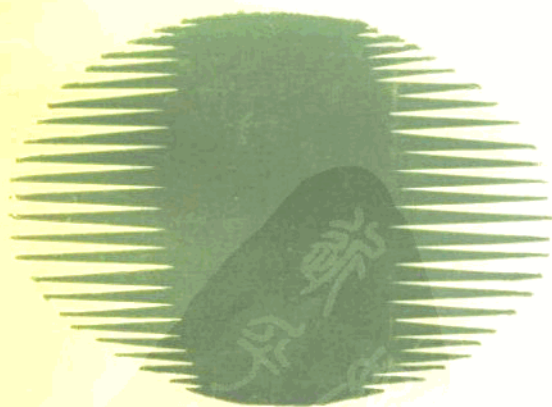


论

横向 经济联合



山东大学出版社

前 言

赵紫阳同志在党的第十三次代表大会的报告中指出：“横向经济联合是社会化大生产和社会主义商品经济发展的必然趋势。近年来横向经济联合的发展和企业群体、企业集团的兴起，显示了强大的生命力。我们要因势利导，在深化改革中继续前进。”^①赵紫阳同志的这一段论述，言简意赅，阐述了横向经济联合对我国经济体制改革的深远意义。

所谓横向经济联合，是指经济实体之间根据商品经济发展规律的要求，在自愿、平等、互利的基础上，结合形成的一种新型的协作关系。党的十一届三中全会以来，随着经济体制改革的进行，横向经济联合不断扩展，联合的内容不断丰富，联合的层次不断增加，联合的形式不断创新，联合的广度和深度都不断有新的发展。实践中提出的问题需要从理论上给予回答。

我们写作本书的目的，就是拟对横向经济联合问题从理论和实践的结合上做较为系统的研究。着重探讨横向经济联合与有计划商品经济的关系；论述横向经济联合的形式和原则；着重分析发展横向经济联合和经济体制改革的关系；探讨横向经济联合对增强企业活力，完善市场体系，改革所有制形式，改革计划体制、价格体系、出口创汇以及发展农村合作经济的作用和意义；研究发展横向经济联合对提高经济效益的意义；论述健全法制和发展横向经济联合的保障，加强精神文明建设是克

^①赵紫阳《沿着有中国特色的社会主义道路前进》第20页。

服阻力、发展横向经济联合的必要条件，等等。我们希望通过对上述问题的研究和探讨，有助于丰富社会主义有计划商品经济的理论；在实践上有助于经济体制改革的配套进行。由于我们的水平所限，缺点错误在所难免，热诚欢迎广大读者给我们提出宝贵意见。

本书是在杨荣钟同志的指导下，由于建敏（第一章、第六章）、崔建平（第二章、第八章）、张普伟（第三章、第四章）、陈东水（第五章、第七章）撰写而成的。本书的撰写得到了刘炳璞同志的帮助，特此表示感谢。

作者

1988年9月

目 录

前 言.....	
----------	--

第一章

发展横向经济联合是有计划商品经济和社会化大生产的客观要求

一、横向经济联合是商品经济发展的内在要求.....	(1)
(一) 横向经济联系与横向经济联合.....	(1)
(二) 横向经济联系是商品经济存在的必然形式.....	(3)
(三) 横向经济联合是发展社会主义商品经济的必 由之路.....	(7)
二、发展横向经济联合是社会化大生产的必然趋势.....	(13)
(一) 横向经济联合与生产社会化.....	(13)
(二) 横向经济联合是有计划按比例分配社会劳 动的实现形式.....	(17)
(三) 横向经济联合是自觉运用价值规律的计划机制 的基础.....	(23)

第二章

横向经济联合的形式和原则

一、地区横向联合和企业横向联合的基本形式.....	(26)
(一) 地区横向经济联合的形式.....	(26)

(二) 企业横向经济联合的基本形式·····	(27)
(三) 生产科研联合体·····	(32)
二、商品经济的发展和联合形式的演变·····	(34)
(一) 资本主义商品经济联合形式的演变·····	(35)
(二) 我国建国以来商品经济的发展和联合形式··	(39)
(三) 我国横向经济联合的前景·····	(42)
三、发展横向经济联合的基本原则·····	(43)
(一) 自愿组合原则·····	(44)
(二) 经济效益原则·····	(46)
(三) 形式多样原则·····	(49)
(四) 循序渐进原则·····	(50)
(五) 民主管理原则·····	(51)

