

管理干部岗位职务培训教材

社会主义初级阶段 经济理论与 改革实践

杜洁尘 沈风阁 主编

经济科学出版社

管理干部岗位职务培训教材

社会主义初级阶段 经济理论与改革实践

主 编 杜洁尘 沈凤阁

副主编 张素然

经济科学出版社

一九九二年·北京

(京)新登字152号

责任编辑：刁其武

封面设计：张卫红

版式设计：代小卫

社会主义初级阶段经济理论与改革实践

主 编 杜洁尘 沈凤阁

副主编 张素然

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

东华印刷厂印刷

850×1168毫米 32开 10.5印张 260000字

1992年8月第一版 1992年8月第一次印刷

印数：00001—3000册

ISBN 7-5058-0514-2/F·410 定价：5.80元

序 言

吴 振 坤

当前，我国正在扎扎实实地进行着一场社会主义改革事业。改革，是一项前人没有做过的伟大壮举，是国家繁荣富强的必由之路。改革，是我国各族人民的根本利益之所在，需要亿万人民共同参与和支持，需要千百万各级各类干部去领导和组织。从某种程度上说，改革的深度取决于群众的支持程度；群众的支持程度取决于他们的认识深度；群众的认识深度取决于各级各类干部的认识深度；干部的认识深度取决于他们所学习的理论的深度；理论的深度取决于理论研究的深度和宣传的深度。社会主义改革，需要马克思主义理论作指导，也需要用马克思主义理论对改革措施作出阐释和说明，以便使各级各类干部和广大人民群众从理论的高度来认识改革，支持改革。

为了适应和满足企事业单位领导干部和管理干部岗位职务培训的需要，杜洁尘等同志编写了这本《社会主义初级阶段经济理论与改革实践》。该书较为全面地吸收了近年来我国经济理论界最新学术研究成果，又注意总结了13年来改革实践的经验教训，并阐述了今后改革的方针政策，是一本较有特色的管理干部培训教材。这本教材有以下四个特点：（1）坚持以建设有中国特色的社会主义作为全书的指导思想，体现了十一届三中全会以来我们党对马克思主义的社会主义经济理论的一系列重要发展。（2）本书的体系结构比较合理。这主要是指按“三段论式”（即社会主义经济制度、社会主义经济运行、社会主义经济发展）编写的，反映了社会主义经济理论和改革实践的基本问题。（3）对基本原理的概括和阐述，力求科学准确，同时又贯彻了“双百”

方针，表示了作者们的意见。（4）努力贯彻理论联系实际的原则。力求用马克思主义经济理论说明我国经济体制改革和现代化经济建设实践中的问题。

始于1978年党的十一届三中全会的经济体制改革，是社会主义制度的自我完善，是社会主义实现形式的再选择。于是，以研究改革为主要课题的社会主义经济理论从一开始就遇到了改革目标的选择和对社会主义再认识的问题。从50年代初起，我们按照传统的理解建立了社会主义经济体制。对社会主义的传统理解，一是来自马克思和恩格斯的构想，二是来自苏联的模式，三是来自我们革命战争时期供给制的影响。我国改革前的经济体制，实际是按照事实上的自然经济观点理解的“产品经济”来构造的。因而，造成了所有制形式的单一化，经济运行的实物化，经济管理的集权化，分配关系的平均化等弊端。

13年来的改革理论研究最根本的成就就是按照一切从实际出发、实事求是的思想路线，一步步地纠正了传统的非商品经济的社会主义观，树立了社会主义有计划商品经济观，并确认中国是处在商品经济尚不发达的社会主义初级阶段。从而奠定了中国改革理论的两块基石：社会主义初级阶段理论和社会主义商品经济理论。

在这一理论的指导下，我国的经济体制改革虽然也走了一点弯路，但是，无可置疑地取得了举世瞩目的成就，这是连我们的反对者也不得不承认的。

目前，改革已进入了旧体制向新体制转换的关键时期，改革由浅层次进入了深层次，由单项突破改革进入了全面配套改革阶段，新旧两种体制的摩擦增多，建立一个商品经济的新秩序任务很重。在这个关键时期，我们正面临着一些新的矛盾和特点，主要是：既要保持一定发展速度，又要防止增长过热；既要改革不合理的价格体系，又要考虑国家、企业和个人的承受能力；既要改革平均主义分配方式，又要防止出现社会分配不公；既要

