

# 社会主义市场经济 基本理论与法律教程

市场经济理论部分

唐玉龙 等编

.13

航空工业出版社

政治理论课教改实验教材

# 社会主义市场经济基本理论与法律教程

(市场经济理论部分)

主审主编 唐玉龙  
主 审 邱令磊 唐燕君  
主 编 李铁林 高绪界 朱荣清  
副主编 管雄华 刘顺春 蔡淑珍

航空工业出版社

## 内容提要

本书以建设有中国特色的社会主义理论为指导,以《中共中央关于建立社会主义市场经济体制若干问题的决定》、江泽民同志所作的《正确处理社会主义现代化建设中若干重大关系》的讲话、《中共中央关于制定国民经济和社会发展“九五”计划和 2010 年远景目标的建议》、宪法以及其他有关法律法规为依据,对社会主义市场经济的历史必然性、运行规则、运动规律和法律机制、法律秩序、法律意识等重点问题,作了较系统的阐述。

## 图书在版编目(CIP)数据

社会主义市场经济基本理论与法律教程/唐玉龙等主编

北京:航空工业出版社,1997.5

ISBN7-80134-134-1

I 社…

I 唐…

Ⅲ ①社会主义经济:市场经济—专业学校—教材

②经济法—法规—中国—专业学校

IV ①FO45 ②D922.294.1

中国版本图书馆 CIP 数据核字(97)第 01559 号

航空工业出版社出版发行

(北京市安定门外小关东里 14 号 100029)

霞城社会福利印刷厂印刷 全国各地新华书店经售

1997 年 5 月第 1 版

1997 年 5 月第 1 次印刷

开本 850×1168 1/32

印张:16

字数 420 千字

印数 1—3500

定价:19.80 元(套)

# 前 言

我们今天生活的时代是告别计划经济迈入市场经济的时代。我们的政治理论课教学没有理由不告诉学生社会主义市场经济的历史必然性、运行规则和运动规律等有关市场经济的基本常识问题。应该让他们知道,现代市场经济生活是怎样一种生活,有哪些全新的生活法则。如果忽视了这个方面,就是忽视了政治理论所固有的经世济民、社会启蒙和社会设计这一最重要的社会服务功能。更何况紧跟时代需要这既是教育要面向社会发展的基本教育规律的内在要求,也是理论联系实际的基本教学原则的题中应有之义。再说,这也是即将直接参加社会主义市场经济建设的学生们的强烈呼声。

时代的呼唤,学生们的需要,催促着我们这些政治理论课教师不得不重新思考市场经济条件下政治理论课程体系的改革问题。本书编写组的同志,上请全国知名学者指导,下求一线改革行家参谋。经过近三年的艰辛努力,终于编写而成了《社会主义市场经济基本理论与法律教程》一书。

全书分上、下两册。上册是市场经济理论部分,主要介绍市场经济基础理论,市场经济的历史选择,市场经济条件下的所有制结构、主体制度、市场体系、分配制度、宏观调控、社会保障、对外开放,如何处理市场经济中的重大关系等问题。下册是市场经济法律部分,主要介绍法学基础理论,市场经济的法律体系、法律秩序、法律机制,市场主体、市场秩序、宏观调控、社会保障,以及经济诉讼、仲裁等方面的法律规范,怎样树立适应市场经济的法律意识等问题。

本书作为大学专科和四年制中专政治理论课程改革的实验教材,它的体系及内容与目前流行的市场经济学教程相比,有以下几个突出特点:

