

张曾芳 著

中国市场经济的理论 与对策探索 ——我的市场经济观

天津人民出版社

中国市场经济的理论与对策探索 ——我的市场经济观

张曾芳 著

天津人民出版社
一九九六

中国市场经济的理论与对策探索
——我的市场经济观

张曾芳 著

*

天津人民出版社出版发行

(天津市张自忠路189号)

江苏省句容市印刷厂印刷

*

850×1168毫米 32开本 11.5印张 280千字

1996年5月第1版 1996年5月第1次印刷

印数:1—3000

ISBN 7-201-02612-7/F·306

定价:17.8元

序

沈立人

中国的改革终于选择了市场经济。这在当前看来,似乎天经地义;而回顾其历程,却是披荆斩棘。邓小平建设有中国特色社会主义的理论起到了指引、开拓和一锤定音的巨大作用。与此同时,众多实际工作者的勇于实践和众多理论工作者的敢于探索,也在不同岗位作出了不同贡献。这里,大人物有大贡献,例如讲计划要放在价值规律的基础上,实际上是主张正视商品生产和商品交换、计划要与市场相结合,孙冶方尽到了理论先驱者的责任。他在临终前,则再三叮嘱要注明是受了顾准的启发。现在再读顾准在 1956 年写的《试论社会主义制度下的商品生产和价值规律》,突破斯大林《苏联社会主义经济问题》一书的局限,始终感到有强烈的鼓舞,有沉重的鞭策,对有人提出“中国现代经济学从顾准开始”不得不首肯。当然,也

不能不肯定小人物在各方面的小贡献，同样有其推波助澜的效应。否则，在社会主义经济的前提下讲市场、市场体制、市场机制、市场调节等，谈何容易。仅从商品经济到市场经济，一纸之隔，一语之差，就花了多少人的奋斗拼搏，冲破了多少层的云遮雾障。应当明确，没有大家的努力，就不会有改革的推进。过去是如此，今后更是如此。

读了张曾芳同志的《中国市场经济的理论与对策探索》校样，引起上述感慨，因为他也是小人物之一，发挥了自己的光和热，在汇成的大潮流中有他的一点一滴。所谓小人物，是针对大家、针对群体、针对其成长过程而言。他学习马克思主义，借鉴西方经济学，特别是联系实践，认真调查，脚踏实地，不断前进，获得了一连串成果。多年以前，我就注意到他的某些文章，不乏创见，特别是关于企业改革的设想和市场经济的追求。当时，有的与他人观点相映相辅；有的是不同凡响的一家之言；有的获得应有的社会评价；有的暂时还处于讨论

之中。因为能够独立思考，所以有所发现、有所创见。张曾芳同志把股份制演化为“复(混)合所有制”，提出劳动积累转化为股份，赞成改革的市场取向；进而把市场经济不仅与生产关系更与生产力发展联系起来，我很欣赏并从中得到了教益。实践证明，其中有不少可取之处。治学要致用，既参与了实践又上升到理性，我们应当提倡这种精神和方法，张曾芳同志正是中青年经济学家中颇有独特风格的一员猛将。

改革亟待深化，面临攻坚阶段。怎样以经济体制的转变推动经济增长方式的转变，关系到今后中长期远景目标的实现。看来，一方面要坚持实践第一，大胆地试，大胆地闯，尊重群众的首创精神，不能关起门来从书本(包括洋书本)上找答案；另一方面要坚持理论先导，在实践基础上深化理论思考，不能停留于和满足于经验层面，也不排斥从书本(包括洋书本)上开辟眼界。要害仍旧在国有企业，建立现代企业制度，与市场经济兼容，毕竟