观方面搞活企业，特别是搞好国营大中型企业，又要在宏观方面加强调控；既要坚持对外开放，又要挫败帝国主义的“和平演变”战略。这就需要我们各级各类管理干部按照以江泽民同志为核心的党中央的指示，努力学习马列主义、毛泽东思想，学习邓小平等老一辈无产阶级革命家的光辉著作，学习党的各项方针政策，为同心同德地建设有中国特色的社会主义现代化国家而奋斗！

1991年12月

目 录

序 言	1
第一章 绪论	1
第一节 社会主义初级阶段经济理论的研究对象	1
一、社会经济关系及经济规律	1
二、社会主义初级阶段经济理论的研究对象	5
三、学习社会主义初级阶段经济理论与改革实践的意义	6
第二节 我国经济体制改革的理论依据	7
一、社会基本矛盾理论	7
二、社会主义初级阶段理论	10
三、社会主义有计划商品经济理论	11
四、生产力标准理论	13
第三节 社会主义初级阶段的基本经济特征和党的基本路线	16
一、社会主义社会的基本特征	16
二、社会主义初级阶段的基本经济特征	20
三、党在社会主义初级阶段的基本路线	23
第二章 社会主义初级阶段的生产资料所有制	26
第一节 社会主义初级阶段生产资料所有制结构	26
一、生产资料所有制与所有制结构的含义	26
二、社会主义初级阶段所有制结构的特点	27
第二节 社会主义初级阶段生产资料公有制	30
一、社会主义公有制的性质	30
二、社会主义公有制的特征	31
三、社会主义公有制的形式	32

四、全民所有制的实现形式·····	39
第三节 社会主义公有制的补充经济成份·····	41
一、个体经济·····	41
二、私营经济·····	44
三、中外合营企业和外商独资企业·····	46
第三章 社会主义有计划商品经济·····	49
第一节 社会主义经济是公有制基础上的有计划 商品经济·····	49
一、对社会主义社会存在商品经济的认识过程·····	49
二、社会主义商品经济存在的客观必然性·····	52
三、社会主义商品经济的特点·····	54
四、发展社会主义商品经济的意义·····	57
五、社会主义实行计划经济的客观必然性·····	59
六、社会主义商品经济与计划经济的统一·····	62
第二节 社会主义制度下的价值规律和竞争·····	64
一、价值规律的一般内容、主要特点和作用·····	64
二、社会主义条件下的竞争·····	67
第三节 计划经济与市场调节相结合的经济运行 机制·····	70
一、计划经济与市场调节相结合的经济运行机制的提出·····	70
二、计划经济与市场调节相结合是社会化大生产和商品 经济发展的内在要求·····	71
三、计划经济与市场调节相结合的基础和结合的具体形式·····	72
四、计划和市场调节在社会资源配置中的特点·····	74
五、计划调节和市场调节各自的优势和局限性·····	75
第四章 以按劳分配为主体的多种分配方式·····	77
第一节 社会主义按劳分配·····	77
一、按劳分配的含义·····	77
二、在社会主义制度下实行按劳分配的客观必然性·····	79
三、按劳分配的积极作用及其历史局限性·····	81
第二节 社会主义初级阶段的分配形式·····	83

一、在商品经济条件下的按劳分配的特点·····	83
二、社会主义初级阶段按劳分配的不成熟性·····	86
三、社会主义商品经济条件下实现按劳分配的形式·····	87
四、社会主义初级阶段的非按劳分配方式·····	91
第三节 在提高效益的前提下逐步实现公平分配·····	94
一、部分先富与共同富裕·····	94
二、当前社会分配不公的表现及其危害·····	97
三、在提高效益的前提下逐步实现公平分配·····	101
第五章 增强企业活力提高经济效益·····	103
第一节 增强企业活力·····	103
一、企业活力的表现及其源泉·····	103
二、企业素质·····	106
三、增强企业活力·····	108
第二节 企业自主权与企业经营机制·····	110
一、企业自主权·····	110
二、企业机制·····	114
第三节 提高企业经济效益·····	117
一、经济效益及其评估·····	117
二、我国企业经济效益的现状·····	118
三、提高经济效益的途径·····	121
第四节 企业集团·····	123
一、企业集团的含义·····	123
二、组建企业集团的原则·····	126
三、组建企业集团的条件·····	126
四、企业集团的内部组织与管理·····	128
五、我国企业集团的类型·····	129
六、发展企业集团的意义·····	131
第六章 社会主义商品流通和市场体系·····	133
第一节 社会主义商品流通·····	133
一、社会主义商品流通的性质和特征·····	133
二、社会主义商品流通的地位和作用·····	135

