

高等财经院校试用教材

政治经济学

(社会主义部分)

张淑智 主编

东北财经大学出版社

(辽)新登字 10 号

政治经济学
(社会主义部分)
主编 张淑智

东北财经大学出版社出版 (大连黑石礁)
辽宁省新华书店发行 朝阳新华印刷分厂印刷

开本: 787×1092 1/32 印张: 12⁵/₈ 字数: 273 000
1994 年 7 月第 1 版 1994 年 7 月第 1 次印刷

责任编辑: 邵雪梅 责任校对: 一秀

印数: 1—6 000
ISBN 7-81005-919-X/F·694 定价: 9.80 元

编审说明

本书是全国财经类通用教材。经审阅,我们同意作为高等财经院校试用教材出版。书中不足之处,请读者批评指正。

财政部教材编审委员会

一九九四年三月

前 言

根据邓小平同志建设有中国特色社会主义的理论,中国共产党第十四次全国代表大会提出,我国经济体制改革的目标是建立社会主义市场经济体制,以利于进一步解放和发展生产力。社会主义市场经济论的确立,是对马克思主义理论的重大突破,是政治经济学的最新成果。《政治经济学》作为财经院校马克思主义理论课和专业基础理论课,在教学中要贯彻十四大精神,吸收最新理论成果,并力求对改革开放中出现的新问题进行理论分析。为此,财政部教育司于1992年12月召开部属院校有关教师会议进行研讨,会后编写出一本《政治经济学》(社会主义部分)教学大纲,供教学参考。“大纲”出版后,又在1993年4月召开了《政治经济学》教材编写工作会议,着重讨论《政治经济学》(社会主义部分)的体系框架、指导思想和有关的理论问题。我们在编写本教材过程中,党的十四届三中全会作出了《关于建立社会主义市场经济体制若干问题的决定》。这个《决定》是指引我国加快改革、加速发展的行动纲领,它确立了社会主义市场经济体制的基本框架。我们根据《决定》的精神,对教材又进行了一次全面的修改和补充。

读者现在看到的这本新编《政治经济学》(社会主义部分),是以马克思主义基本原理和建设有中国特色社会主义理论为指导,并贯彻党的十四大及其三中全会精神;以社会主义市场经济为主线来建立体系,遵循辩证唯物主义和历史唯物

主义的科学方法,坚持理论和实际相结合;以社会主义生产关系和经济运行质的规定性分析为主,阐述社会主义经济运动的规律,力图讲清基本概念和基本原理。

我们认为,《政治经济学》(社会主义部分)理论体系,是按照它的研究对象,把一些相互有关或彼此依存的主要理论观点有条理地安排所构成的整体。《政治经济学》(社会主义部分)的研究对象是社会主义生产关系,揭示社会经济运动的规律。但又不局限于此,还应当考察现阶段社会主义社会的经济关系,并扩展其研究的内容,以适应社会主义经济建设和改革的需要,满足财经专业课对《政治经济学》提出的多方面要求。因此,《政治经济学》(社会主义部分)的内容应当包括:社会主义初级阶段的经济制度、经济体制、经济运行和经济增长与发展,把构建社会主义市场经济体制放在重要地位。基于上述认识,这本教材是从中国社会主义初级阶段的现实出发,本着解放思想实事求是的精神,把社会主义市场经济作为主线来建立它的体系,围绕构建社会主义市场经济体制及其运行,把相互有关的内容安排为四篇十三章。在这个体系内,论述了社会主义社会的经济制度和经济体制,从微观、宏观经济角度分析了社会主义市场经济运行及运行机制,大体上体现了社会主义市场经济体制的基本内容或基本理论。

这本教材的框架,只是社会主义政治经济学教学体系的一种探索,还称不上理论体系。因为社会主义政治经济学中的许多理论观点和基本概念的认识很不一致,还需要进一步研究和讨论。我们相信,随着实践的发展和认识的深化,大家的共同努力,社会主义经济理论必将不断丰富和发展,使其理论体系逐步完善。

