



社会主义市场经济学

谢朝风 钱宝如
主 编



警官教育出版社

社会主义市场经济学

主 编 谢朝凤 钱宝如

副主编 孙武志 王凤兰

李聪明 刘经兰

警官教育出版社

(京)新登字 167 号

图书在版编目(CIP)数据

社会主义市场经济学/谢朝凤,钱宝如主编. —北京:警官教育出版社,1994. 9

ISBN7-81027-502-X

I. 社… I. ①谢…②钱… II. 社会主义经济:市场经济 IV. FO. 45. 5

中国版本图书馆 CIP 数据核字(94)第 04642 号

社会主义市场经济学

主 编 谢朝凤 钱宝如

*

警官教育出版社出版

北京西城木樨地北里 2 号

邮政编码 100038

*

河北省抚宁县印刷厂印刷 新华书店北京发行所发行

850×1168 毫米 32 开 11.25 印张 290 千字

1994 年 9 月第 1 版 1994 年 9 月第 1 次印刷 印数 1—5000 册

ISBN7-81027-502-X/G·93 定价 9.80 元

目 录

第一章 社会主义市场经济概论	(1)
第一节 社会主义市场经济是我国经济体制改革的 目标模式	(1)
第二节 市场经济的基本理论	(6)
第三节 社会主义市场经济体制的基本框架和特征 ..	(10)
第四节 建立社会主义市场经济体制要处理好 几个关系	(18)
第二章 社会主义市场经济的运行规律	(23)
第一节 价值规律	(23)
第二节 供求规律	(28)
第三节 竞争规律	(32)
第四节 比例发展规律	(35)
第三章 社会主义市场经济下的现代企业制度	(38)
第一节 现代企业制度的基本内容	(38)
第二节 建立现代企业制度的必要性	(44)
第三节 怎样建立现代企业制度	(48)
第四章 社会主义市场经济下的公司制企业及其运作	(53)
第一节 公司的概念及其类型	(53)
第二节 有限责任公司的设立	(58)
第三节 股份有限公司的设立	(61)
第四节 股份有限公司的组织机构	(66)
第五章 社会主义市场经济下企业核算制度改革	(69)
第一节 社会主义市场经济下企业核算制度改革的 必要性	(69)

第二节	《企业会计准则》与《企业财务通则》·····	(77)
第六章	社会主义市场经济下的农村经营体制·····	(84)
第一节	建立与市场经济相适应的农村经营体制·····	(84)
第二节	农村怎样转向社会主义市场经济·····	(89)
第三节	农产品市场及政府的宏观调控·····	(93)
第七章	社会主义市场经济下商品流通和货币流通·····	(99)
第一节	社会主义市场经济客体是商品·····	(99)
第二节	市场经济下的商品流通·····	(101)
第三节	社会主义货币流通·····	(107)
第四节	市场经济运行下的价格改革·····	(112)
第八章	社会主义市场经济下的市场体系·····	(118)
第一节	市场·····	(118)
第二节	社会主义市场经济下的市场体系及其 构成·····	(122)
第三节	社会主义市场体系的功能和作用·····	(126)
第四节	建立和完善社会主义市场体系·····	(129)
第九章	社会主义市场经济运行下的消费品市场·····	(135)
第一节	消费品市场的地位和作用·····	(135)
第二节	消费品市场的构成和运行过程·····	(139)
第三节	进一步完善消费品市场·····	(144)
第十章	社会主义市场经济运行下的生产资料市场·····	(147)
第一节	生产资料市场的涵义和特点·····	(147)
第二节	我国生产资料市场的发展与现状·····	(151)
第三节	加速建立和完善生产资料市场·····	(155)
第十一章	社会主义市场经济运行下的劳动力市场·····	(159)
第一节	社会主义劳动力市场及其作用·····	(159)
第二节	我国劳动力市场的现状和存在的 主要问题·····	(164)
第三节	培育和完善劳动力市场·····	(167)