三、社会主义商品流通体制的改革·····	136
第二节 社会主义市场和市场体系·····	139
一、市场的产生、职能和机制·····	139
二、社会主义市场体系及特点·····	142
三、建立和完善社会主义市场体系·····	148
第三节 价格与价格改革·····	150
一、商品价格的构成及其功能·····	150
二、社会主义价格体系·····	152
三、价格改革·····	155
第七章 社会主义货币流通与信用·····	161
第一节 社会主义货币流通·····	161
一、社会主义货币及其发行·····	161
二、社会主义制度下货币流通规律·····	164
三、我国的货币政策·····	167
第二节 社会主义信用·····	169
一、社会主义信用·····	169
二、社会主义利息·····	173
第三节 社会主义银行·····	179
一、社会主义银行的性质和作用·····	179
二、社会主义银行在实现国家宏观调控和搞活经济方面的 作用·····	184
第八章 社会主义再生产和国民收入分配、财政分配·····	188
第一节 社会主义再生产·····	188
一、社会主义再生产的实质·····	188
二、国民经济各部门·····	189
三、国民经济的产业结构·····	193
第二节 国民收入的分配·····	195
一、社会总产品和国民收入·····	195
二、国民收入的分配·····	197
三、积累基金和消费基金·····	200
第三节 财政分配·····	203

一、财政	203
二、税收	206
三、财政体制的改革	207
第九章 坚持对外开放, 发展对外经济关系	214
第一节 发展对外经济关系的客观必然性	214
一、国际分工是国际经济关系形成和发展的基础	214
二、资源通过国际市场合理流动和配置, 是发展国际经济 关系的主要内容	216
三、国际价值理论是发展对外经济关系的理论依据	217
四、发展对外经济关系是社会主义制度的本质要求	221
第二节 我国发展对外经济关系的基本原则和形式	222
一、对外开放是我国长期的基本国策	222
二、我国对外经济关系的基本原则	224
三、我国发展对外经济关系的主要形式	228
第三节 我国对外开放的战略格局	236
一、兴办经济特区	236
二、开放沿海港口城市	238
三、开辟沿海经济开放区	239
四、内地的开放	242
第十章 我国国民经济的宏观管理	244
第一节 国家管理经济的职能	244
一、国家管理经济的必要性	244
二、国家管理经济的职能	247
三、国家管理经济的机构	249
第二节 国家管理经济的目标和手段	251
一、国家管理经济的目标	251
二、国家管理经济的手段	253
第三节 国家管理经济的方式	260
一、建立以间接控制为主的宏观经济管理制度	260
二、发挥城市的中心作用	262
三、发展横向经济联合	264

第十一章 我国社会主义经济发展战略	266
第一节 经济发展战略	266
一、经济发展战略的一般理论	266
二、我国经济发展战略模式的演变	268
三、我国经济发展战略的根本转变	272
第二节 我国社会主义初级阶段的经济发展战略	275
一、制定我国经济发展战略的基本依据	275
二、战略目标和战略部署	277
三、战略方针	280
四、战略重点和战略措施	282
第十二章 我国的经济体制改革	291
第一节 经济体制改革的必要性	291
一、社会主义经济体制	291
二、我国原经济体制的积极作用	294
三、我国原经济体制的弊端	295
第二节 经济体制改革的性质、任务和原则	297
一、经济体制改革的性质	297
二、经济体制改革的任务	300
三、经济体制改革的原则	302
第三节 深化经济体制改革	304
一、我国经济体制改革的回顾	304
二、治理整顿与深化改革	309
三、深化改革的方向和任务	311

第一章 绪 论

社会主义初级阶段经济理论是社会主义实践活动的科学总结和理论概括，它需要在改革实践中不断探索和丰富发展。本章主要阐明社会主义初级阶段经济理论的研究对象、我国经济体制改革的理论依据及社会主义初级阶段的基本经济特征。

