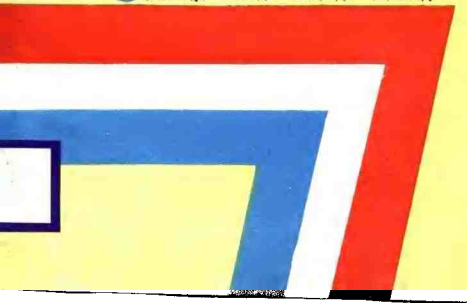


社会主义初级阶段

政治经济学

 吴宣恭 主编 徐东林 副主编



社会主义初级阶段政治经济学

主编 吴宜恭 副主编 徐东林

厦门大学出版社出版发行

惠安县教育印刷厂印刷

开本 737×1092 毫米 1/32 10.9375印张 246千字

1988年12月第1版 1988年12月第1次印刷

印数:7000册

ISBN7-5615-0121-8

F·26 定价:2.90元

主 编

吴宣恭

副主编

徐东林

编写组成员

刘 平

刘龙政

李 伟

吴宣恭

徐东林

徐楚炫

黄其昌

赖小琼

目 录

绪 论

过渡时期和我国社会主义经济制度的建立·····	(1)
中国社会主义初级阶段·····	(7)
本书的研究对象、任务、方法和体系结构·····	(10)

第一章 社会主义所有制和生产实质

第一节 以公有制为主体的多种所有制结构·····	(14)
社会主义初级阶段多种所有制并存的客观必然性·····	(14)
我国现阶段的所有制形式·····	(16)
第二节 生产资料社会主义公有制·····	(24)
全民所有制内部关系和经营形式·····	(24)
集体所有制的内部关系·····	(30)
第三节 社会主义生产过程的特点·····	(32)
社会主义生产要素的结合方式·····	(32)
社会主义劳动过程的特点·····	(34)
社会主义劳动的性质和劳动划分·····	(35)
第四节 社会主义的生产实质·····	(39)
社会主义生产目的·····	(39)
社会主义的根本任务·····	(43)
社会主义基本经济规律·····	(46)
第五节 社会主义物质利益·····	(50)
社会主义物质利益的本质·····	(50)
处理社会主义物质利益关系的原则·····	(52)

第二章 有计划商品经济的基本调节机制

第一节 社会主义商品经济与计划经济…………… (55)

社会主义存在商品经济的必然性…………… (55)

社会主义经济的有计划发展…………… (59)

有计划商品经济的特点…………… (64)

商品经济与计划经济的关系…………… (67)

第二节 价值规律对社会主义经济的调节…………… (70)

价值规律对社会主义经济调节作用的特点…………… (70)

价值规律对社会主义生产的调节…………… (72)

价值规律对社会主义商品流通的调节…………… (74)

第三节 国民经济运行的计划调节…………… (75)

商品经济条件下的计划调节…………… (75)

计划调节的形式…………… (78)

第三章 社会主义企业的经营机制和经济效益

第一节 社会主义企业及其活力…………… (87)

社会主义企业的地位和功能…………… (87)

社会主义企业的活力…………… (90)

正确处理社会主义企业的内部关系…………… (92)

第二节 社会主义企业的经营机制…………… (97)

社会主义企业经营的激励机制…………… (97)

社会主义企业经营的约束机制…………… (100)

第三节 社会主义企业的经济效益…………… (103)

社会主义经济效益的实质…………… (103)

企业经济效益与社会经济效益…………… (106)

提高企业经济效益的途径…………… (109)

第四节 社会主义企业的经济核算…………… (111)

企业经济核算的本质, 内容和方法…………… (111)