第一,市场经济理论与市场经济法律结合,这在我国现行大中专政治课教材中尚属首创。将市场经济法律列入市场经济理论体系,其

基本着眼点有二：一是大中专学生一毕业就直接参加社会主义市场经济建设的伟大实践，而且这种实践大多是市场经济微观运行层次的实践活动。市场经济是法制经济，作为市场经济建设的直接参与者，连起码的市场经济法律法规常识都没有掌握，这将在适应复杂的市场生活、在劳动力市场显示竞争实力面前，无疑要打个不小的折扣，因而这是时代和职业的需要。二是市场经济理论与市场经济法律二者在内容上衔接紧密，广泛渗透，相互补充。譬如，有市场主体，就有规范市场主体的法律；有市场体系，就有规范市场体系的法律；强调宏观调控，就有宏观调控的法律；讲社会保障，就有社会保障方面的法律，等等。可以说，在我国现行的组块式政治理论教材中，这是块块之间内在联系紧密度最高的一部教材。因而关于本门课程的学与教，对于学生在学习中抗遗忘、善迁移和完整地把握知识；对教师在教学中灵活地处理教材、科学地选择教法（如上下册对应的两个课题，一个课题可采用班级系统授课法，另一课题则可采用同年级集中讲座法），从而提高教学效率将产生明显的效果。

第二，本书在市场经济基本理论部分中，一方面，将传统的政治经济学的重要基本原理编写进来，并按市场经济运行需要来阐发观点，旨在一来突出马克思主义经济学的指导地位，二来使社会主义市场经济理论本身显得厚实坚挺而不空洞肤浅，三来为学生理解和分析市场经济的具体问题打下一定的认识基础。另一方面，把江泽民同志关于如何正确处理社会主义现代化建设中的若干重大关系的讲话精神写进来，旨在帮助学生在错综复杂的市场经济生活中，做到用总揽全局的宽广视野，来观察、分析和处理市场经济中的种种关系和矛盾，超越“不识庐山真面目，只缘身在此山中”的狭隘眼光。

第三，全书在内容选择上，无论是市场经济理论部分还是市场经济法律部分，都是以职业实用性为主旋律，将教材重心摆在操作要领的“注意事项”（如战略、策略、宜怎样、忌怎样等）的诱导上，而不是在“重大意义”上大作文章（当然，学生确实存在的思想认识问题不能不加以引导，但有些认识问题今天的学生已经解决了或能够自行解决

的则尽量不谈或少谈)。

总之,本书博采众长,借鉴许多同类书籍的长处,并在许多方面有所创新,体系新颖、完备,全书注重了思想性、针对性、实用性、科学性和系统性的统一,不仅可以作为大学专科和四年制中专的政治课教材,还可作为各级各类党校、干校、企事业基层单位培训干部、党员的理论教材。

本书在编写过程中得到全国人大法律委员会、国家经济体制改革研究会、中央党校、北京大学、中国政法大学等部门和单位的许多领导和专家的大力支持和帮助,在此一并表示感谢。

编写本书是一次尝试,定有不足之处,希望读者多提宝贵意见,以便进一步修改、完善。

编者

1996年12月

# 目 录

## 第一章 市场经济的基础理论

第一节 商品、货币和价值规律 .....	(1)
一、商品是市场经济的细胞 .....	(1)
二、货币的本质和职能 .....	(4)
三、价值规律 .....	(6)
第二节 增殖价值规律 .....	(8)
一、市场经济运动的总公式及其矛盾 .....	(8)
二、增殖价值的生产过程 .....	(10)
第三节 企业资本的运行 .....	(15)
一、企业资本循环 .....	(15)
二、企业资本周转 .....	(18)
第四节 社会再生产的实现 .....	(21)
一、社会再生产的核心问题 .....	(21)
二、市场经济条件下两大部类再生产的实现条件 .....	(22)

## 第二章 社会主义经济形式的历史选择

第一节 市场经济概述 .....	(28)
一、市场经济的涵义 .....	(28)
二、市场经济的基本特征 .....	(29)
三、市场经济的现代模式 .....	(31)
四、市场经济的功能 .....	(35)
第二节 社会主义市场经济 .....	(36)
一、社会主义市场经济的历史必然性 .....	(36)
二、社会主义与市场经济结合的可能性 .....	(40)

三、社会主义市场经济体制的涵义和内容..... (41)

### **第三章 社会主义市场经济条件下的所有制结构**

**第一节 社会主义市场经济条件下的生产资料公有制** ..... (50)

一、生产资料公有制的涵义..... (50)

二、社会主义市场经济条件下的公有制形式..... (51)

三、生产资料公有制的实现形式..... (55)

**第二节 社会主义市场经济条件下的非公有制经济** ..... (58)

一、个体经济..... (58)

二、私营经济..... (59)

