

所有制改革 的理论与实践

● 戎文佐 著

改革出版社

所有制改革的 理论与实践

戎文佐 著

改革出版社

(京)新登字053号

所有制改革的理论与实践

戎文佐 著

※

改革出版社出版

(北京东城安德里北街23号)

新华书店经销

东方印刷厂印刷

※

850×1168毫米 32开本 10.5印张 270千字

1993年3月第1版 1993年3月第1次印刷

印数1—2000册

ISBN7—80072—352—6/F·201

定价6.50元

作者的话

这本书是我长期从事所有制改革研究的成果。从1989年开始，我就准备写作这一专著，但是由于当时的时机不成熟，因而也就没能成书。1992年2月，在学习邓小平同志南巡讲话的基础上，我就抓紧从事这一著作，现在终于和广大读者见面了，这是值得庆幸的。趁此机会，谨向广大读者说明几点情况：

一、谈一谈我从事所有制改革研究的起因

我是一个长期在业务部门工作的理论工作者。我的研究领域主要是工业经济，特别是轻工业经济，对所有制结构的研究是从这里派生出来的。1982至1984年，在我编辑《当代中国的轻工业》这部书的时候，总结历史的经验，从中发现了一个值得注意的问题，即对所有制的改革或改造与生产力的发展，有着极其密切的关系。改革或改造搞对头了，就可以促进生产力的解放与发展；搞不对头和搞过头了，就会束缚或破坏生产力的发展。对轻工业经济是如此，对整个国民经济来说，同样是如此。从那时候起，我就开始探索建立有中国特色的所有制结构的路子，这就是我从事所有制改革研究的起因。

二、谈一谈我研究所有制改革的过程

我是在1950年7月到中央轻工业部工作的。回顾40多年的工作经历，正好与我国的所有制改革与改造结下了不解之缘。轻工业部历来是所有制结构最为复杂的一个工业部门。建国初期，轻工业生产主要以个体手工业与私营企业为主，国有经济的比重还不到30%。因此，在国民经济恢复时期，它是调整工商业，正确处理公私关系、工商关系与劳资关系的一个重点。我到轻工业部后的几项主要工作就是总结加工订货与企业联营的经验，参加私

营企业暂行条例的起草与华侨回国投资委员会的筹建工作。在第一个五年计划期间，又参加了对资本主义工商业实行社会主义改造的工作，基本上了解了它的全过程。在对私有制改造取得基本胜利的基础上，公有制经济在轻工业中占了绝对统治的地位。但在轻工业部系统中，在手工业社会主义改造基础上发展起来的集体所有制经济，始终在企业户数、职工人数与出口比重上占有显著优势，在产值比重上与国营经济基本上是平分秋色，是所有工业部门中唯一以集体经济为主的工业部门。从1957至1978年的20多年时间中，在左倾思潮影响下，集体经济曾经一再遭到平调、升级的折磨，经过几下几上的反复过程，积累了丰富的经验教训，给我留下了深刻的印象。因此，我从事所有制结构研究的过程，首先是从工业、特别是轻工业内部的所有制结构开始的，这是为我的工作岗位所决定的。

从1984年开始，情况起了变化，所有制改革问题开始引起了国务院领导的重视。当时，国务院经济（发展）研究中心成立不久。当他们得悉我对所有制改革的一些观点的时候，迅即聘请我为特约研究员，为他们注重研究所有制结构与股份制试点问题。为此，在几年时间内，我先后多次参加了他们召开的所有制改革理论研讨会，还受他们委派，先后到上海、武汉、石家庄等地从事调查研究，分别写了几个调查报告，从而使我对所有制研究的思路大为开阔、领域迅速扩大。但是，当时的调查研究范围基本上局限于城市、一般不涉及乡村，这是一种新的局限性。