第三章

发展横向经济联合是改革经济体制的突破口

一、横向经济联合与增强企业活力·····	(54)
(一) 横向经济联合推动了所有制的改革·····	(54)
(二) 横向经济联合有助于扩大企业自主权，摆脱 行政干预·····	(60)
二、横向经济联合与突破条块分割·····	(63)
(一) 条块分割的原因·····	(63)
(二) 冲破条块分割的对策·····	(65)
三、横向经济联合与完善社会主义市场体系·····	(69)
(一) 社会主义市场体系的几个方面·····	(69)
(二) 横向经济联合与社会主义市场体系的辩证 关系·····	(73)

(三) 社会主义市场体系与增强企业活力·····	(77)
四、横向经济联合与计划体制改革·····	(79)
(一) 近期改革的成效和存在的问题·····	(79)
(二) 深化计划体制改革, 推动横向经济联合发展·····	(83)
五、横向经济联合与物资流通体制改革·····	(87)
(一) 发展横向经济联合是物资流通体制改革的 客观要求·····	(87)
(二) 物资系统横向经济联合的主要形式·····	(88)
(三) 横向经济联合与生产资料市场的建立和完善·····	(90)
六、横向经济联合与金融体制改革·····	(94)
(一) 旧的金融体制不适应新的横向经济关系·····	(94)
(二) 大胆改革, 有步骤地开放以银行为主体的 金融市场·····	(96)
(三) 我国金融市场发展的前景·····	(106)
(四) 外汇市场的建立·····	(107)
七、横向经济联合与劳动工资制度改革·····	(110)
(一) 我国传统劳动工资制度的主要弊端·····	(110)
(二) 横向经济联合推动了劳动工资制度的改革·····	(111)
(三) 横向经济联合与劳务市场的建立·····	(113)
(四) 我国劳务市场的完善·····	(114)
八、横向经济联合与科技体制改革·····	(118)
(一) 科技体制改革的重要步骤是建立技术市场·····	(118)
(二) 发展科研——生产联合体是开拓技术市场的 重点·····	(120)
(三) 推动科研与生产结合的主要措施·····	(123)
九、横向经济联合与价格改革·····	(124)

- (一) 横向经济联合搞活了企业, 增强了企业在价格决策中的地位……………(125)
- (二) 横向经济联合搞活了市场, 提高了市场价格的作用……………(126)
- (三) 横向经济联合与新的价格体系格局……………(127)
- (四) 防止出现垄断价格……………(128)
- 十、深化税收制度改革, 促进横向经济联合发展……………(130)
 - (一) 税收制度改革推动了横向经济联合发展 ……(131)
 - (二) 税收制度改革后存在的问题及深化改革的对策(132)

第四章

发展横向经济联合与增强出口创汇能力

- 一、出口创汇的重要意义……………(135)
 - (一) 出口创汇是发展对外经济贸易的基础……………(135)
 - (二) 发展出口创汇, 加快我国现代化建设步伐…(137)
- 二、横向经济联合是进一步发展我国外贸出口的客观要求 ……(137)
 - (一) 我国外贸体制的主要弊病……………(137)
 - (二) 横向经济联合是扩大出口的重要措施……………(139)
- 三、外贸发展横向经济联合的特点和主要形式……………(141)
 - (一) 必须有利于扩大出口, 提高创汇能力……………(141)
 - (二) 外贸横向经济联合体的主要形式……………(143)
- 四、建立出口生产体系是外贸发展横向经济联合的高级阶段……………(144)
 - (一) 出口生产体系及其作用……………(145)
 - (二) 出口生产体系的组建……………(148)

五、发展横向经济联合,提高创汇能力与配套改革·····	(152)
(一) 落实企业自主经营权·····	(152)
(二) 为企业提供自主经营的良好环境·····	(153)
(三) 国家的法律保护和优惠政策·····	(155)
(四) 建立多元化的外贸市场·····	(157)

第五章

横向经济联合与发展农村合作经济

一、家庭经营形式的局限性及其发展方向·····	(159)
(一) 家庭经营形式的发展·····	(160)
(二) 家庭经营的局限性·····	(162)
(三) 家庭经营的发展方向·····	(163)
二、农村经济联合与合作经济·····	(164)
(一) 合作经济的产生与发展·····	(165)
(二) 我国合作经济的发展·····	(167)
(三) 横向经济联合与合作经济的关系·····	(169)
三、农村经济联合的发展及其基本形式·····	(171)
(一) 农村经济联合的现状、趋势及特点·····	(171)
(二) 农村经济联合的基本形式·····	(174)
四、发展横向经济联合与农村产业结构调整·····	(177)
(一) 农村产业结构状况及传统调整的局限·····	(178)
(二) 农村经济联合与产业结构调整的关系·····	(181)