第一节 社会主义初级阶段经济理论的研究对象

一、社会经济关系及经济规律

人们是在社会中生活的。人们的社会生活包括物质生活和精神生活两个方面。人们的物质生活，即同物质资料直接发生关系的一切社会活动，称做社会经济生活。如，农民种田、工人纺纱织布、店员买卖商品、厂长管理生产、居民的吃穿住行等活动，均属于社会经济生活。人们在社会经济生活中，必然发生各种各样的联系和关系。这些联系和关系，即是社会经济关系。

社会经济关系的内容，概括地说包括生产、交换、分配和消费四个环节。社会经济关系也就是人们之间的物质利益关系，即社会生产关系。生产关系分为狭义的生产关系和广义的生产关系。人们在直接的生产过程中发生的关系，是狭义的生产关系；人们在社会总过程中发生的生产、交换、分配、消费的关系，是广义的生产关系。研究社会经济关系主要是分析广义的生产关系。

在社会生产总过程中，产品的交换、分配和消费都是由生产

决定的。生产决定交换。产品的交换是生产与消费之间的中间环节。社会分工是交换的前提。生产的性质决定着交换的性质。交换的广度和深度取决于生产过程中分工发展的广度和深度。生产决定分配。被分配的对象是生产的产品；生产的性质决定着分配的原则；人们在生产中所处的地位，决定他们在分配中所处的地位，以什么方式参加生产，就以什么方式参加分配。生产决定消费。消费的对象是由生产创造出来的；生产制约着消费方式和水平；生产还引起消费的需要。

产品的交换、分配、消费在社会生产总过程中，对生产也有积极的反作用。交换中，流通渠道畅通与否及市场的发育程度，都会直接对生产产生推动或减缓发展速度的作用；产品分配是否合理，会影响参与生产的人们的积极性，从而会加快或阻碍生产的发展；消费的增长是产生新的社会需求、开拓市场、促进生产大发展的强大动力，从这个意义上说，消费又决定生产。

社会经济关系不是一成不变的，而是不断发展变化的。决定社会经济关系发展变化的主要因素是社会生产力。上层建筑对社会经济关系的变化也有重要的作用。生产力是人们征服自然、改造自然、从自然界获取物质资料的能力。它反映着社会生产过程中人与自然之间的关系。生产力是由多因素、多层次形成的一个有机整体的大系统，其中，劳动力、劳动资料和劳动对象等构成实体性因素。生产力水平随着科学技术的进步，劳动者的劳动技能的提高，会不断发展和提高。生产力和生产关系是社会生产的不可分割的两个方面。生产力是生产的内容，生产关系是生产的社会形式。一定发展水平的生产力，必然要求一定形式的生产关系与之相适应。社会一定历史发展阶段上生产关系的总和构成经济基础。建立在经济基础上的政治、法律、道德、哲学、艺术、宗教等观点，以及和这些观点相适应的政治、法律等制度，即上层建筑。经济基础决定上层建筑；反过来，上层建筑对经济基础又有反作用。

社会经济关系，直接表现为各种经济现象。各种经济过程、经济现象之间存在着密切的联系，其中有些联系是经济现象之间内在的、本质的、必然的联系。这种联系就叫经济规律。它是经济现象发展变化的内在必然性。

经济规律具有客观性。因为经济规律赖以存在的一定经济条件是客观的，只要某种经济条件存在，与之相应的经济规律就必然存在并发生作用。而当一定的经济条件改变或消失时，经济规律也就随之改变或消失。经济规律是一种强制力量，制约着人们的经济活动。人们只能遵循经济规律的客观要求而不能违背它，否则，将会受到它的惩罚。但是，人们是可以认识和利用经济规律的，从而按照经济规律的客观要求办事，促进事物变革，推动历史前进。

经济规律按其发生作用的过程，大体分作三类：（1）只在某一社会形态发生作用的特有经济规律，如按劳分配是社会主义社会特有的经济规律，剩余价值规律是资本主义社会特有的经济规律；（2）在几种社会中起作用的共有经济规律，如价值规律、竞争规律是在几种存在商品经济的社会中起作用的；（3）在一切社会中都起作用的共有规律，如生产关系一定要适合生产力状况的规律。在每一社会形态里，都有许多经济规律同时发生作用，这些经济规律相互联系、互相制约构成有机的经济规律体系，其中有一个起主导作用的基本经济规律。