三、国家资本主义经济..... (61)

### **第四章 社会主义市场经济机制**

**第一节 市场机制的基本要素及其相互关系** ..... (63)

一、市场机制的内涵..... (63)

二、市场机制的作用..... (63)

三、市场机制的特点..... (65)

四、市场机制的基本要素及其相互关系..... (66)

**第二节 市场机制的主要功能** ..... (71)

一、生产资源优化配置功能..... (71)

二、生产比例合理调节功能..... (73)

三、国民经济持续增长激励功能..... (74)

### **第五章 社会主义市场经济与现代企业制度**

**第一节 企业制度的发展及其比较** ..... (77)

一、企业制度的演进..... (77)

二、现代企业制度与古典企业制度的比较..... (82)

**第二节 现代企业制度的国际比较** ..... (86)

一、美国和日本的现代企业制度是两种基本类型的现代企业制度  
..... (86)

二、美、日现代企业制度形式的比较 ..... (87)



第三节 我国现代企业制度的基本特征和内容 .....	(92)
一、我国现代企业制度的基本特征 .....	(93)
二、我国现代企业制度的基本内容 .....	(96)

## 第六章 社会主义市场体系

第一节 市场体系概述 .....	(100)
一、市场体系的含义与功能 .....	(100)
二、市场体系的培育 .....	(101)
三、市场的分类 .....	(104)
第二节 证券市场、房地产市场及期货市场 .....	(112)
一、证券市场 .....	(112)
二、房地产市场 .....	(117)
三、期货市场 .....	(120)

## 第七章 社会主义市场经济的分配制度

第一节 社会主义国民收入分配 .....	(124)
一、社会总产品和国民收入 .....	(124)
二、国民收入的分配和再分配 .....	(125)
三、国民收入分配的最终用途 .....	(129)
第二节 市场经济条件下的个人收入分配 .....	(132)
一、按劳分配是个人收入分配的基本原则 .....	(132)
二、个人收入分配的多种形式 .....	(135)
第三节 正确处理分配关系 .....	(137)
一、效率优先、兼顾公平的原则 .....	(137)
二、先富后富共同富 .....	(139)
三、政府对个人收入分配的调节 .....	(141)

## 第八章 社会主义市场经济与宏观调控

第一节 宏观调控的必要性与主要目标 .....	(144)
一、宏观调控的含义 .....	(144)
二、宏观调控的必要性 .....	(145)

三、宏观调控的主要目标 .....	(149)
<b>第二节 宏观调控手段</b> .....	(154)
一、国家计划 .....	(154)
二、经济政策 .....	(156)
三、法律规范 .....	(162)
四、行政手段 .....	(164)

## **第九章 社会主义市场经济与社会保障**

<b>第一节 社会保障概述</b> .....	(166)
一、社会保障的内容和基本要求 .....	(166)
二、社会保障制度的作用 .....	(169)
三、我国社会保障制度的建立和发展 .....	(171)
<b>第二节 建立社会主义市场经济的社会保障制度</b> .....	(175)
一、养老保险 .....	(175)
二、失业保险 .....	(177)
三、医疗保险 .....	(179)
四、工伤残疾保险 .....	(181)

## **第十章 社会主义市场经济与对外开放**

<b>第一节 对外开放的主要形式</b> .....	(184)
一、发展对外贸易 .....	(184)
二、利用外资 .....	(187)
三、引进先进技术 .....	(190)
四、开展对外投资 .....	(192)
五、发展国际劳务合作和国际旅游 .....	(194)
<b>第二节 加速与国际市场接轨</b> .....	(196)
一、当今国际经济发展的新格局 .....	(196)
二、进入世界贸易组织带来的机遇和挑战 .....	(197)
三、加快与国际市场接轨 .....	(200)