在中国合作经济学会成立前后，情况又有了新的变化。学会是在1985年初开始筹建，在1986年7月正式成立，我是这个学会的发起人之一。在筹建过程中，不仅吸收了主管城镇集体经济与合作经济的有关部门的学者、专家参加，还广泛吸收国务院农村经济发展研究中心、乡镇企业研究会与供销合作经济研究会的有关学者、专家参加，特邀杜润生同志担任中国合作经济学会的会长，统一组织全国范围内的合作经济与集体经济研究工作。我作为常务理事参加了学会的各项活动，从而弥补了我对其它领域的

集体经济与合作经济研究的不足，特别是对农村所有制改革研究上的空白。但是，与此同时，也产生了新的偏重，忽视了对其他经济形式的研究。在这一方面，主要是通过参加各种有关的学术讨论会来补救的，它与我在中国经济学团体联合会担任的工作有关。在1985至1988年的4年中，我担任了“经团联”主办的《经济学周报》总编辑工作。在任期内，报社先后与其它单位联合召开了一系列有关所有制改革的理论研讨会；反过来，有关学术团体在召开这一方面的理论研讨会时，不少也邀请我参加。这一工作机遇使我从不同方面广见博闻、集思广益，进一步开拓了我的思路。在这段时间中，我还应邀参加在北京召开的一些国际性学术讨论会和接待过来自美国、日本、苏联等国家的经济学家代表团，从中了解了许多国外专家学者的意见。特别是在1988年10月与12月，我先后参加了全国经济体制改革10周年理论研讨会与纪念十一届三中全会10周年理论研讨会，集中了解了我国经济学界以至整个社会科学界有关学术观点，受到了很大的启发。综上所述，也就为我著作这一部书创造了有利条件。

三、谈一谈本书的框架结构

对本书的框架结构，我曾经作过多次的调整，最后形成目前的分为6篇22章的格局。

我认为整个经济体制改革是一个系统工程，所有制改革是一个子系统，它既应该是整个经济体制改革的有机组成部分，又应该有本身的系统。通过反复的构思，对目前的框架结构安排，其中贯穿一条主线，即始终围绕本书的主题展开论述，分篇说明如下：

第一篇是理论探索。作为学术著作，我在写作中本着百花齐放、百家争鸣的方针，努力解放思想，从事独立思考。当然，指导我写作的理论基础还是很明确的。这就是以马克思主义关于历史唯物主义与辩证唯物主义的基本原理作为立论依据，特别是始终把邓小平同志提出来的坚持一切从实际出发，建立有中国特色社会主义的一系列论述作为自己的指导思想。从上述认识出发，

在书中辟了3章来阐述我对所有制改革的理论认识。当然，本书的重点并不是对基础理论的探讨，而是对实践经验的总结，从中探索所有制改革中的规律性，力求对今后的实践能有所启迪与帮助。因此，它是一本带有探索性质的实用学术著作。作为大胆探索的成果，我在本书中提出的某些观点已经在经济学界引起了争鸣，这是值得高兴的。

第二篇是国有经济与国有企业的改革。这是理论界的一个热门话题，也是所有制改革的主攻方向。在书中把它集中归纳为既相对独立、又互相呼应的3章，分别论述国有企业管理体制的改革、经营机制的转换与产权制度的革新。实践告诉我们，对国有企业的改革，大致上也就是围绕体制改革、机制转换与产权革新三方面进行的，在三者之间是一个连环套，一环套一环，谁也离不开谁。

第三篇讲集体经济与合作经济。这是本书的一个重点，在全书22章中，这一篇占了7章，相当于1/3的比重，这一点并不奇怪。因为，在研究所有制改革的时候，我一贯主张全面发展集体经济与合作经济，建立有中国特色的所有制结构。因之，在立论时也就有所侧重，形成本书的一个基本特点。其中关于社会集团所有制与股份集合经济的论述具有更大的开拓性，盼能引起读者的注意。应该说明，在这一篇中讲到的乡镇企业、街道企业与劳动就业服务企业不全属于集体经济与合作经济的范围，但它们都是以集体经济与合作经济为主的，因而也就在这篇中一并论述。