本教材由张淑智主编,参加编写的作者有:山东财政学院肖桂山、于忠荣,上海财经大学张淑智、周晴明,江西财经学院李治国,中南财经大学刘烈龙,东北财经大学张广弟,中央财金学院张逮隆。全书由张淑智修改、统稿和定稿。周晴明协助主编作了一些具体工作。

由于作者的水平有限,再加上时间急迫,此书的缺点或不妥之处在所难免,衷心希望得到读者的批评指正。

编 者

1993年12月

目 录

前言.....	1
第一篇 社会主义经济制度和经济体制.....	1
第一章 社会主义经济制度的建立和所有制结构.....	1
第一节 社会主义经济制度的建立.....	1
第二节 社会主义初级阶段和建设有中国特色 的社会主义经济制度	10
第三节 社会主义生产资料所有制结构	22
第四节 社会主义生产目的和物质利益	34
第二章 社会主义社会个人收入的分配	43
第一节 按劳分配是社会主义经济规律	43
第二节 按劳分配的实现形式	50
第三节 以按劳分配为主体的多种分配方式	55
第四节 社会主义社会的个人收入差别和收入调节 ...	61
第三章 社会主义市场经济	67
第一节 社会主义经济是市场经济	67
第二节 市场经济的共性和社会主义市场经济 的特性	74
第三节 社会主义市场经济的基本规律和 运行机制	80
第四节 社会主义市场经济体制	87

第二篇 社会主义市场主体	95
第四章 社会主义企业的经济活动和经营机制	95
第一节 现代企业制度的基本特征及企业的作用	95
第二节 企业的经济活动	99
第三节 企业的经营机制和经营形式	107
第四节 企业的联合、兼并和破产	115
第五章 社会主义企业的资金运动和经济效益	121
第一节 企业资金	121
第二节 企业的收益、成本和利润	130
第三节 企业的经济效益和经济核算	136
第四节 企业内部的经济责任制	144
第六章 社会主义制度下的消费	148
第一节 社会主义消费的性质和作用	148
第二节 社会主义消费需求	153
第三节 消费水平和消费结构	159
第四节 消费者行为	167
第三篇 社会主义市场结构	175
第七章 社会主义商品流通和市场	175
第一节 社会主义商品流通	175
第二节 社会主义市场的特点和功能	185
第三节 社会主义市场体系	190
第四节 社会主义市场秩序	200
第八章 社会主义市场机制	205
第一节 社会主义市场价格机制	205
第二节 社会主义市场竞争机制	215
第三节 社会主义市场供求机制	223

第四节	社会主义市场机制的运行·····	228
第九章	社会主义货币流通和金融市场·····	234
第一节	社会主义货币流通·····	234
第二节	社会主义信用和利息·····	248
第三节	社会主义银行和金融体系·····	257
第四节	社会主义金融市场·····	266
第四篇	社会主义市场经济的宏观调控·····	272
第十章	社会主义社会的国民收入·····	272
第一节	社会主义国民收入的形成和增长·····	272
第二节	社会主义国民收入的分配·····	280
第三节	社会主义积累基金和消费基金·····	288
第四节	社会主义财政·····	297
第十一章	社会主义社会再生产和产业结构·····	305
第一节	社会主义社会再生产·····	305
第二节	社会主义产业结构·····	314
第三节	社会主义经济增长和经济发展·····	323
第十二章	社会主义经济的宏观调控·····	339
第一节	社会主义宏观经济调控及其必要性·····	339
第二节	社会主义宏观经济调控的基本内容·····	343
第三节	社会主义宏观经济调控的手段体系·····	351
第四节	社会主义宏观经济调控的模式及其转换·····	363
第十三章	社会主义国家对外经济关系·····	367
第一节	社会主义经济是开放型经济·····	367
第二节	社会主义国家实行对外开放的基本形式·····	378
第三节	我国对外开放的基本格局·····	388