第十二章 社会主义市场经济运行下的金融市场	(174)
第一节 金融市场及其作用	(174)
第二节 金融市场的构成	(180)
第三节 我国金融市场的现状和运行机制	(184)
第四节 完善金融市场体系的途径	(187)
第十三章 社会主义市场经济运行下的房地产市场	(190)
第一节 房地产市场及其作用	(190)
第二节 房地产市场的基本结构和运行轨迹	(195)
第三节 积极推进房地产市场的建立和完善	(199)
第十四章 社会主义市场经济运行下的技术市场和 信息市场	(203)
第一节 技术市场及其作用	(203)
第二节 进一步开放和搞活技术市场	(208)
第三节 信息市场	(213)
第十五章 社会主义市场经济下的证券市场	(219)
第一节 证券市场概述	(219)
第二节 债券发行市场	(224)
第三节 证券发行市场	(226)
第四节 证券转让市场	(230)
第十六章 社会主义市场经济下的商品期货市场	(235)
第一节 社会主义商品期货市场的涵义与特点	(235)
第二节 社会主义商品期货市场的功能与作用	(238)
第三节 我国期货市场的现状及培育对策	(240)
第四节 商品期货操作技巧简介	(245)
第十七章 社会主义市场经济下的宏观经济运行	(251)
第一节 宏观经济运行的基本目标和综合目标	(251)
第二节 宏观经济运行中的主要比例关系	(254)
第三节 社会主义市场经济条件下宏观经济运行的 周期性	(261)

第十八章 社会主义市场经济下宏观经济的货币运行	(267)
第一节 货币在宏观经济运行中的作用	(267)
第二节 宏观经济运行中的货币供给与需求关系	(270)
第三节 市场经济运行中的通货膨胀	(272)
第四节 宏观经济运行中的货币政策	(275)
第十九章 社会主义市场经济下宏观经济运行中的	
分配制度改革	(279)
第一节 财税体制改革	(279)
第二节 个人分配制度的改革	(285)
第三节 社会保障制度的改革	(291)
第二十章 社会主义市场经济与国际市场	(298)
第一节 市场经济的国际化发展是社会主义市场经济的必然趋势	(298)
第二节 社会主义市场经济下国际市场的基本形式	(301)
第三节 社会主义市场经济下的我国对外开放新格局	(308)
第四节 在社会主义市场经济下大力开拓国际市场	(313)
第二十一章 社会主义市场经济与宏观经济调控	(318)
第一节 社会主义市场经济下宏观调控的必要性	(318)
第二节 宏观调控的目标、主要任务和层次	(322)
第三节 宏观经济调控机制、手段	(327)
第二十二章 建立适应社会主义市场经济的	
宏观调控体系	(332)
第一节 宏观调控体系的涵义和构成	(332)
第二节 宏观调控的基础条件	(339)
第三节 改革传统体制下的宏观管理机构	(344)
后 记	(350)

第一章 社会主义市场经济概论

第一节 社会主义市场经济是我国 经济体制改革的目标模式

一、从计划经济到市场经济是一个不断探索和深化的过程

计划与市场的问题是一个长期争论、探索和实践的问题，它是自本世纪 20 年代初开始，社会主义和资本主义国家普遍遇到的问题。从社会主义国家的原苏联，可追溯到 1921 年的“新经济政策”时期，资本主义世界是从 1929——1933 年大危机开始。我国大体是从 50 年代初开始。下面就我国的情况作一下回顾，我国从计划经济到市场经济大体经历了以下五个阶段：

第一阶段，从建国至 50 年代后期，是高度集中的计划经济体制的建立和利用市场的时期。

在这一阶段，我们按照苏联的模式建立起了高度集中的计划经济体制。这种体制曾经发挥了重要作用。使我国在一穷二白的基础上，短时间内建立起了一个较完整的工业体系，为以后的经济发展奠定了基础。因为，这种体制的优点是能够集中有限的人力、物力和财力，在短期内办一些大事，适应粗放经营和外延扩大再生产，当时我国经济正处于恢复和建设时期，需要建立一批工厂、矿山、铁路、公路和桥梁，需要集中资金才能办到，这种体制适应了这种要求，因此，取得了很大的成果。但随着工业体系的建立和社会主义改造的完成，进一步发展生产力的任务提到了首位，客观上