史无前例。中国的经济学家是有幸的，中青年更是时代骄子，但要谦虚谨慎，敢想敢说，就能在作出贡献的进程中充实自己提高自己，与社会主义事业一起成长。我们这一代老了，由于种种原因，只能是铺路石子。中青年不一样，应当和可能大有作为。中国的现代化是对人类的贡献，不仅在实绩上，还在理论上。我就不相信，中国出不了世界级的伟大经济学家，因为讲实际贡献，中国将不亚于世界任何国家，对张曾芳同志也寄以厚望，这本书只是跨出现实的一大步，来日更长！

前 言

中国社会正处在伟大的变革时代。欣逢改革盛世，每一个社会科学工作者都有责任有义务为中国的改革开放和现代化建设进行理论的研究和对策的探索。作为社会科学队伍的一员，我在科研管理之余，利用节假日等休息时间，十几年来坚持对改革开放问题特别对中国商品经济和市场经济的学习、调查和研究。

当代中国改革在历史上无成功经验，在国际上无范例可循，只能依靠中国人自己来探索、来实践。改革的实践需要改革的理论指导，改革的理论又只能主要来源于中国的实践，从古今中外照搬移植都难以成功。为使自己的学习研究能联系实际，结合国情，每年我都通过多种形式，采取多种渠道，到工矿、企业和乡镇进行实地社会调查，力求认识改革开放的真谛，了解社会前进的脉搏。

改革开放的艰巨性、复杂性以及商品经济、市场经济理论在社会主义实践中的开拓性、创新性，使得人们对改革开放的研究和对市场经济的探索在每一个特定历史阶段都产生了不同的观点、不同的学说。在学习各种理论的同时，我乐于以中国社会为基础，以改革实践为依据研究和提出自己的看法。尽管这些看法并不成熟甚至难免偏颇，但我觉得应有自己的特色，避免人云亦云、牵强附会。在研究探索中，我乐于深入实践向实际工作部门的同志学习，又注意向理论界的老前辈和同仁请教，以不断纠正自己的偏颇，提高认识的能力。本书中的成果无疑包含了他们的真知灼见，应当向他们表示衷心感谢。

在理论探索过程中，我尽可能地将平时的研究逐步形成一定的逻辑系列，以求对每个问题研究能相对深入，又使它们之间相互

关联。本书选取其中一些理论文章、调查报告和对策研究,根据各部分之间的相互衔接、逻辑关联和全书的整体风格,重新编撰,使之成为内在联系的七篇四十章(其中部分篇章是未及发表的,有些是补充撰写的)。为了反映探索的轨迹和理论观点的真实性,在本书编撰中,对相关文章的题目作了适当调整和个别技术修改,但原文的观点和基本内容均未改动。本书的相关文章有二十几篇分别获得过国家级、全国性、全省性和校内优秀科研成果奖,有的对策研究已被实际部门借鉴采纳。

本书内容涉及到经济改革和社会发展的许多方面,又侧重在国有企业改革和社会主义市场经济问题的探索研究。

我国国有企业的改革,1978年前后就开始扩大自主权试点,1983年对企业全面推行扩权,形成以放权让利为主要特征的改革思路。1984年,对国有企业实行第二步利改税,虽然对企业生产经营有一定促进作用,但混淆了利税界限,软化了企业约束,助长了企业投资膨胀,造成国有财政十分困难的局面。1987年全面推行企业承包经营责任制,缓解了国家财政,企业活力有了增强,但企业体制的根本问题并未解决,由此还产生了企业短期行为等一系列问题。针对这种情况,我到南京、上海、无锡等地对国有企业作了系列调查,提出了“建塑全民企业复合(混合)所有制”的思路。这一思路以中国企业为对象,以中国国情为基础,以西方现代股份制为借鉴,侧重从职工的劳动积累、国家对企业投资等方面形成企业各类股权,把国家、职工和有关企业的股权与各自的利益分配联动,形成一种新机制。并且提出在企业外部建立各种国有资产经营管理公司,作为国家资产的法人代表机构;在企业内部由国有资产公司委派代表经营管理的领导体制。这一思路提出后,国内有多家报刊介绍转载。在京召开的全国性研讨会上,作者作了大会发言,引起与会者很大兴趣(后在1988年12月党中央召开的全国纪念十一届三中全会十周年理论研讨会上获奖)。1989年,我又对国有企