第四篇是多种经济形式。主要指除各种公有制经济以外的其它经济形式，包括个体经济、私营企业与三资企业等等。在研究所有制改革的时候，我一向主张坚持以公有制为主体，又竭力主张广泛发展多种经济形式，因而也就分别对它们作了专章论述。

第五篇是多种经营方式。按照我的理解，不论是承包制、租赁制与股份制，从所有制改革的理论看问题，都可以算是某一种经营方式，它们各有它的发展条件与适用范围，可以也应该同

时并存，各得其所。片面强调某种经营方式，否定另一种经营方式，显然值得商榷。因之，在书中也就分别作了专章论述。

最后一篇是学术争鸣。在这里发表的两章，原先是两篇学术争鸣文章。为了把它们纳入本书的内容，就改按章、节的形式编排。其中第一篇文章曾在中国社会科学杂志社主编的《未定稿》上发表，在这次重新充实了内容；第二篇文章曾在北京大学的《经济科学》上发表，在这次有所删节，在学术观点上全都保持不变。

在附录中发表了一篇调查报告，对改革后创建的第一家股份集资公司——中华旅游纪念品联合开发总公司的调查报告。在许多图书报刊中，先后出现了许多分别号称第一家股份责任公司（集资公司）的论述，查阅它们的设立年限，全都在中华旅游纪念品联合开发总公司之后，因而也就不能算数。

四、谈一谈有关同志对我的协作与支持

本书是个人著作，在许多方面取得了很多单位和同志的协作与帮助。中国经济法研究会的俞梅荪、轻工业部的柏东海和阮恩光、中国合作经济学会的冯跃进、劳动部的田川分别为我提供了大量的文件、资料与内部调查报告；改革出版社从选题的确定与稿件编辑的全过程始终给予热情的关怀，付出了辛勤的劳动；对这些同志一并表示衷心的感谢。

最后，谈一点对广大读者的希望。所有制改革的理论与实践是一个涉及面很广的问题，也是一个在理论界与经济界争议较多的问题，个人的探索终究是有限的，特别是对某些领域自己的涉猎较浅，经验不足，缺点与差错在所难免，欢迎广大读者批评指正。

戎 文 佐

1992年10月12日

目 录

作者的话	(1)
------------	-------

第一篇 理论探索

第一章 所有制改革的理论基础	(3)
第一节 所有制改革的基本原理	(3)
第二节 所有制改革的出发点	(10)
第三节 所有制改革理论与政策的破与立	(13)
第二章 所有制改革与经济体制及整个上层建筑改 革的关系	(18)
第一节 所有制改革与生产关系改革	(18)
第二节 所有制改革与经济体制改革	(20)
第三节 所有制改革与上层建筑的变革	(26)
第四节 所有制改革与社会主义现代化建设总体布局	(31)
第三章 所有制改革与所有制结构	(33)
第一节 所有制结构的涵义与它的基本内容	(33)
第二节 所有制结构与所有制改革的关系	(37)
第三节 所有制结构改革的目标模式	(39)
第四节 优化所有制结构的具体方法	(42)

第二篇 国有经济与国有企业

第四章 国有企业管理体制的改革	(47)
第一节 国有企业的涵义及其在体制改革中 的地位与作用	(47)
第二节 国有企业管理体制的演变过程	(50)
第三节 国有企业管理体制改革的回顾与展望	(53)

第五章 国有企业经营机制的转换·····	(61)
第一节 企业经营机制的涵义与它的内容·····	(61)
第二节 对国有企业机制活力的比较分析·····	(64)
第三节 转换企业经营机制的外部条件·····	(70)
第六章 国有企业产权制度的革新·····	(75)
第一节 产权制度革新的实质与它的重要意义·····	(75)
第二节 产权界定与资产管理·····	(80)
第三节 产权转让与破产处理·····	(84)