# 第十一章 正确处理社会主义市场经济建设中的重大关系

第一节 改革、发展、稳定的关系·····	(203)
一、改革是动力·····	(203)
二、发展是目的·····	(204)
三、稳定是前提·····	(205)
四、改革、发展、稳定的有机统一·····	(205)
第二节 关于发展的重大关系·····	(206)
一、速度和效益的关系·····	(206)
二、经济建设和人口、资源、环境的关系·····	(208)
三、第一、二、三产业的关系·····	(210)
四、东部地区和中西部地区的关系·····	(212)
第三节 关于改革的重大关系·····	(213)
一、市场机制和宏观调控的关系·····	(213)
二、公有制经济和其他经济成份的关系·····	(214)
三、收入分配中国家、企业和个人的关系·····	(215)
四、扩大对外开放和坚持自力更生的关系·····	(217)
五、中央和地方的关系·····	(219)
第四节 关于稳定的重大关系·····	(220)
一、国防建设和经济建设的关系·····	(220)
二、物质文明建设和精神文明建设的关系·····	(221)

# 第一章 市场经济的基础理论

马克思主义经济学基本原理，是我们思考和分析社会主义市场经济生活中基本现象和规律的思想武器和重要指南。譬如，对商品、货币等市场经济基本范畴的分析，就要求以劳动价值理论为基础；在分析市场经济微观运行时，必然要用到马克思的资本循环周转理论；剖析社会经济增长和发展规律，马克思的社会再生产理论是先导；市场生活中的种种行为选择，不能回避价值规律和增殖价值规律的制约，等等。因而适当学点经典马克思主义经济学基本原理，这是学习社会主义市场经济知识的必备的基础。

## 第一节 商品、货币和价值规律

### 一、商品是市场经济的细胞

#### 1、商品的二因素

商品是用来交换的劳动产品。凡是商品都具有两个因素：使用价值和价值。商品能够满足人们某种需要的属性或有用性，就是商品的使用价值。凡是商品，首先必须能够满足人们某种需要，即有某种使用价值，否则就不能成为商品。商品的自然属性不同，它的使用价值也各不相同。有些商品可以满足人们物质生活的需要，如粮食可以充饥，衣服可以御寒；有些商品可以满足人们精神生活的需要，如艺术品可供人们欣赏。有的商品作为消费品，来满足人们生活上的需要；有的商品作为生产资料，来满足人们生产上的需要。一物多用，也常在人们生活中出现。

使用价值是商品的自然属性，是构成社会财富的物质内容，是价值的物质承担者。凡是商品都必须具有使用价值，但是有使用价值的物品未必全是商品。很多不是劳动产品的自然物，如空气、阳光等等，对人们有着很大的用处，却不是商品。同时，即使是劳动产品，如生产者并不用来交换，而是用于自己消费，也不是商品。因

此，劳动产品要成为商品，必须是通过交换而转让给别人的使用价值。这说明商品除了具有使用价值外，还必须具有交换价值。

交换价值首先表现为一种使用价值同另一种使用价值相交换的量的比例关系。例如，商品生产者用1只绵羊换到2把斧子。这两种商品羊和斧子之间就构成了一定的数量比例关系。2把斧子就是1只羊的交换价值。

具有不同使用价值的商品之间之所以按照一定的比例交换，是因为它们之间的存在某种共同的东西。这种共的东西不是商品的使用价值。因为不同的使用价值在质上是不同的，不同质的东西在量上根本无法比较。这种共同的东西就是凝结在商品中的一般人类劳动即价值。任何一种商品都是人类的劳动产品，在生产它们的时候都耗费了人的体力和脑力。这种体力和脑力的支出就是无差别的一般人类劳动。凝结在商品中一般人类劳动就是商品的价值。价值是商品的社会属性，是商品经济特有的历史范畴，它体现的是商品生产者之间互相比较劳动和交换劳动的经济关系。

价值和交换价值之间的关系是内容和表现形式的关系。价值是交换价值的基础和内容，交换价值是价值的表现形式。由于交换价值是价值的表现形式，所以作为商品的内在属性或因素的，不是使用价值和交换价值，而是使用价值和价值。

商品是由价值和和使用价值构成的矛盾统一体。商品使用价值与价值反映不同的经济关系。使用价值作为商品的自然属性，反映的是人和自然的关系，是永恒的范畴；价值作为商品的社会属性，反映的是商品生产者之间的关系，是商品经济特有的历史范畴。二者互相排斥，对商品生产者来说，他只有把商品的使用价值让渡给商品购买者才能获得价值。任何人都不能同时既占有商品的使用价值，又占有商品的价值，二者不可兼得。但使用价值和价值又是相互依存、不可分离的，缺一就不能成为商品。一方面，使用价值是价值的物质载体，没有使用价值的东西不管人们为之付出了多少劳动，谁也不会购买它，因而不能成为商品；另一方面，即使是具有