社会主义企业的成本核算.....	(114)
社会主义企业的盈利核算.....	(116)
第四章 社会主义商品流通与货币流通	
第一节 企业的资金运动.....	(119)
企业资金的本质和特点.....	(119)
企业资金的循环与周转.....	(121)
企业资金的合理运用.....	(126)
第二节 社会主义商品流通.....	(130)
商品流通的作用.....	(130)
生产资料商品流通的组织与体制.....	(133)
生活资料商品流通的组织与体制.....	(136)
第三节 社会主义货币流通.....	(139)
货币流通的形式和渠道.....	(139)
社会主义下的货币流通规律.....	(142)
货币流通的管理.....	(144)
第五章 社会主义市场与竞争	
第一节 社会主义市场.....	(147)
社会主义市场性质和特征.....	(147)
市场机制及其功能.....	(150)
社会主义市场体系.....	(152)
第二节 社会主义经济中的竞争.....	(156)
社会主义的经济竞争及其特点.....	(156)
社会主义经济竞争的作用.....	(158)
第三节 社会主义制度下的价格.....	(161)
社会主义价格机制的作用.....	(161)
社会主义价格体系.....	(164)
价格形式与价格形成基础.....	(168)

价格管理体制.....	(171)
-------------	---------

第六章 社会主义国民收入的分配与循环

第一节 社会主义社会的国民收入的形成和分配.....	(175)
----------------------------	---------

社会总产品和国民收入.....	(175)
-----------------	---------

社会主义国民收入的初次分配.....	(178)
--------------------	---------

社会主义国民收入的再分配.....	(181)
-------------------	---------

第二节 社会主义的积累基金和消费基金.....	(185)
-------------------------	---------

正确处理积累基金和消费基金的比例关系.....	(185)
-------------------------	---------

正确处理积累性支出和消费性支出的内部关系.....	(194)
---------------------------	---------

第三节 国民收入的循环与平衡.....	(199)
---------------------	---------

社会主义国民收入的循环.....	(199)
------------------	---------

国民收入的宏观平衡条件.....	(206)
------------------	---------

宏观经济的平衡与失衡.....	(216)
-----------------	---------

第七章 社会主义个人消费品分配与生活消费

第一节 按劳分配为主体的各种分配方式.....	(213)
-------------------------	---------

按劳分配的客观必然性.....	(213)
-----------------	---------

按劳分配的基本要求和作用.....	(216)
-------------------	---------

有计划商品经济条件下按劳分配的特点.....	(220)
------------------------	---------

按劳分配以外的其他分配方式.....	(222)
--------------------	---------

第二节 按劳分配的实现形式.....	(226)
--------------------	---------

全民所有制企业的劳动报酬形式.....	(226)
---------------------	---------

集体所有制企业的劳动报酬形式.....	(229)
---------------------	---------

第三节 社会主义的生活消费.....	(232)
--------------------	---------

社会主义消费的作用和特点.....	(232)
-------------------	---------

社会主义的消费方式与消费水平.....	(235)
---------------------	---------

社会主义的消费结构.....	(238)
----------------	---------

第八章 社会主义再生产与经济增长

第一节 社会主义再生产.....	(241)
------------------	---------

社会主义再生产的特征.....	(241)
社会主义扩大再生产的形式.....	(245)
社会生产两大部类的比例关系.....	(249)
第二节 社会主义国民经济的主要比例关系.....	(252)
农业、轻工业、重工业的比例关系.....	(252)
农业内部和工业内部的比例关系.....	(255)
国民经济的其他重要比例关系.....	(258)
第三节 社会主义经济增长.....	(263)
社会主义经济增长的因素.....	(263)
社会主义经济增长模型.....	(266)
社会主义经济增长的速度和经济效益.....	(272)
经济增长中部门结构的优化.....	(277)
第九章 社会主义总资金运动和国民经济管理	
第一节 社会主义总资金.....	(280)
社会主义总资金的特点.....	(280)
社会主义财政资金及其运行.....	(284)
社会主义信贷资金及其运行.....	(287)
第二节 社会主义社会总资金运动.....	(290)
社会主义总资金的平衡.....	(290)
社会主义总资金运动的调节体系.....	(296)
第三节 社会主义的国民经济管理.....	(302)
社会主义国民经济管理的任务和职能.....	(302)
社会主义国民经济管理的目标与内容.....	(304)
社会主义国民经济管理体制.....	(306)
第十章 社会主义国家的对外经济关系	
第一节 社会主义国家发展对外经济关系	
的客观必然性.....	(310)