第一篇 社会主义经济制度和经济体制

第一章 社会主义经济制度的 建立和所有制结构

19 世纪,马克思和恩格斯深刻地分析了资本主义社会的基本矛盾,阐明了社会主义公有制代替资本主义私有制的历史规律,使社会主义学说从空想变成了科学。20 世纪开始,许多国家走上社会主义道路,这是生产关系和生产力之间的矛盾发展的必然结果。社会主义革命在经济文化落后的国家取得胜利后,如何建设、巩固和发展社会主义的问题,在建设有中国特色的社会主义理论中作出了初步回答。本章主要分析中国走社会主义道路的历史必然性,阐述建设有中国特色社会主义经济制度的理论和社会主义初级阶段的根本任务,论述我国以社会主义公有制为主体的多元所有制结构和社会主义生产目的及物质利益关系。

第一节 社会主义经济制度的建立

一、社会主义是新中国的必然选择

社会主义经济制度代替资本主义经济制度,是人类历史

上极其伟大而又深刻的社会变革,它是生产关系一定要适合生产力性质规律的客观要求,是生产社会化和资本主义生产资料私人占有这一矛盾发展的必然结果。

资本主义经济制度曾经对社会生产力起过巨大的推动作用,使生产成为社会化的大生产。马克思和恩格斯指出:“资产阶级在它的不到一百年的阶级统治中所创造的生产力,比过去一切世代创造的全部生产力还要多,还要大”。^①但是,由于资本主义仍然以生产资料私有制为基础,社会化大生产被资本家私人掌握和支配,并阻碍着它的协调发展,从而产生了资本主义固有的基本矛盾,即生产社会化和资本主义私有制之间的矛盾。随着生产力的发展,这一矛盾越来越尖锐,资本主义生产关系成了束缚生产力发展的桎梏。社会化大生产要求冲破资本主义生产关系,建立与生产的社会化相适应的社会主义公有制,以解放生产力。因此,社会主义公有制代替资本主义私有制、社会主义经济制度代替资本主义经济制度具有客观必然性。

社会主义经济制度的产生过程,同历史上以生产资料私有制为基础的社会经济制度的产生根本不同。以私有制为基础的经济制度可以在旧制度内部自发地产生,因为它们之间只存在生产资料私有制形式和剥削形式的差别。以生产资料公有制为基础的社会主义经济制度,同以私有制为基础的资本主义经济制度是根本对立的。社会主义经济制度不可能在资本主义制度内部产生。社会主义经济制度的建立,只有通过无产阶级和资产阶级的斗争,通过社会主义革命才能实现。社

^①《共产党宣言》单行本,第28页。

会化大生产是建立社会主义公有制的物质条件,无产阶级革命和无产阶级的政治统治是社会主义经济制度得以建立的政治条件。

旧中国是一个半殖民地、半封建社会。帝国主义、官僚资本主义、封建主义代表最落后、最腐朽的生产关系,严重阻碍和破坏了社会生产力的发展。旧中国生产力和生产关系的矛盾集中表现为帝国主义、封建主义和官僚资本主义同中国人民之间的矛盾。中国革命就是在这些矛盾的基础上产生和发展起来的。旧中国半殖民地、半封建的社会性质,决定了中国革命必须分两步走:第一步,进行新民主主义革命,建立新民主主义社会;第二步,使革命向前发展,建立社会主义社会。这两个步骤是互相联系、互相衔接的,前者是后者的必要准备,后者是前者的必然趋势。

有种观点认为,我国生产力水平低,经济上落后,在中国建立社会主义经济制度是不可能的,因而,他们并不认为我国已经走上了社会主义道路。实际上,这种观点是不正确的。历史唯物主义原理告诉我们,社会主义革命的胜利是基于经济的原因,取决于生产关系与生产力之间的矛盾状况和阶级力量的对比,同时,一国所处的世界历史环境、阶级斗争形势,国内无产阶级的组织程度和觉悟程度等因素,也具有重要作用。社会主义革命有可能首先在少数甚至在单独一个资本主义国家获得胜利。在经济比较落后、小农占优势的国家里,只要革命条件成熟,就应当实现由资本主义到社会主义的变革。正如恩格斯指出的:“我们无须等到资本主义生产发展的后果到处都以极端形式表现出来的时候,等到最后一个小手工业者和最后一个小农都变成资本主义大生产的牺牲品的时候,才实