要求改变那种粗放经营为集约经营,集中管理为集中与分散管理相结合,充分调动中央、地方、企业和劳动者各方的积极性。高度集中的计划体制限制了各方积极性的发挥,阻碍了生产力的发展。正是此时,陈云同志提出了在坚持计划经济为主的前提下,利用市场的调节作用,即“计划经济为主,市场调节为辅”的管理模式。这在当时是非常了不起的,是对高度集中计划经济体制的第一次挑战和冲击。实践证明,这种模式适应了当时经济状况的要求,使城乡经济和人民生活水平得到了发展和提高。但也应当看到,它只是对计划经济体制的一种补充和修正,还没有跳出计划经济体制的框子。

第二阶段,50年代末至70年代末,是高度计划经济体制的强化时期。

这一阶段虽然也有过重视和运用市场的时候(1962—1965年),但总的来讲,这20年实行的是高度集中的计划经济体制,而且得到了进一步的强化和发展,特别是“文革”时期,表现的更为突出。根本否定商品经济,价值规律和市场调节的作用,认为它们是产生资本主义的土壤。理论界基本上是一种声音,谁有不同观点和意见,就被当作资本主义来批判。结果使经济发展没有活力,几乎达到了崩溃的边缘。

第三阶段,1978年至1984年,是“计划经济为主,市场调节为辅”模式的恢复和正式确立时期。

粉碎“四人帮”以后,随着拨乱反正的深入,经济理论界也活跃起来,首先触及的是经济体制问题,提出对高度集中的计划体制进行改革。最早是在1987年的7—9月。当时,国务院召开一个理论务虚会议,提出了“计划经济与市场经济相结合”的模式。1980年9月国务院体改办在《关于经济体制改革的初步意见》中提出了以下说法:我国现阶段的社会主义经济,是生产资料公有制占优势多种经济成份并存的商品经济,必须建立与此相适应的经济体制。我国经济体制改革的原则和方向是:坚持在生产资料公有制占优势的

条件下,按照发展商品经济和促进社会化大生产的要求,自觉地运用价值规律,把单一的计划调节,改为在计划指导下充分发展市场调节的作用。这一提法受到经济理论界的普遍赞同,随后又出现了反复。1981年4月以后,报刊上出现了一系列文章,批评“社会主义是商品经济”或“有计划商品经济”的提法,以及“宏观计划,微观市场”的观点。理由是,社会主义经济只能是计划经济,计划经济的基本标志是指令性计划,指令性计划是社会主义全民所有制的重要体现。如果把我们的经济概括为商品经济,就会模糊社会主义和资本主义的本质区别,认为有计划商品经济的提法也是不正确的。这一提法落脚点仍然是商品经济,计划经济被抽掉了。文章还认为,宏观经济由计划来调节,微观经济由市场调节,会使宏观被架空,削弱社会主义经济。

在十二大报告的起草过程中,以上这些观点占了上风,使十二大报告的提法改为:“我国在公有制基础上实行计划经济,有计划的生产和流通是我国国民经济的主体。同时,允许部分产品的生产和流通不作计划,由市场来调节。……这一部分是有关计划生产和流通的补充,是从属的、次要的。”这是我们党的文件第一次明确提出,要建立“计划经济为主,市场调节为辅”的体制。从此之后,不同观点基本上从报刊上消失,一直延续到1984年。十二大的提法基本上没有跳出旧体制的框子。但是有进步:①承认了市场调节在社会主义经济存在的合法性,是对旧体制的突破;②在实践上对初期改革和市场发育起了推动作用。

第四阶段,1984年十二届三中全会至1987年十三大召开,是由“计划经济为主,市场调节为辅”向“计划经济与市场调节内在统一”的转化,是对高度集中的计划体制的进一步否定和扬弃。

十二届三中全会通过的《关于经济体制改革的决定》指出:“要突破把计划经济同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,是在公有制基础上的有计划的商品经济。”这就明确了我国经济体制改革的目标是建