经济生活国际化和我国的对外开放·····	(310)
坚持独立自主和对外开放·····	(313)
第二节 社会主义国家发展对外经济关系	
的主要形式·····	(315)
社会主义国家的对外贸易·····	(315)
社会主义国家的对外技术交流·····	(321)
社会主义国家的对外资金交流·····	(323)
对外工程承包和劳务合作·····	(324)
第三节 我国的经济特区和沿海开放城市·····	(326)
我国建立经济特区的必要性·····	(326)
我国经济特区的性质和特点·····	(327)
沿海开放城市和经济开放区·····	(329)
结 束 语	
——社会主义社会的发展阶段和必然趋势·····	(331)
社会主义初级阶段的基本经济特征·····	(331)
社会主义社会的初级阶段和高级阶段·····	(334)
社会主义向共产主义发展的必然性·····	(336)
实现共产主义社会的基本条件·····	(339)

绪 论

《社会主义初级阶段政治经济学》是提供高等学校财经、管理类各专业以及其它社会专业使用的基础课教材，也是经济部门广大干部学习经济理论的基础性读物。它试图通过总结我国社会主义初级阶段经济建设的经验教训，特别是十一届三中全会以来我国改革开放经验和存在问题，科学分析社会主义初级阶段经济关系的本质和形式，正确阐述这个阶段经济运行的规律和机制，并且按照便于教学的体系结构加以组织编排，为读者学习、掌握马克思主义基本经济原理服务。

为了便于阐明社会主义初级阶段的生产关系，有必要在本绪论中，首先简要介绍我国社会主义经济制度如何建立，然后概括分析我国长期处于社会主义初级阶段的客观必然性以及这个阶段的基本特点。同时，为了便于学习本书，还特地对本书的研究对象、任务、方法和体系结构作一个简要的说明。

**过渡时期和我
国社会主义经
济制度的建立**

社会主义经济制度代替资本主义经济制度，是生产关系一定要适合生产力性质规律发生作用的必然结果。资本主义生产方式在其自身的发展过程中，使社会生产

力得到了巨大的发展。分工和协作的普遍化，科学技术的迅速进步及其在生产中的广泛应用，大大提高了生产的社会化程度。但是，伴随着社会生产力的高度发展，生产资料却愈来愈集中在极少数资本家手中。资本主义基本矛盾——生产社会化和生产资料资本主义占有之间的矛盾，日益尖锐化和激烈化，不断加剧社会生产的无政府状态，引发出一次又一次的经济危机。显然，资本主义生产关系已经严重阻碍了生产力的进一步发展，社会化的生产力要求冲破资本主义的桎梏，建立起同它的本性相适应的新的生产关系，由社会掌握生产资料并组织社会生产。

资本主义的发展，已经为社会主义经济制度的建立准备了条件：第一，创造了高度发展的社会化生产力，成为社会主义得以产生的物质基础和前提；第二，造就了一支埋葬自己的阶级力量，即作为资本主义制度掘墓人和社会主义制度建设者的工人阶级；第三，资本主义股份公司和国有化的广泛出现，为废除资产阶级的经济统治，提示了合适的经济形式。

建立社会主义经济制度，不仅要有一定的物质基础和社会经济条件，还要以无产阶级夺取国家政权的革命和无产阶级专政作为政治前提。这是因为，资本主义制度是由资产阶级的强大国家机器全力保护着的，如果不能推翻资产阶级政治统治，把国家政权掌握在无产阶级手中，就无法剥夺剥夺者，建立社会主义经济制度。因此，无产阶级必须首先通过革命手段，建立无产阶级专政，使劳动人民成为社会的主人，并利用政治上的统治地位，一步一步地剥夺资本家的全部资本，掌握国家的经济命脉，才能使建立社会主义经济制度的可能性转变为直接现实性。