第三篇 集体经济与合作经济

第七章 城镇集体所有制企业·····	(91)
第一节 集体企业的概念与它的类型·····	(91)
第二节 集体经济在社会主义建设中的地位与作用·····	(93)
第三节 集体企业的优势与劣势·····	(98)
第四节 深化集体企业改革的路向·····	(101)
第八章 社会集团所有制·····	(104)
第一节 社会集团所有制的存在依据与基本内容·····	(104)
第二节 对联社投资企业的所有制属性的几种 不同认识·····	(107)
第三节 怎样对待联合经济组织投资企业的产权·····	(109)
第四节 对组建社会集团所有制企业的几条界限·····	(112)
第九章 联产承包与双层经营·····	(115)
第一节 联产承包的重要意义与作用·····	(115)
第二节 对包干到户的几种不同认识的商榷·····	(121)
第三节 统分结合、双层经营·····	(124)
第十章 乡镇企业·····	(128)
第一节 乡镇企业的涵义与它的主要特征·····	(128)
第二节 乡镇企业异军突起的重大意义与作用·····	(130)
第三节 乡镇企业的经营管理体制·····	(135)
第十一章 合作经济与合作社组织·····	(140)

第一节	合作经济的概念及其与其它经济形式的关系	(140)
第二节	旧中国合作经济发展的历史回顾	(143)
第三节	手工业的社会主义改造与城镇合作经济的发展	(146)
第十二章	流通领域的合作经济	(152)
第一节	供销合作社	(152)
第二节	合作商业与消费合作社	(156)
第三节	合作金融与信用合作社	(161)
第十三章	劳动就业服务组织与企业	(169)
第一节	劳动就业服务组织与企业的涵义它与的性质	(169)
第二节	劳动就业服务经济在社会主义现代化建设中的地位与作用	(171)
第三节	劳动就业服务经济的管理体制	(176)
第四节	所有制改革与劳动就业的关系	(180)

第四篇 多种经济形式

第十四章	个体经济与个体经营	(185)
第一节	个体经济的涵义与它的发展依据	(185)
第二节	个体经济蓬勃发展的效应分析与对策思路	(188)
第三节	个体经济的发展路向	(194)
第十五章	私营企业	(197)
第一节	私营企业与私有制的涵义与它的属性	(197)
第二节	私营企业的分类及与其它经济形式的区别	(199)
第三节	对私营企业的引导、管理与监督	(204)
第十六章	三资企业与外商投资	(207)
第一节	三资企业的基本概念、性质与特征	(207)
第二节	三资企业的地位与作用	(211)
第三节	发展三资企业的基本原则、方法与经验	(216)

第五篇 多种经营方式

第十七章	承包制与承包经营	(225)
第一节	承包制的涵义与它的内容、形式及推行范围···	(225)
第二节	推行承包制的意义与作用	(228)
第三节	对完善承包制的理论探索	(2.3)
第十八章	租赁制与租赁经营	(239)
第一节	租赁制的内容与它的适用范围	(239)
第二节	租赁经营在工交领域中的应用	(243)
第三节	注重发展第三产业的租赁经营业务	(246)
第四节	柜台租赁	(249)
第十九章	股份制与股份企业	(254)
第一节	股份制的基本原理与它的历史背景	(254)
第二节	对股份企业性质的探讨	(258)
第三节	推行股份制的可行性研究	(264)
第二十章	股份集·合经济	(271)
第一节	股份集·合经济的概念与它产生的历史背景 ···	(271)
第二节	股份企业、集体企业与合作企业三者之 间的结合	(273)
第三节	发展社会主义股份集·合经济的理论依据与 实践意义	(276)
第四节	对发展股份集·合经济的分类设想·····	(278)

第六篇 学术争鸣

第二十一章	对五十年代实现对资改造的功过评价	(283)
第一节	对资改造的实质与它的基本特点	(283)
第二节	对“对资改造”功过的不同评价	(286)
第三节	对“对资改造”功过的反思	(290)
第二十二章	对所有制结构变化趋势的探讨 ——与何建章同志商榷	(298)