立适应社会主义商品经济的管理体制和运行机制,为进一步摆脱旧体制建立新体制奠定了理论基础。1987年十三大提出了要建立“计划和市场内在统一”的新体制,明确计划和市场的作用范围都是覆盖全社会的,要逐步缩小指令性计划,扩大指导性和市场调节的范围,这一提法比以前大大前进了。首先,它明确了市场调节的范围不是从属的、次要的,而是覆盖全社会的与计划溶为一体的;其次,计划的实现不论哪种形式都必须自觉运用价值规律。这就使原有的计划经济体制受到了进一步的冲击和削弱,但还没有从根本上否定旧体制。

第五阶段,1988年至十四大召开,是从“计划与市场内在统一”体制向“社会主义市场经济”体制的转化,是对传统的、高度集中的体制的根本否定。

十三大以后,在我国经济和政治生活中都出现了一定程度的波动。1984年至1988年在经济上出现了过热,不得不进行三年治理整顿,实行必要的集中。在政治上,1989年发生了政治“风波”。随后,我们在政治上批判自由化,在经济上批判市场经济。这一时期,报刊上又出现了一系列强调计划经济为主,计划经济不能丢,计划经济是社会主义优越性的体现,在中国不能实行市场经济。十三届四中全会后,又提出建立“计划经济与市场调节相结合”的经济体制和运行机制,这种体制在实践上和理论上都遇到了很多问题和矛盾,主要是计划和市场关系问题的困扰。邓小平同志南巡谈话提出了“计划经济不等于社会主义,资本主义也有计划;市场经济不等于资本主义,社会主义也有市场,计划和市场都是经济手段”的思想之后,为重新认识计划和市场的关系,摆脱旧体制,提供了强大思想武器,有的提出建立市场经济体制,有的提出建立有计划的市场经济体制,有的提出建立社会主义市场经济体制,十四大总结和吸收了大家的正确意见,最后确定我国经济体制改革的目标,就是建立社会主义市场经济体制,它的真实涵义,就是使市场在国家宏观控制下对资源配置起基础性作用,这是对传统旧体

制的根本否定。

二、我国实行市场经济的客观必然性

(一)社会主义商品经济的客观要求

我国实行的是商品经济,客观上要求建立与此相适应的经济管理体制和运行机制,才能使社会主义商品经济得以实现和发展,这种体制和运行机制就是市场经济。市场经济是商品经济得以实现和发展的唯一形式。同时,我们还要看到社会主义商品经济是发达的商品经济,客观上要求必要的计划指导,因此我们建立的市场经济,是国家宏观控制下的市场经济,而不是完全自由的市场经济。

(二)深化改革的必然选择

市场经济体制的选择,是改革不断深化的必然结果。十四大前夕,我国经济体制改革正处在攻坚阶段,改革的深化,不论是企业的改革、价格的改革、宏观调控体系的改革等等,都受到了计划和市场关系问题的制约,迫切要求摆脱这种约束,建立新的体制。社会主义市场经济体制,会使这方面的问题明朗化,可以在市场经济体制下树立起市场调节为基础、计划为指导的新观念。

(三)实现我国经济腾飞,跨入世界先进国家之林的必由之路

我国要实现经济腾飞,跨入世界先进国家之林,必须使我国的经济走向世界,要走向世界,就要使我国的经济发展顺应国际上通行的各种原则和做法,市场经济以及与此相适应的各种原则和机制,是国际市场通行的。因此,我们必须建立市场经济体制,加快同国际市场对接的进程,参加国际市场竞争。这样,才能使我们的经济走向世界,实现腾飞。

第二节 市场经济的基本理论

一、市场经济的涵义和属性

要了解市场经济,首先要了解什么是市场。市场,简单地说,就是商品交换的场所,价值实现的过程。这就告诉我们商品是和市场紧密联系在一起的,有商品必然有市场,有市场商品的价值才能实现,商品和市场是不可分割的统一体。正象商品的概念告诉我们的那样,“商品是为了交换的劳动产品”。不交换不能成其为商品,而交换就是市场。因此,可以说商品是为了市场的劳动产品,商品经济也就是为了市场的经济,即市场经济。从本质上讲,商品经济和市场经济是一致的。