业状况进一步调查,并对100多个国内企业进行问卷调查,在此基础上进一步提出“劳动积累股份制”的国有企业改革思路。在这一思路中,职工的劳动积累形成职工产权,国家与企业法人、事业法人各自投资形成相应产权,各自产权与各自利益分配联系,在企业内部形成多种投资主体并存、多种所有制产权并存、多种分配渠道并存的体制。该文在京获“全国城市经济理论研究优秀成果评奖”优秀奖。这一思路被理论界作为国有企业股份制的方案之一(《经济研究参考》、《经济理论与经济管理》中有介绍)。1989年初,在全国推进股份制试点的情况下,作者应省政府有关部门要求,提出了“江苏全民企业试行劳动积累股份制”的思路,并在《江苏经济研究》上专辑发表(该文后来在北京“十二届三中全会以来经济学文章评奖”中获奖)。随着企业改革的推进,政府与企业的关系问题日见重要,针对这一问题,我作了一些调查,请教了企业和政府有关部门的许多同志,写成《再塑政府和企业的新型关系》,提出了行政与企业分开,政府与企业分工;经营性国有资产管理系统和企业双层经营;规范政府行为,理清收益渠道、实行税利分流,让政府办社会、企业办经营这样的政企关系(该文被中国计划学会、《经济参考报》、《经济学消息报》评为优秀奖)。93年以来,国有企业亏损问题日益突出,全国上下抓扭亏增盈。作者参与了中央党校、国家资产管理局在江苏进行的企业亏损问题调查,前后40余天。我在为这次调查组织服务的同时,还作为主要起草人之一参加起草了《国有大中型企业走出困境的新思路》。报告中分析了国有企业亏损的原因,提出了扭亏增盈的对策,特别是较早明确提出了“转变经济发展模式”和“转变经济体制模式”两个转变的建议。该文上报江苏省政府、国家体改委和国有资产管理局等,并在《国有资产管理》上发表,《改革》、《经济导刊》、《改革与理论》等转载。这篇报告在中央党校获1987—1992年优秀成果二等奖(这篇报告,本人是调查和起草人之一,课题负责人是中央党校谢世荣教授,参与者还有中央党

校和江苏省委党校几位老师)。

一 我国的经济改革是一个由传统的计划经济到社会主义市场经济的市场取向的改革过程,通过对实践的调查和理论的探讨,我逐渐加深了对这一问题的认识。1985年,针对当时分配问题,我在参与学员调查的同时,提出“科技人才的按劳分配必须通过一定的人才市场才能实现”,提出了市场在按劳分配中的作用。该文在南京大学学术信息上发表。传统的观念认为商品经济只是一种生产关系。我以为商品经济首先是一种经济运动形式,从属于生产力范畴,在此基础上产生的社会关系才是生产关系。并且提出商品经济形式是我国经济改革和市场调节的依据和基础。后来形成的文章,被江苏省经济学会1990年学术年会评为优秀成果奖。1991年理论界对我国经济体制改革的思路提出不同看法。我以为中国的社会稳定需要依靠经济发展;经济发展需要体制改革来推动;而体制改革只有坚持社会主义市场经济方向。6月在上海召开的全国纪念建党70周年研讨会上,我向中央党校几位专家提出上述看法,并要求联合召开全国性的社会主义市场经济改革问题研讨会。这一思路得到他们和省党校领导的赞同和支持。1991年9月我们着手筹备“社会主义市场经济运行机制研讨会”,并向全国发出了预备通知和征文通知,收到征文80多篇。1992年3月研讨会在苏州胥城大厦如期召开,这是邓小平南巡讲话后,召开的全国第一个有较充分准备的大型社会主义市场经济理论研讨会。中央党校和省委党校的有关专家将大会论文修改汇编成《社会主义市场经济运行机制新论》一书,由南京大学出版社1993年1月出版。发展社会主义市场经济,落实到企业制度中,必须适应社会主义市场经济要求,建立现代企业制度。我结合以往对社会主义市场经济和企业改革的学习和研究,又在调查中请教了一些企业负责人,1992年底写成《在市场经济中建立社会主义的现代企业制度》,比较系统地提出了国有企业适应社会主义市场经济的要求建立现代企业制度