使用价值的物品,如果不是劳动产品或者是劳动产品而不用于交换,也不能成为商品。只有通过交换把商品卖出去,商品使用价值和价值的矛盾才能解决。

## 2、生产商品的劳动二重性

商品的二因素是生产商品的劳动二重性决定的。生产商品的劳动,一方面是具体劳动,另一方面是抽象劳动。

在一定具体形式下进行的劳动,就是具体劳动。人们为了生产满足各种不同需要的商品,就要进行各种特殊性质和具体形式的劳动。他们的劳动目的、劳动手段、劳动对象、操作方法和劳动结果都不相同。具体劳动创造商品的使用价值,它反映人和自然的关系,是劳动的自然属性。人类无论在何种制度下,都是用各种具体劳动生产出各式各样的使用价值,满足自身的生产和生活需要。

抽象劳动是撇开劳动的特殊性质和具体形式的一般人类劳动力的支出。生产使用价值的具体劳动,尽管在特殊性质和具体形式上各不相同,但它们都是人们体力和脑力的消耗,这就是抽象劳动。各种不同的商品之所以能够彼此比较和相互交换,就是因为它们都凝结了这种抽象劳动。抽象劳动形成商品的价值,它反映商品生产条件下人和人之间的社会生产关系,是劳动的社会属性,是商品经济特有的范畴。

需要指出的是,作为生产商品的劳动,必须同时具有具体劳动和抽象劳动的特性。具体劳动和抽象劳动不是先后两次不同的劳动,而是同一劳动的两个不同方面。

马克思第一次把生产商品的劳动区分为具体劳动和抽象劳动,创立劳动二重性理论,从而把劳动价值论建立在完全科学的基础上。不但分析资本主义剥削关系奠定了坚实的理论基础,而且为研究市场经济条件下的价值运动提供了基本理论依据。

## 3、商品价值量的决定及其变化

商品的价值不仅有质的规定,而且有量的规定。价值的质是无差别的一般人类劳动,那么,价值的量,即价值的大小,又是由什

么决定的呢？

商品价值的实体是抽象劳动，价值量当然由生产商品所消耗的抽象劳动量来决定。计算劳动量的天然尺度是劳动时间。所以，商品价值量决定于生产商品的劳动时间，并且是成正比的关系。

社会上任何一种商品，都是由许许多多的生产者生产出来的，生产同种商品的人由于生产的主客观条件不同，所花费的劳动时间即个别劳动时间也不同。商品的价值量不能由个别劳动时间决定，否则只能起奖懒罚勤的作用。决定商品价值量的只能是社会必要劳动时间。“社会必要劳动时间是在现有的社会正常的生产条件下，在社会平均的劳动熟练程度和劳动强度下制造某种使用价值所需要的劳动时间。”（《马克思恩格斯全集》第23卷，第52页。）

社会必要劳动时间，对于商品生产者具有极其重要的意义。如果商品生产者生产商品所耗费的个别劳动时间高于社会必要劳动时间，有一部分劳动耗费就得不到补偿，在竞争中就处不利地位。因此，每个商品生产者都尽量减少物化劳动和活劳动的耗费，以缩短自己生产商品的个别劳动时间。

社会必要劳动时间不是固定不变的，它随着各个部门劳动生产率的变化而变化，由社会必要劳动时间决定的商品价值量也跟着发生变化。部门劳动生产率提高，会使单位时间内生产的使用价值量增加，从而使平均到单位商品中的价值量减少；反之反是。例如，在个别劳动时间和社会必要劳动时间一致的条件下，一个织布工人过去10小时织10尺布，每尺布的价值是1小时；现在劳动生产率提高一倍，每尺布的价值量就降低为0.5小时。可见，单位商品的价值量，与生产该商品的劳动生产率成反比，而与体现在该商品中的社会必要劳动量成正比。此外，如果部门劳动生产率不变，只有个别企业的劳动生产率发生变化，那么单位商品的价值量不变。这时，劳动生产率高的个别企业，就会在同一时间内创造更多的社会价值总量。

