商业服务组织。包括信息、咨询机构、律师事务所、会计师事务所、审计事务所、房地产评估机构，以及各行业的自治组织，如同业会、行业协会等。

4. 市场经济的发展阶段

市场经济产生的历史要晚于商品经济，商品经济发展到一定的历史阶段才出现市场经济。市场经济是商品经济发展的成熟形态和高级形态。市场经济自产生以来，大体上经历了自由市场经济和现代市场经济两个阶段。

商品经济从原始社会末期的萌芽状态算起，已有 700 多年的历史了，但资本主义以前的商品经济不存在市场经济。因为在前资本主义社会中，资源配置不是以市场为导向，而是以传统和习惯为导向。社会经济中占统治地位的是自然经济，

市场对社会生产和流通的调节作用十分有限。

市场经济发展的第一个阶段是自由市场经济阶段，大体相当于资本主义简单协作、工场手工业时期和第一次产业革命时期。在这个阶段上，商品生产者的组织形式已由家庭演化为企业，生产资料由个人使用形式转化为社会使用形式，生产规模空前扩大，市场范围扩大到全社会。自由市场经济的显著特点就是自由竞争。自由竞争玩魔术般地发展了社会生产力，显示了市场经济的活力，又产生了无政府状态、社会分配极不公平、经济危机等弊端。

市场经济发展的第二个阶段是现代市场经济，大致从 19 世纪 50 年代第二次产业革命的发生开始。在这个阶段上，商品生产者的组织形式有了质的飞跃，股份制企业成了其主要组织形式，现代市场经济的微观基础得以建立。股份制企业的根本特点，一是资金来源多元化和外在化。这不仅使企业的生产经营规模可按发展的需要迅速扩大，而且使企业本身具有了自己独立的人格；二是企业的所有权与经营权分离。这造就了一个专门从事经营管理的经理阶层，促进了经营管理的现代化。在这个阶段上，市场的范围超越了国界，走向世界市场，生产力迅猛发展。

现代市场经济自本世纪 30 年代，特别是第二次世界大战以后趋于完善。被西方政界视为资本主义救星的经济学家凯恩斯在总结历次经济危机的经验教训之后，发现市场自发调节的弊端，于本世纪 30 年代提出了对经济运转实行政府干预，避免周期性经济危机的理论。第二次世界大战后，各主要资本主义国家陆续采用了凯恩斯的政府干预论，加强了对市场经济的宏观控制。或者制定经济技术社会发展的中长期

计划，或者通过银行、财政、社会保险、经济预测等构成的宏观调节机制，引导经济协调发展。有了政府这只“看得见的手”，现代市场经济成为受宏观调控的以市场机制为基础的经济运行方式。

5. 各有千秋与博采众长：探寻世界市场经济参照模式

当我们确立社会主义市场经济目标之后，就要研究参照模式。现在，世界上大体有三种市场经济模式：一是美国模式，一是日本模式，一是德国模式。

美国模式有人称之为“分散的市场经济”。其显著特点，一是股份经济主要是个人持股；二是融资形式以直接融资为主，直接融资占融资总额的60%—70%，资金的流动比较灵活；三是个人收入差距较大，公司经理收入一般是普通员工的十几倍和几十倍；四是政府主要通过各种法律规范来保证市场竞争。

日本模式又被称为“协调型市场经济”或“社团市场经济”。日本模式也可以把韩国包括进去。其特点一是股份经济主要是法人持股；二是融资形式以间接融资为主，间接融资占整个融资总额的60%；三是个人收入差距不是过于悬殊，最大的公司的总经理的收入是一般职员的10—12倍；四是注重经济关系的协调与和谐，在发挥市场作用的前提下，着力解决宏观经济体制的互相约束和彼此协调，发挥产业政策的引导作用。

德国模式又称社会市场经济模式。它吸收了社会主义国家的一些长处，比如“社会公平”和“社会保障”等，但不搞社会主义国家高度集中的计划方式。德国模式有两个不可

分的领域，一个是带来效率的市场，另一个是提供社会保障的社会福利政策。后者不能妨碍前者的发展。

从各国发展历史看，发展快的国家都是在吸收了别国长处的基础上前进的。三种市场经济模式各有千秋，我们应当结合中国的实际，大胆吸收和借鉴资本主义国家市场经济的做法，博采众长，兼收并蓄。这样，我国社会主义市场经济才能在较高的起点上起步。

二、社会主义市场经济的 理论意义和实践要求

1. 建立社会主义市场经济的实践要求

美国《纽约时报》著名记者索尔兹伯里在评价邓小平及其改革思想时说道：“我敢打赌，他能使中国腾飞，走向某种新型经济，仍称社会主义，却吸收了很多自由贸易成分。其目的在于使中国得以稳步跻身于那些蒸蒸日上的太平洋流域经济诸强之列，如日本、韩国、台湾、香港、新加坡，而21世纪正是属于他们的”。

中国在经历了近30年的困难、曲折、反复和徘徊的发展之后，终于迎来了思想上的拨乱反正，迎来了中共十一届三中全会，迎来了中心工作的转移。摆脱姓“社”姓“资”的理论束缚，建立社会主义市场经济，高速发展生产力，是社会主义实践发展的客观要求。

早在中共十一届三中全会上，我们党就提出“应该坚决实行按经济规律办事，重视价值规律的作用”。为此，党中央