第六章

横向经济联合与提高经济效益

一、横向经济联合与微观经济效益·····	(183)
----------------------	-------

(一) 联合促进了专业化分工与协作·····	(183)
(二) 联合促进了科学技术进步·····	(188)
(三) 联合促进了管理体制的改革·····	(192)
(四) 联合提高了融资效益·····	(194)
二、横向经济联合与宏观经济效益·····	(198)
(一) 联合促进了生产社会化的发展·····	(198)
(二) 联合提高了固定资产的投资效益·····	(199)
(三) 联合促进了所有制结构的变化·····	(203)
(四) 联合提高了国家的宏观调控能力·····	(204)

第七章

横向经济联合与完善经济立法

一、横向经济联合对经济立法提出的新课题·····	(208)
(一) 联合体的法人资格问题·····	(210)
(二) 联合体的所有制问题·····	(213)
(三) 集资过程的法律问题·····	(214)
(四) 经济联合中的土地使用的法律问题·····	(214)
(五) 禁止垄断和不正当竞争的法律问题·····	(215)
(六) 经济联合中税收的法律问题·····	(216)
二、运用经济合同推动横向经济联合的发展·····	(218)
(一) 横向经济联合合同的法律特征与法律原则·····	(218)
(二) 订好经济联合合同是发展横向经济联合坚实可靠的基础·····	(220)
(三) 加强横向经济联合合同的监督和管理·····	(223)
三、经济体制改革与完善经济立法要同步进行·····	(224)
(一) 经济体制改革与完善经济立法的关系·····	(224)

（二）现阶段完善经济立法的特点与设想·····	（226）
-------------------------	-------

第八章

克服阻力，加强指导

一、横向经济联合发展中遇到的种种阻力·····	（229）
（一）来自体制方面的阻力·····	（229）
（二）对横向经济联合的思想障碍·····	（234）
二、提高认识，推进改革，为横向经济联合扫清障碍···	（238）
（一）树立商品经济观念，加强横向经济联合的理论研究和宣传·····	（238）
（二）加快经济体制改革步伐，为横向经济联合创造良好的外部环境·····	（242）
三、加强宏观指导，积极推动横向经济联合的发展·····	（244）
（一）发展横向经济联合，必须加强宏观指导·····	（245）
（二）宏观指导的几个主要方面·····	（247）

第一章

发展横向经济联合是有计划商品 经济和社会化大生产的客观要求

横向经济联合的出现，打破了旧体制下的条块分割，加强了企业之间的外部经济联系，并且促使企业内部的组织结构发生了质的变化，从而把具有内在联系的企业有目的地按照不同的方式联合起来，形成了新的生产或经营单位的最优组合。横向经济联合的发展和企业群体、企业集团的兴起，集中了企业各自的优势，推动了社会生产力的发展。为了在深化改革中推进横向经济联合，需要从理论的高度来认识这一新生事物。

一、横向经济联合是商品 经济发展的内在要求

（一）横向经济联系与横向经济联合

所谓横向经济联系，指的主要是两个生产经营单位之间相互交换生产要素或产品的关系，而横向经济联合则主要是指两个以上生产经营单位在全部或部分联合生产或联合经营基础上

结成的一种经济组织（或称联合体）。两者之间既有联系又有区别。一方面，它们都是生产经营单位的横向经济活动，是生产经营单位拥有生产经营自主权的主要表现，是社会化生产和商品经济的内在要求；另一方面，它们在内容、形式、活动原则和产生条件等诸方面又有区别。比如，横向经济联系是生产要素或产品在生产经营单位之间的交换和自由转移，而横向经济联合则是两个或两个以上生产经营单位的生产要素的集中和在符合最大经济效益的原则下进行重新组合；横向经济联系是两个各有自己不同利益的经济主体之间的关系，而横向经济联合则是根据共同利益的结合而成的一个经济联合体，横向经济联系的两个主体之间的商品交换活动必须遵循等价交换的原则，而横向经济联合的各方之间的活动则还必须遵守取长补短、共同发展的原则，联合后的各方比联合前可以获得更多的利益；横向经济联系存在于社会化生产和商品经济发展的任何阶段之中，而横向经济联合则是生产社会化和商品经济进入到相当发达阶段才出现的客观要求，横向经济联系可以促进市场环境和市场机制的全面形成和推动竞争的展开，而横向经济联合则可以推动企业组织结构的优化，使其符合社会生产力发展的客观要求。在我国随着经济体制改革的进行，企业间横向经济联系必然会导致横向经济联合的产生和发展。因为企业有了自主权，成为自主经营、自负盈亏的社会主义商品生产者和经营者之后，必然拥有自己独立的经济利益。在这种情况下，企业行为的基本动机是对经济利益的追求，这种新的企业行为动机必须在广泛的横向联系不断发展的客观环境中才能得以实现。然而，传统体制遗留下来的却是条块分割、地区封锁以及与此相适应的“大而全”、“小而全”等限制横向经济联系发展的企