现这个变革。”^①从旧中国的实际情况看,帝国主义的侵略和压迫,使得中国不可能走资本主义道路。帝国主义列强只想把中国变成它们的殖民地和附属国,不允许中国独立地发展资本主义。由于中国所处的特殊历史条件,以及民族资产阶级的软弱性,使反帝反封建的民主革命的领导权历史地落在无产阶级先锋队即中国共产党的肩上。在中国共产党的领导下,经过新民主主义革命转向社会主义的发展道路,是中国历史发展的唯一正确选择。

中国新民主主义革命胜利后,不仅具有建立社会主义经济制度的客观必然性,而且也具备了建立社会主义的经济条件 and 政治条件。解放前我国生产力发展水平虽然很低,但是,资本主义已经有了一定程度的发展。现代工业产值占工农业总产值的 10% 左右,而且十分集中,官僚资本主义掌握了国家的经济命脉,在国民经济中居于统治地位。据统计,全国解放前夕,官僚资本占全部工业的 2/3,占全部工业交通运输业等近代产业资本的 80%,控制了全国煤产量的 33%,发电量的 67%,钢产量的 90%,石油和有色金属的 100%,并且支配着全国铁路、航空运输。^②这种资本高度集中的资本主义,按照列宁主义的观点,正是社会主义的入口。同时,现代产业工人人数已达 200 万左右。中国无产阶级在自己的先锋队——中国共产党的领导和教育下,已经组织起来,和农民及其他劳动者建立了联盟,从而为社会主义革命的胜利准备了政治条件。

① 《马克思恩格斯选集》第 4 卷,第 312 页。

② 资料转引自《光明日报》1982 年 2 月 4 日。

综上所述,从总体上说,社会主义革命在中国的胜利,是生产关系一定要适应生产力性质的规律发生作用的结果。不过,由于中国特殊的历史条件,而采取特殊的历史形式实现人类社会发展的—般规律。所以,在中国建立社会主义经济制度,是顺应历史潮流的社会选择。

二、社会主义经济制度建立的途径

社会主义经济制度是以生产资料公有制为基础的。变生产资料私有制为社会主义公有制,是每个取得无产阶级革命胜利的国家都必须完成的历史任务。按照马克思主义关于社会主义的革命理论,概括社会主义国家的实践,建立社会主义公有制通常有三条途径:第一,掌握政权的无产阶级使用暴力无偿地剥夺资产阶级的生产资料,使其归无产阶级专政的国家所有;第二,无产阶级凭借政权的力量,用赎买的办法,把资产阶级的生产资料逐步转为国家所有;第三,无产阶级运用国家的政治经济力量,通过宣传、示范和提供援助等办法,将劳动者私人占有的生产资料逐步转变为集体所有制的合作经济。以上三条途径,前两条是对资产阶级私有制的剥夺,第三条则是用来改造小私有制的,与前两条途径有本质区别。至于同属剥夺者类型,究竟采用两条途径中的哪一条,还是两条都采用,则依照各国的具体历史条件和经济条件的不同而有所不同。

在我国,变私有制为社会主义公有制,是通过以下具体途径实现的。

(一)没收官僚资本

旧中国的官僚资本,是指以蒋、宋、孔、陈四大家族为主要代表的,具有封建性和买办性的国家垄断资本。这种资本,由

于与封建地主阶级密切结合,因而它具有封建性;由于与外国帝国主义对中国的掠夺密切结合,因而它具有买办性;由于与国家政权密切结合,因而它具有国家垄断资本主义性质。旧中国的官僚资本,是半殖民地、半封建社会中一种极端反动和腐朽的资本主义生产关系。它对外屈从于帝国主义势力,适应帝国主义对我国经济的掠夺和控制;对内采取经济的和超经济的手段,残酷剥削工人阶级和广大农民群众,并且排斥中小民族资本。严重阻碍我国社会生产力的发展。正是根据官僚资本的反动本质,无产阶级才对它实行没收的政策。到 1949 年底,国家没收的官僚资本主义工业企业共有 2858 家。此外,官僚垄断资本所垄断的铁路、银行、邮电、轮船、航空等等,也全部无条件地收归国有。