社会主义国家历史表明，社会主义代替资本主义，并不是在无产阶级夺取政权后立即实现的。无产阶级掌握国家政权，只为建立社会主义生产关系创造了政治前提，而从无产阶级取得政权到建立起社会主义经济制度，还需要经过一个特殊的革命转变时期，即过渡时期。这是由社会主义生产关系产生的特点和无产阶级革命的特点决定的。第一，社会主义生产关系不可能在资本主义内部自发产生。在历史上，当资产阶级进行革命时，资本主义生产关系已经在封建社会内部产生和成长，资本主义代替封建制度，实质上是一种剥削关系代替另一种剥削关系，夺取政权只不过是为此种新的剥削关系进一步发展和占统治地位扫清道路。而社会主义公有制则只能在无产阶级夺取政权之后去建立，这是需要时间的。第二，从社会主义公有制建立到使它在整个社会经济中占统治地位，也需要有一定时间。几乎每一个无产阶级取得政权的国家，在革命胜利后都面临着多种经济成分，特别是汪洋大海般的个体经济，对这些非社会主义经济成分进行改造，是极为艰巨而复杂的历史任务。第三，无产阶级夺取政权之后，还要对社会生活的各个方面进行改造和变革，也需要有一个过程。正是由于以上原因，每一个无产阶级夺取了政权的国家，从革命胜利到社会主义经济制度占居统治地位，都需要有一个过渡时期。当然，过渡时期在不同的国家会有许多不同的特点。但是，过渡时期的必要性对于任何国家都是一样的。

中国在解放前处于半殖民地半封建社会，没有经历过资本主义占统治地位的发展过程。中国的过渡时期，是从新民主主义革命在全国取得胜利时（1949年10月）开始的，也称为新民主主义时期。

过渡时期的基本经济特征是多种经济成分并存：既有社会主义经济，又有个体经济，还有资本主义经济。在不同国家，由于社会生产力发展水平不同，各种经济成分及其在社会经济结构中所占的比重也各有不同。中国过渡时期的经济结构是五种经济成分并存，即社会主义全民所有制经济、农民和手工业的个体经济、资本主义经济、社会主义合作经济和国家资本主义经济。同这些经济成分相联系，存在着工人阶级、农民阶级和其他小资产阶级、资产阶级。

过渡时期中的多种经济成分，存在着错综复杂的矛盾，其中社会主义经济和资本主义经济的矛盾是主要矛盾。它反映在阶级关系上，就是工人阶级和资产阶级的矛盾。由此决定，过渡时期的基本任务，就是在组织社会主义经济建设的同时，改造生产资料私有制，使其变为社会主义公有制，从而使社会主义经济成分在社会经济中占绝对优势和统治地位。中国共产党据此提出了过渡时期的总路线和总任务。这就是：在一个相当长的时期内，基本上实现国家工业化和农业、手工业、资本主义工商业的社会主义改造。这条总路线是社会主义建设和社会主义改造同时并举的总路线，反映了中国社会历史的必然。

在过渡时期总路线的指引下，中国人民展开了全面的社会主义革命和建设，通过一系列具体的途径，逐步建立了社会主义经济制度。

中国革命是在半殖民地半封建的社会条件下取得胜利的，所以，在建立社会主义经济制度的过程中面临着两种性质不同的私有制：一是包括官僚资本和民族资本的资本主义私有制，二是农业和手工业的个体劳动者私有制。对这些不同的私有制，必须采取不同的变革方法。

第一，没收官僚资本，赎买民族资本，建立社会主义全民所有制经济。

剥夺剥夺者，变资本主义私有制为社会主义公有制，是无产阶级夺取政权后的一项根本任务。由于旧中国的官僚资本和民族资本的地位、作用不同，所以对它们采取了不同的剥夺办法：对官僚资本采取没收的剥夺方式，对民族资本采取赎买的剥夺方式。

旧中国的官僚资本（大资本）是反动统治的经济基础，是既有封建性又有买办性的国家垄断资本主义，操纵旧中国的经济命脉，占整个产业资本的80%左右。因此，没收官僚资本是建立全民所有制经济的决定性步骤。随着人民解放战争的胜利，没收官僚资本是在很短的时间内实现的。这样，就使得中国在革命胜利后较快地消灭了资本主义的主要部分，建立起社会主义全民所有制经济，成为国民经济的领导力量，并为民族资本的社会主义改造准备了必不可少的经济条件。没收官僚资本具有两重革命意义：一方面，没收官僚资本是反对买办势力和封建势力，具有民主革命的性质；另一方面，没收官僚资本是消灭垄断资本主义，建立社会主义国营经济，具有社会主义革命的性质。