的思路。《学习与探索》1993年4月发表,该文发表后,北京几家刊物入选,《新华文摘》辑要,《学习与探索》创刊15周年首届评奖获一等奖。在对我国经济体制改革的学习探讨中,我感到经济体制不同于社会制度,管理体制又不同于经济体制,必须将二者区别,才能有利于改革深入推进。由此写出《管理体制与经济体制的区别——兼论资本主义经济调整的性质》,提出管理体制与经济体制分属社会经济的不同层次,管理体制主要是生产力运动形式,经济体制主要是生产关系表现形式,我国经济改革,必须在这两个层次同时进行。二次世界大战以后,资本主义的调整,主要是在管理层次内的调整。该文1992年初在《福建论坛》发表,之后有几家刊物转载,人大复印资料全文复印,并在全国“十二届三中全会以来经济学文章评奖”中获奖。在对我国商品经济和市场经济跟踪调查探索的基础上,我对社会主义市场经济的基础问题形成了自己的思路,写了《论社会主义市场经济的生产力基础》,《学习与探索》1993年第5期首篇发表。文中首先提出传统的经济学研究方法要改变,应当从以生产关系为主体转向以社会经济为主体,从以变革生产关系为中心转向以发展生产力为中心。然后把社会经济分成五个层次:生产力的物质技术形式、生产力的经济形式、社会经济的调节形式、生产关系的具体形式和基础形式。提出生产力的物质技术形式和经济形式相统一,构成生产力的运动形式,生产力的运动形式是市场经济体制的生产力的基础。在此基础上,进一步提出商品经济形式是社会生产力的一种经济形式;它决定市场经济的形成、市场体制的取向和社会资源配置的具体形式。这一观点提出后,人民大学复印资料全文复印,《改革论坛》等入选,《社科信息》有专家文章专门评介。

为改革开放进行探索是应尽的责任,紧跟现代化建设的实践从事调查研究是我的乐趣。在这里应当衷心感谢天津人民出版社及贵社的王征文、张素梅老师,感谢江苏省行政学院的几位领导,

在他们的大力帮助和指导下,才得以把多年调查研究的观点和对策编撰成书出版,一是作为向改革开放事业的奉献,二是作为对自己理论研究的检验。由于本人能力所限,对社会主义市场经济的研究刚刚开始,许多观点只是一孔之见,今后还要花更大的气力去学习、去探索。谨以此向师长、同仁请教,并作为前进的起点。

张曾芳

一九九六年于南京

目 录

序

前 言

社会主义市场经济的理论基础

社会主义市场经济的生产力基础.....	3
---------------------	---

研究方法的转换;生产力经济形式的内容界定;
生产力的物质技术形式与经济形式的关系以及
生产力的具体经济形式;生产力的商品经济形
式;生产力的商品经济形式与社会的商品经济
形态;生产力商品经济形式与生产关系;社会生
产力的现代物质技术形式和商品经济形式,是
社会主义市场经济的深刻基础

经济体制与经济管理体制	19
-------------------	----

管理体制与经济体制分属社会经济的不同层
次;管理体制与经济体制的关系;在一定的经济
制度下,管理体制可以采取不同的形式,但该经
济体制却决定了其管理体制形式的界限;现代
商品经济是当代经济体制与管理体制改革和建
塑的总基础、总依据;管理体制的阶段性和经济
体制的相对稳定性;经济波动与体制改革选择
的原则