在我国,没收官僚资本具有双重意义:一方面,由于这是无产阶级及其政党领导下所进行的反对买办势力和封建势力的斗争,因而具有新民主主义革命的性质;另一方面,由于没收官僚资本本身就是剥夺资产阶级,消灭垄断资本主义,建立社会主义生产资料全民所有制,因而又具有社会主义革命的性质。通过没收官僚资本,无产阶级直接掌握了国家经济的主要命脉,奠定了一定的社会主义物质技术基础,从而也为对民族资本主义和个体经济进行社会主义改造创造了有利条件。

(二)赎买民族资本

马克思主义认为,在特定的历史条件下,无产阶级可以通过和平赎买的方法,把资本主义私有制改变为社会主义公有制。恩格斯说:“我们决不认为,赎买在任何情况下都是不容许的,马克思曾向我讲过(并且讲过好多次!)他的意见:假如我

们能用赎买摆脱这整个匪邦,那对于我们是最便宜不过的事情了”。^①俄国革命胜利后,列宁就曾设想采取国家资本主义的形式,对资产阶级实行赎买。但是,由于资本家的反抗和破坏,列宁的愿望没有实现。马克思主义经典作家的赎买思想,在我国解放后得到了实践和发展,完成了民族资本主义私有制到社会主义公有制的和平转变。

旧中国的民族资本,是指有别于官僚资本的中小资本。它在我国从新民主主义到社会主义的转变过程中,对国家建设和人民生活有双重作用。一方面,由于我国经济比较落后,民族资本主义工商业在国民经济中占较大比重,在恢复国民经济中是一支不可忽视的力量,对国计民生具有积极作用。据统计,1949年,私营工业生产总值占全国工业生产总值的63%,私营商业销售额占全国商业批发额的76%,零售额的83%。另一方面,民族资本主义工商业,作为资本主义性质的经济成分,有阶级剥削,唯利是图,盲目竞争,冲击甚至破坏国家经济计划,不利于社会主义国计民生的消极作用。同样,民族资产阶级也具有两面性,它有剥削工人阶级取得利润的一面,又有拥护宪法、愿意接受社会主义改造的一面。

根据民族资本在我国历史上的地位和特点,以及在社会主义革命时期民族资本主义经济的双重作用,党和国家对民族资本制定和实施了利用、限制和改造的政策,即利用它的积极作用,限制它的消极作用,把资本主义工商业逐步改造为社会主义国有经济。根据民族资产阶级政治上的两重性,制定了团结、教育和改造的政策,把他们逐步由剥削者改造为自食其

^①《马克思恩格斯选集》第4卷,第314—315页。

力的劳动者。

我国对民族资本主义工商业进行的社会主义改造,是通过两个步骤来实现的:第一步,变私人资本主义为国家资本主义;第二步,变国家资本主义为社会主义公有经济。在改造过程中,我们采取了委托加工、计划订货、统购包销、委托经销代销、公私合营、全行业公私合营等一系列从低级到高级的国家资本主义的过渡形式。这个发展过程就是社会主义经济成分和资本主义经济成分从企业外部的联系逐步进入企业内部的联合,再通过社会主义经济成分在企业内部的扩大,以赎买方法变资本主义私有制为社会主义公有制的过程。

(三)对个体经济实行合作化

个体经济,包括个体私有制为基础的个体农业和个体手工业。马克思主义一贯认为:对个体农民不能剥夺,只能引导他们通过互助合作,改造为社会主义集体所有制的合作经济。马克思曾指出:无产阶级掌握政权以后,“将以政府的身分采取措施,直接改善农民的状况,从而把他们吸引到革命方面来;这些措施,一开始就应当促进土地私有制向集体所有制的过渡,让农民自己通过经济的道路来实现这种过渡;但是不能采取得罪农民的措施,例如宣布废除继承权和废除农民所有权”。^①列宁认为,在无产阶级专政条件下,合作社是千百万农民最容易了解和接受的过渡到集体化的最好形式。

我国在土地改革之后,许多农民得到了土地。但是,建立在生产资料私有制基础上的小农经济,并不能使农民彻底摆脱贫困的命运,更无法克服由于分散、落后的生产方法所带来

^①《马克思恩格斯选集》第2卷,第635页。