业外部环境和内部结构。这种状况越来越不适应社会化大生产和商品经济发展的要求，因而也就越来越和企业追求经济利益的要求相违背，以致发生尖锐的矛盾。因此，就必须寻找破除不合理的外部环境和内部结构的突破口，探求发展商品经济的途径。于是，横向经济联合就应运而生了。而企业间的横向联合，又是这种联合的基本形式。

（二）横向经济联系是商品经济存在的必然形式

商品经济，包括商品生产和商品交换，是直接以交换为目的的经济形式。商品经济的本性要求越过部门（行业）、地区的界线，开展横向经济联系，生产才能得到发展。哪里有市场，商品就流到哪里，哪里就有横向经济联系。首先是国内市场，然后是世界市场。

马克思说：“一切商品对于它们的所有者都是非使用价值，对它们的非所有者是使用价值。因此，商品必须全面转手。这种转手就形成了商品交换。”^①因为，在商品经济中，每个商品生产者只生产社会的某一部分产品。他们需要通过市场交换，才能推销自己所生产的产品，才能取得自己所需要的生产资料和生活资料。他们之间没有横向经济联系就不能生存和发展。因此，每个商品生产者都需要掌握市场供求情况，都需要在社会分工体系中找到发挥自身优势的位置，并需要与其他商品生产者进行合理而又有效的分工与协作，建立广泛的横向经济联系。由此可见，横向经济联系是伴随着商品经济的产生而产生的一种必然现象。离开了横向经济联系，也就无所谓

^①《马克思恩格斯全集》第23卷，第103页。

商品经济。因此，横向经济联系也可以说是商品经济的别名。

商品经济是一个历史范畴，它是社会生产发展到一定历史阶段上的产物。社会分工是商品经济存在的基础。在原始社会末期，在生产力发展的基础上出现了第一次社会大分工，游牧部落从其它原始部落中分离出来。分工使生产有所侧重和专一，易于积累生产经验，提高劳动生产率，从而使部落的产品在供氏族成员消费之后有了一定的剩余。这就第一次使经常的交流，即商品交换成为可能。第二次大分工的出现，使手工业和农业分离了。手工业的发展，使生产日益多样化，剩余产品逐渐增多，使奴隶制成为社会制度的一个组成部分。这时，便出现了直接以交换为目的的生产，即商品生产。继之而来的是贸易，不仅有部落内部和部落边界的贸易，而且还有海外贸易。这以后，商品交换日益频繁，交换地区不断扩大，又产生了第三次社会大分工。出现了不从事生产而只从事产品交换的商人。商人的出现，进一步便利了生产者购买原料和销售商品，扩大了商品销售的地区，即扩大了市场。到了这个时候，商品经济作为一个独立的经济形式才真正地产生和完备起来。由此可见，商品经济是一种以社会分工为基础的经济，这就决定了商品经济的开放性，而开放又必然是横向的。社会分工的发展必然促进商品经济横向经济联系不断加强。

自从商品经济产生以来，它先后经历了奴隶社会、封建社会、资本主义社会和社会主义社会。在不同的社会制度下，它以不同的形态出现，并在各种不同的社会经济运行中发挥着独

特的作用。历史上曾先后产生过三种形态的商品经济，即以私有制为基础的简单商品经济、资本主义商品经济和以公有制为基础的社会主义商品经济。尽管它们的性质有别，但却都具有商品经济共同特征。横向经济联系就存在于商品经济发展的任何阶段之中。

简单商品经济（又称作“小商品经济”）的特点是：商品生产者以生产资料私有制和个人劳动为基础，产品为生产者私有。生产和出卖商品是为了重新购买其它商品，以满足自己的生产和生活需要。如果生产者的产品卖不出去，他的私人劳动就不能转化为社会劳动。小商品生产者就要受到经济损失，甚至破产。可见，任何小商品生产者都不可能孤立地进行生产。且离不开横向经济联系。