社会主义市场经济体系的培育和建设

市场经济体制的四项主体工程	33
---------------------	----

在市场经济中加强计划调控;建立市场经济新

体制的要领与四项主体工程

计划与市场的变态结合及治理 36

计划调节与市场调节在无序状态中的变态结合;计划和市场变态结合的原因简析;实现计划和市场有机结合的基本思路

适应国情的市场体系 51

充满活力的经济需要健全的市场体系;建设多类型、多层次的消费品市场;培育多形式、可调控的生产资料市场;健全有主辅、企业化的资金市场;分阶段、有步骤地推进劳动力市场;按商品化、规范化原则发展房地产市场;培育公平而规范的市场竞争机制;市场体系建设,需要政府培育

发挥市场经济的全部潜力 67

劳动力作为商品,在流通领域反映的是商品所有权规律;由于生产资料资本主义私人占有,在生产和分配领域,劳动力商品所有权规律转变为资本主义占有规律;由于社会主义生产资料公有,劳动力商品所有权规律转变为社会主义劳动者占有规律;只有劳动力成为商品,才能使社会主义市场经济发挥全部潜力

市场建设的体制配套 75

培育和建设市场的政府推动;培育市场的企业家推动;市场经济的宏观管理体系;优化国有资产管理体制

建设市场经济新体制的战略 84

利用后发优势,加速市场经济进程;渐进转换,梯度推进;政治体制改革要协调;关键是不解

放思想

建立社会主义市场经济的现代企业制度

倾斜政策已经走到尽头	93
企业体制改革的重点是使公有企业成为市场主体；倾斜政策已走到尽头，现在应当推动公有企业前进	
实现公有企业所有制形式的现代化	96
实现二权分离是建立现代企业制度的前提；实现企业所有制形式现代化，必须建立企业运行的有效机制；企业机制与企业权力来源	
股份制是现代企业制度的主导形式	102
股份制是适应市场经济要求的现代企业制度；实行股份制的难题；股份制是现代企业制度中的一种主导形式	
实现产业组织更新	106
企业集团是现代产业组织的有效形式；培育企业家阶层，是形成市场主体、实现产业组织现代化的关键环节	
让市场来搞活企业	110
国有企业不活的根本原因，在于还未从根本上摆脱行政协调的思路；政府放权以后，谁来搞活企业；让市场搞活企业，还应开拓两重意义的市场；过渡体制中，企业的双重依赖	
建立国有企业的劳动积累股份制	114
企业承包制亟需改革，推进股份制需要借鉴改造；劳动积累股份制的基本内容；劳动积累股份制是具有中国特点的社会主义股份体制	
国有企营——国有企业改革思路	127

国有企管是有利于国家计划调节和市场调节相结合的国有企业体制模型;实现国有企管的主要步骤	
进一步完善劳动积累股份制	134
社会主义市场经济所要求的企业经营管理体制;劳动积累股份制的框架构想	
从承包制向股份制的生长过渡	146
实行股份制重在硬化产权约束和组织机构转换;由承包制向股份制的过渡;股份制的建立和规范	
完善企业承包经营责任制	157
规范参数体系,合理确定承包基数;实行倾斜承包,优化产业结构;上交利税、企业留利和职工收入三联动,正确处理国家、企业和职工三者关系;完善承包指标体系,形成内在调节和制约机制;强化政策、法律约束,弱化行政干预;推广竞争招标,提高经营集团素质;相应改革财政、投资、金融、物价、劳动工资以及物资、外贸等体制,改变承包的宏观环境;强化职工主人翁意识,确立承包企业中的主人翁地位	
企业承包前后分配格局变化	165
产品成本中物质消耗降低,非物质消耗增加,特别是列入成本的各种上交增加;国家从企业直接集中的名义收入有所减少,但以不同形式从企业集中的各种收入实际增加;企业留利显著增加,税前还贷增长过多;职工收入增长较快,企业营业外支出增加较猛	
国有企业亏损的原因与对策	171