但是,它们之间又有区别。它们不是一个层次上的概念,回答的不是一个问题。商品经济与自然经济、产品经济相对立,是一个层次的概念,回答的是一定社会发展阶段上生产所采取的具体形式;市场经济与计划经济相对立,它们是一个层次的概念,回答的是某种具体生产形式,得以实现和发展的形式、手段或运行机制。市场经济,是商品经济得以实现和发展的形式、手段或运行机制,是一种资源配置方式。计划经济,是产品经济得以实现和发展的形式、手段或运行机制,它也是一种资源配置方式。因此说,市场经济和计划经济都是调节经济的手段,它们相对商品经济和产品经济来讲,是低层次的动态的概念,更具有可操作性,它们只和一定的生产形式相联系,与社会制度无必然联系。

因为,市场经济要比资本主义早得多,有商品就有市场,有商品经济就有市场经济,市场经济按其作用的形式、范围和程度,大体可分为三种形态:①是与简单商品经济相联系的简单市场经济。所谓简单市场经济,是指作用范围狭小,形式和结构单一,在当时

社会经济运行中不占主导地位。这种市场经济存在了几千年甚至更长,并没有导致资本主义的产生。②是与较发达的商品经济相联系的完备的、典型的市场经济或称完全的市场经济。这种市场经济与简单的市场经济最初的区别,就在于劳动力成为商品进入市场自由买卖,正是这一点,才使资本主义生产关系得以产生。资本主义就是靠这种市场经济发展起来的,这种市场经济也是在资本主义条件下得以发展和完备起来的,使其成为该社会调节经济的唯一机制。这就是说,市场经济在先,资本主义在后,只有产生了劳动力可以自由买卖的市场经济,资本主义才产生,市场经济和资本主义是两回事,说到底市场经济是社会分工和生产力发展的结果。③是与高度发达的商品经济相联系的现代市场经济或称宏观控制下的市场经济。这种市场经济最初产生于本世纪 20 年代末 30 年代初,即 1929—1933 年大危机之后,在美国首先实行了“罗斯福新政”,对国民经济运行实行国家干预,随后许多资本主义国家都来效仿。战后,资本主义国家普遍实行了国家干预经济的政策,形成了一整套较严密的宏观控制下的市场经济体制。

二、市场经济作用的基本构成要素

市场经济作为一种调节经济的手段,其作用的发挥,是通过各种市场要素或机制来实现的。这些基本要素主要有:供求、价格和竞争。供求是构成市场经济的基础,即买卖双方,没有买卖就无所谓供求,也就没有市场;价格是联接供求双方利益的纽带,与供求相互作用,实现利益市场等;竞争构成市场的核心要素,没有竞争市场的作用就不能发挥,价格和供求都离不开竞争。市场经济的作用就是在这三种要素相互作用下强制发挥的。通过这种强制的作用来实现节约和合理配置资源。

三、市场经济的基本特征、功能和弊端

(一)市场经济的基本特征

现代市场经济应具有下列特征：

1、主体性。市场的主体是企业，是经济组织和个人，没有企业就没有市场，企业不活导致市场不活。因此，参加市场经济活动的企业必须具有独立的商品生产者和经营者的地位，才能对市场作出灵敏的反映，按市场要求组织生产和经营，成为真正的市场主体。

2、客观性。市场的客体是商品，即买卖对象。现代市场客体是一个包罗万象的商品，与这种包罗万象的商品相适应，必须形成一个多结构、多层次的市场体系和市场机制，为企业进入市场提供一个良好的外部竞争环境。

3、开放性。现代市场经济是一个开放的市场，要求参加市场经济活动的企业和个人，向不同的企业、地区开放，向世界开放，反对城乡阻隔、地区封锁和条块分割，建立起开放的、统一大市场。

4、平等性。所谓平等性，指参加市场交易的企业和个人，都必须遵循等价交换原则，反对任何不等价交换和强买强卖欺行霸市行为。

5、竞争性。竞争性是市场经济的突出特点，在市场经济下，竞争无处不有，到处可见，有买者之间的竞争、卖者之间的竞争、买卖双方的竞争；有质量、品种、价格的竞争；有企业之间的竞争、部门之间的竞争等等。市场经济是竞争经济。