资本主义经济是发达的商品经济。从某种意义上说，资本主义发展的历史，就是资本主义商品经济横向联系的历史。资本主义在开辟世界市场的过程中，从商品输出的横向联系发展到资本输出的横向联系。资本主义国家把剩余的资本向殖民地、半殖民地国家输出，同那里的劳动力资源和自然资源结合起来形成新的生产力，以致形成一个资本主义世界市场。

资本主义商品经济的特点是：资本家占有生产资料，剥削雇佣劳动者，其生产和出卖商品是为了取得剩余价值，使资本增殖。资本主义企业为了竞争中取得优势，立于不败之地，不仅需要增加投资，扩大生产规模，用先进的技术去代替和改造落后的技术，而且需要与有关企业采取联合行动，直到完全合并，组成大型的托拉斯，代替分散生产、分散经营企业，从而集中资金和技术优势，提高劳动生产率，降低成本，增加盈利，在竞争中处于有利地位。在剩余价值规律的作用下，资本

主义企业之间竞争导致了兼并，最后出现了垄断。垄断是资本的集中，就这种集中的意义来讲，它也是一种横向经济联合。它是商品经济和社会化大生产发展到一定阶段的产物。垄断资本家依靠资本的实力，实现原料和市场的垄断，追求最大限度的垄断利润。这种垄断由流通领域进入到生产领域，并逐步深入到金融领域，扩展到工业、运输业、银行保险业和服务行业等许多部门，并且由国内扩展到国外。可见在资本主义条件下，横向经济联系是商品经济发展的客观要求。而商品经济进入到相当发达的阶段时，就出现了横向经济联合。

各国社会主义的实践证明，在社会主义这个历史阶段中，商品经济不但不能消灭，反而应当得到发展。在资本主义不发达的国家，取得了社会主义革命的胜利，建立了社会主义经济制度后，就更需要发展商品经济。而发展横向经济联系，正是发展社会主义商品经济的客观需要。

建国30多年来，我们的社会主义商品经济得不到应有的发展，这是因为传统的经济体制阻碍了横向经济联系，从而限制了商品经济的发展。我国传统经济体制的建立，是受了产品经济论和自然经济论的双重思想影响。所谓产品经济论，是指马克思和恩格斯曾经预言的社会主义革命胜利后，商品货币关系将会消亡，社会将实行直接的资源分配、劳动分配和产品分配。所谓自然经济论，简单地说就是自给自足，排斥商品交换。按照这种指导思想建立起来的旧经济体制，条条块块的行政组织割裂了商品经济的横向联系，违背了社会主义商品经济和社会化大生产发展的要求。党的十二届三中全会通过的《中共中央关于经济体制改革的决定》明确指出，要突破把计划经济和商品经济对立起来的传统观念，明确认识社会主义计划经济必

须自觉**依据和运用价值规律**，是在公有制基础上有计划的商品经济。因此，我们必须变经济运行由原来的**靠条块行政手段**来维系的纵向联系为**靠经济手段和法律手段**来维系的横向经济联系。正如赵紫阳同志所说：“现在的条条块块之间，没有横向经济联系，这是同发展商品经济背道而驰的。”^①“从这个意义上来说，旧体制向新体制转化的过程：也就是广泛开展横向经济联系，破除条块分割的过程。”^②这段话深刻地揭示了横向经济联系与社会主义商品经济的关系，阐明了横向经济联系在经济体制改革中的重要作用。

社会主义商品经济的发展，要求各个生产要素（资金、物资、技术等）互相流动，广泛发展横向经济联系。而横向联系的发展，就必然出现横向经济联合。商品经济发展的历史证明：横向经济联系是商品经济存在的必然形式。

（三）横向经济联合是发展社会主义商品经济的必由之路

1. 我国社会主义初级阶段的根本任务。我国正处在社会主义的初级阶段。赵紫阳同志在十三大报告中指出：我国的社会主义初级阶段，“它不是泛指任何国家进入社会主义都会经历的**起始阶段**，而是特指我国生产力落后，商品经济不发达条件下建设社会主义必然要经历的特定阶段。我国从五十年代生产资料私有制的社会主义改造基本完成，到社会主义现代化的基本实现，至少需要上百年时间，都属于社会主义初级阶段。”这是一个“逐步摆脱贫穷、摆脱落后的阶段，是由农业

^{①②}1986年3月，赵紫阳在听取全国经济体制改革工作会议汇报时的讲话。《人民日报》1986年3月25日。