## 二、货币的本质和职能

## 1、货币的本质

商品交换的过程是商品价值的表现和实现的过程。商品价值只有通过商品间的交换才能表现出来。用什么来表现商品的价值呢？货币形式出现前，先是随意的一种或数种普通商品，后来集中到大家比较普遍愿意接受的少数几种商品上，这些商品叫一般等价物，但这时候的一般等价物还没有固定在一种商品上；货币形式就是一般等价物的职能最终固定在黄金白银等贵金属上。可见，货币也是一种商品，作为商品，它与普通商品一样，也具有使用价值和价值。但货币又不是普通商品，而是固定地充当一般等价物的特殊商品。其本质是一般等价物，体现着商品生产者的社会经济关系。

## 2、货币的职能

货币的本质体现在它的职能当中。在发达的商品经济中，货币具有价值尺度、流通手段、贮藏手段、支付手段和世界货币五大职能。

一切商品的价值都以货币来衡量和表现，就是货币价值尺度的职能。货币之所以能充当价值尺度，是因为它本身有价值。劳动时间是商品内在的价值尺度，货币是商品外在的价值尺度。货币在执行价值尺度职能时，并不需要现实的货币，而只是观念上的或想象的货币，即给商品标明价格。

货币在商品流通中充当媒介作用就是货币的流通手段职能。货币作为流通手段，必须是实在的货币，而不能是观念上的货币。以货币为媒介的商品交换就是商品流通，其公式是：商品——货币——商品（W—G—W）。

把货币作为社会财富的代表贮藏起来，就是货币的贮藏手段职能。货币之所以有贮藏手段的职能，是因为它是一般等价物，人们有了货币就能买到任何商品，从而引起了人们贮藏货币的欲望。执行贮藏手段职能的货币，既不能是观念上的货币，也不能是作为价值符号的纸币，而必须是足值的金属货币或金属条块。

货币的支付手段职能，是货币被用来清偿债务或支付赋税、租



金、工资等。世界货币是指在世界市场上充当一般等价物的职能。货币执行世界货币的职能，必须以贵金属的形式出现。世界货币的主要职能有：作为一般支付手段，用来支付国际贸易的差额；作为一般购买手段，用来购买外国商品；作为社会财富的代表，由一国转移到另一国，如支付战争赔款，输出货币资本等等。

上述货币的五种职能之间有着密切的联系，从不同方面共同表现着货币作为一般等价物的本质。其中价值尺度和流通手段是货币的基本职能，其他职能是在这两种基本职能的基础上，随着商品经济及其内在矛盾的发展而逐渐发展起来的。

### 三、价值规律

#### 1、价值规律的基本内容

商品经济条件下，人们之间的经济关系集中表现为商品货币关系。这种商品货币关系是在内在的客观规律的支配下运动的，其中最基础最一般的规律就是价值规律。

价值规律的基本内容是：商品的价值量由生产商品的社会必要劳动时间决定，商品交换依据商品的价值量相等原则来进行，价值决定价格，价格是价值的表现形式，价格围绕价值波动。价值规律的基本内容表明，价值规律既是价值量如何决定的规律，也是价值量如何实现的规律。同时，也揭示了价值规律的客观要求。

社会必要劳动时间不仅决定单位商品生产中活劳动新创造的价值量，而且决定生产该商品的生产资料转移价值量。新创造的价值量和转移价值量的统一，构成该商品的社会价值量。商品交换依据社会价值量进行。

以上所说的，是指同一部门内部生产同种商品的社会必要劳动时间，形成该商品的社会价值量，这是部门内部竞争和比较的结果。然而，商品交换是在不同种类的商品之间进行的，这就形成了不同生产部门之间的竞争和劳动比较。经过这种竞争和劳动比较，商品的价值量才能最终实现。决定商品价值量实现的，仍然是社会必要劳动时间，但这里的社会必要劳动时间，是指为满足社会需要而生