第一节	让集体经济占主体地位并在数量上占优势的 依据所在	(299)
第二节	怎样看待发展集体经济的意义与作用	(302)
第三节	怎样评价让集体经济在数量上占优势可能导 致的后果	(306)
附录	首创社会主义集资股份公司的典型 ——中华旅游纪念品联合开发总公司 调查报告	(313)
	主要学习与参考书目	(325)

第一篇

理论探索

第一章 所有制改革的理论基础

第一节 所有制改革的基本原理

所有制改革是整个经济体制改革的基本组成部分之一。在我国，指导经济体制改革的理论基础是马克思主义的历史唯物主义与辩证唯物主义，特别是其中关于生产关系与生产力、上层建筑与经济基础之间的关系的原理。我们不仅要根据这一基本原理去探索所有制改革以至整个经济体制改革的理论，也要用这一基本原理去检验所有制改革的结果，明确所有制改革与整个经济体制改革的方向。

一、历史唯物主义与辩证唯物主义的基本原理

历史唯物主义告诉我们：物质资料的生产是人类社会生存和发展的基础。生产力是一切社会发展的最终决定力量。因此，人类社会发展的历史，首先是生产力发展的历史。没有了生产，也就没有了一切。当然，马克思主义又是辩证唯物主义。它既肯定生产力对生产关系与上层建筑的决定作用，又承认上层建筑与生产关系对生产力的反作用。因此，正确认识和处理生产关系与生产力、上层建筑与经济基础的关系，是我们在探索所有制改革的基本原理时首先要回答的一个问题。在这里，注重阐述一下个人对此的几点主要认识：

（一）生产关系与生产力是人类生产活动的两个互相联系、不可分割的方面。生产力是人们在物质资料生产过程中征服自然、改造自然的能力，反映着人与自然的关系；生产关系是人们在物质资料生产过程中所体现的社会关系，在阶级社会中集中表现为阶级关系。

(二)生产力与生产关系的统一，构成一个社会的生产方式。在生产方式中，生产力一般起着主要的决定的作用。生产力的发展决定着生产关系的变化，生产关系一定要适合生产力的性质，这是人类社会的普遍规律；生产力与生产关系的矛盾，反映了生产方式发展变化的本质，是推动人类社会发展的动力。

(三)生产关系的总和，构成政治、法律、道德与一切意识形态等上层建筑赖以竖立的经济基础。在生产关系中，包括人们在生产中所处的地位，他们在生产中的相互关系与生产成果的分配方式，其中尤以生产资料的归属为依归。

(四)生产关系与生产力、上层建筑与经济基础的矛盾是人类社会的基本矛盾。在历史上，奴隶社会代替原始共产主义社会，封建社会代替奴隶社会，资本主义社会代替封建社会，社会主义社会代替资本主义社会，无一不是生产关系与生产力、上层建筑与经济基础矛盾发展的结果，构成推动人类社会进步的根本动力。在阶级社会中，这就是阶级斗争，是一个阶级推翻另一个阶级的革命。从这一意义上说，革命也就是要解放生产力。

(五)在社会主义社会中，基本的矛盾仍然是生产关系与生产力、上层建筑与经济基础之间的矛盾。在确定社会主义制度必须坚持以公有制为主体的前提下，切实改革我国经济体制中生产关系和上层建筑不适应生产力发展的一系列相互联系的环节与方面，归根到底是为了重新解放生产力，更好地促进生产力的发展。

二、建国40年来的实践经验

实践是检验真理的唯一标准。怎样评价生产关系与生产力、上层建筑与经济基础之间变革的结果，最主要的标准也就是生产力标准，即看生产关系与上层建筑的变革究竟是促进还是阻碍了生产力的发展。这是一条早就在抗日战争时期就已经为中国共产党所明确揭示的真理：“中国一切政党的政策及其实践在中国人民中所表现的作用的好坏、大小，归根到底，看它对于中国人民的生产力的发展是否有帮助及其帮助之大小，看它是束缚生产力