6、可控性。可控性是现代市场经济的重要特征，也是区别自由放任市场经济的根本标志。所谓可控性，是指现代市场经济是在国家宏观控制下的市场经济，它在很大程度上避免了市场经济的自发性和盲目性，更好发挥其积极作用。

7、法制性。市场经济在一定意义上讲又是法制经济。没有一系列的法制、法规来规范市场行为，市场就会乱。市场经济的运行要求建立相应的法律体系，建立和完善各种法律、法规。当前，急需建立和完善的法律和法规有：一是建立和完善规范市场主体行为的法律；二是建立和完善规范市场运行秩序的法律；三是建立和

完善规范政府宏观调控部门的法律；四是建立和完善社会保障方面的法律；五是建立和完善规范政府行政行为的法律。

（二）市场经济的功能

现代市场经济具有下列功能：

1、市场经济是合理配置资源的有效方式。从宏观方面看，市场通过价格的涨落来配置资源，可以较充分地、合理地发挥各种资源的作用，减少主观盲目带来的资源浪费；从微观方面看，市场经济要求每个企业以最小的劳动消耗，取得最大的劳动成果，实现利润最大化，为此企业必然充分利用各种资源。

2、市场经济是调节供求的自动机制。在商品经济条件下，一定时期内，社会供求和大的结构不可能完成平衡和协调，总是处在不断变化之中的。调节供求和结构可以采用计划和市场两种手段。计划调节信息反馈的环节多、过程长，难以适应不断变化的需求关系，而在从下到上和从上到下的多环节、多层次的信息传递中，难以避免情况的失真，因而计划调节难以做到及时、准确和灵活。市场调节则不同，它通过价格信号较准确、及时地反映市场供求状况的变动，通过价格的变动引导生产和消费，对社会供求关系进行双向调节，使社会供给和社会需求在总量和结构上大体上协调。当然，现代市场经济不是不要计划调节，而是两者互相配合的，但市场调节是基础性的调节，是主导性的调节，计划调节是协调性的。当市场调节这架自动调节机制出现故障，计划就要发挥自己的作用。

3、市场经济是价值评估的客观标准。评价一种商品的价值，评价一个企业的好坏，以至一个产业的前途，最公正、最准确的是市场。产品适销对路、物美价廉，企业的效益就一目了然。与行政评估不同，市场评估是动态评估，它有利于宏观管理部门、企业管理人员和社会公众对企业做出正确的判断；市场评估是客观的，是经济规律的客观反映，它不受人为因素的制约和影响。

4、市场经济是奖优罚劣的手段。市场经济迫使商品生产者和

经营者面临着成功与失败的双项选择,这里不讲情面,不讲关系,没有保护伞。优胜劣汰作为一种强制手段,迫使每个企业在市场竞争中求生存。在竞争中,有的企业发展了,有的企业破产倒闭被淘汰,这正是市场经济的积极作用。这样,可以促使产业结构、产品结构和企业组织结构的优化,提高企业素质和宏观经济效益。

(三)市场经济的弊端

市场经济并非只有长处而无弊端,它至少有以下弊端:

1、它可能引起经济运行的不稳定。这是高度竞争所带来的一种突出问题。因此,在经济总量平衡和大的结构问题上,不能完全交给市场来调节。

2、它不能保证宏观上收入的公平分配。市场只能实现等价交换,只能是市场上等价交换意义上的机会均等的平等,这有利于促进效率,但市场自发作用会带来社会分配不公和两级分化,这些完全靠市场是解决不了的。

3、它不能保证平等竞争。认为市场本身能保证公平竞争是一种神话,因为市场竞争的规律是:自由竞争必然导致生产集中,生产集中到一定程度,必然引起垄断,即不平等竞争。

4、它不能完全保证资源的充分利用和环境保护。市场虽然也能在某种程度上调整个人利益和社会利益,当前利益和长远利益的关系,但也会造成社会资源的滥用和浪费,以及环境污染等短期行为,危害社会和子孙后代的利益,这些问题单靠市场是无力解决的。因此,对以上弊端和消极因素必须实行国家宏观控制。

第三节 社会主义市场经济体制的基本框架和特征

一、社会主义市场经济体制的基本框架

(一)要有产权关系明晰、具有独立法人地位的工商企业