同一经济规律在社会发展不同阶段上具有不同的特点。经济规律总是随其赖以发生作用的经济条件的变化而改变其作用范围、程度及表现形式的。并且，人们认识和利用经济规律，是需要有一个反复实践过程的。只有通过实践——认识——再实践——再认识的过程，不断地总结经济发展中的经验和教训，探索经济规律的作用变化了的情况，才能正确地认识和利用经济规律，较好地按客观经济规律办事。

经济政策是人们自觉认识和利用经济规律的具体体现。在我

国，经济政策是党和国家依据马克思主义经济理论和客观实际情况，制定并付诸实施的社会发展目标、行为准则和行政措施。经济政策具有四个特点：一是政策内容的主观性。经济政策都是领导者或领导集团制定的，都体现了制定者的主观意志。这就决定了人们制定的政策有正确或错误两种可能性。当主观和客观相一致时，制定的经济政策是正确的；当主观与客观相背离时，制定的政策就会是错误的。二是政策依据的客观性。正确的经济政策都是领导者从实际出发，以经济规律的客观要求和实际情况为依据制定的。并且，经济政策还不断地受客观实践的检验，随着实践的发展不断发展。三是政策作用的目的性。任何经济政策都要确定一定的经济目标和规范一定的经济行为，有一定的目的。没有目的的政策是不存在的。好的经济政策必须能够针对当时当地的主要矛盾和问题的本质，明确规定所要达到的目的。四是政策目的的具体性。为使亿万群众按照明确的方向去行动，经济政策不仅要规定经济活动的目标、方向，还要使之具体化。政治目的的具体性决定着政策的层次性。高层次的政策是明确目标，指导方向的；具体层次的政策，则是规范行为的。

我国的经济政策，按其属性的不同，可以有不同的分类。从经济政策调节作用的环节划分，有指导方向的经济政策和指导行为的经济政策两类；从经济政策作用的领域划分，有产业政策、财政政策、税收政策、工资政策、货币政策、价格政策、消费政策、就业政策、对外开放政策等；从经济政策作用的范围划分，有全局性政策和局部性政策两类；从经济政策作用的时限划分，有长期政策和短期政策；从经济政策的稳定程度划分，有基本政策和具体政策。在现实经济生活中，同一政策可以有多种属性，归为不同的类型，如对外开放、对内搞活政策，既是长期政策，也是基本政策，还是全局性政策。

经济政策体现了人类特有的主观能动作用。经济政策的功能是统一思想，规范行为，引导和促使亿万群众去实现预定的经济

目标；它不只是总结过去，而更重要的是指导现在，塑造未来。经济政策的这一功能，是通过调节经济利益和造成适宜的社会环境来实现的。经济政策对人们思想和行为的调节，是在三个环节上发生作用的：一是调节价值观念；二是调节利益关系和行为动机；三是调节互相影响的作用。社会主义国家在制定经济政策时，应坚持以社会主义经济理论为指导，力求使经济政策符合经济规律的客观要求，以保证社会主义经济持续、稳定、协调地发展。

二、社会主义初级阶段经济理论的研究对象

经济理论的核心部分是政治经济学。政治经济学的研究对象是社会经济关系，即生产关系。其任务是揭示社会经济关系发展变化的客观规律，即社会经济规律。所以，经济理论主要是人们对社会经济关系运动规律系统化的理论认识，是对社会实践活动的科学总结和理论概括。

社会主义初级阶段经济理论，是我国社会主义经济实践活动的概括和总结。它既要研究社会主义经济活动的共同规律，又要研究这些规律在我国社会主义初级阶段的特殊表现形式。社会主义初级阶段的经济理论，主要研究生产关系，但它作为指导我国经济体制改革和经济建设的科学，还必须联系生产力来研究生产关系，在生产力与生产关系的矛盾运动中，探讨社会主义初级阶段社会生产关系发展与变化的客观规律。具体包括三个层次：

第一，研究生产关系，揭示社会主义初级阶段经济运动的规律。它告诉人们如何创建、发展和完善社会主义生产关系，使其更能适应生产力发展的要求，以促进社会经济增长。如，探讨社会主义初级阶段的生产资料所有制结构、多种分配形式、商品流通、财政金融、对外开放的经济关系等等。社会主义经济体制是生产关系实现的具体形式，经济体制改革的实质是社会主义生产关系的自我完善，也是社会主义初级阶段经济理论研究的题中应