中国的民族资本在过渡时期具有双重作用。一方面，由于中国经济落后，民族资本主义工商业的存在和适当发展对于国民经济的恢复和发展具有积极作用；另一方面，它存在着资本主义剥削、盲目竞争和社会生产的无政府状态，又会冲击国家计划，与社会主义经济发生矛盾，具有消极作用。同这种经济上的双重作用相适应，民族资产阶级既有被迫接受社会主义改造的一面，又有强烈要求发展资本主义的一面，根据这些特点，在过渡时期我们对民族资本主义工商业

实行利用、限制、改造的方针，采取赎买的办法来变革民族资本私有制。

由于民族资本主要是中小企业，数量多、经营分散，涉及面广，而且其产值占工业总产值比重较大（1950年占36.9%），所以，改造民族资本需要有一个比较稳妥的步骤。中国对民族资本主义工商业改造是分两步进行的：第一步变私人资本主义为国家资本主义；第二步再变国家资本主义为社会主义全民所有制经济。国家资本主义又分为两种形式：初级形式，有工业中的加工、订货、统购、包销和商业中的经销、代购、代销；高级形式，即公私合营。公私合营又分为两个阶段：个别企业公私合营和全行业公私合营。到了全行业公私合营阶段，资本家对企业资产已无权支配，只拿相当于核定资本额5%的定息，从而实现了民族资本的社会主义改造。

第二，通过合作化，改造城乡个体劳动者私有制，建立社会主义集体所有制经济。

旧中国商品经济不发达，存在着数量极其庞大的个体农民和个体手工业者。解放初进行土地改革，实现了“耕者有其田”。但个体经济，由于规模狭小、力量薄弱，生产方式落后，劳动生产率和商品率低下，不能适合国家工业化建设的要求；同时，个体农民、手工业者既是劳动者又是私有者，如果任其自流，就会产生两极分化，不利于社会主义经济制度的建立。因此，必须对个体经济实行社会主义改造。但是，对个体私有制的改造又不能采取剥夺的办法，因为他们是劳动者，是无产阶级的同盟军。因而，只能坚持自愿原则，采取典型示范、国家帮助和说明教育的办法，引导他们走上合作经济的道路，变个体私有制为社会主义集体所有

制。”

中国农村的合作化运动，按照原来的设想，要稳步地经过带有社会主义萌芽的互助组逐步发展到半社会主义性质的初级合作社，再逐步发展到社会主义性质的高级合作社。50年代初期，初级合作社有了较大发展。由于它承认农民对生产资料的个人所有权，用土地和耕畜入股分红的办法组成合作经济，内部统一经营，联合劳动，并在发展过程中使劳动分红的比重逐步增大，所以这种合作形式较容易为农民接受。但是，初级社试办不久，就在全中国全面推开，并在半年多时间里绝大部分变为高级社，随后又很快地实行人民公社化。在差不多相同时间里，城镇小手工业者、个体商业也迅速实现了社会主义改造，分别组成手工业生产合作社和合作商店。

到1956年，中国对私有制的社会主义改造基本完成，社会主义经济制度在全国范围内（除台湾、港澳、西藏等地）基本确立，从而开始进入社会主义社会。但是，在建立社会主义经济制度的过程中也存在着缺点，主要是对个体私有制的改造过快、过急，形式简单划一；对民族资本的改造也有一些不适当的做法。

中国的社会主义初级阶段

在中国共产党领导下，中国人民比较快地走过了从资本主义到社会主义的过渡时期，实现了复杂而深刻的社会变革，社会主义公有制经济占居了国民经济的统治地位，中国进入了新的历史阶段，即社会主义初级阶段。

社会主义初级阶段包括两层含义：第一，中国社会已经是社会主义社会。在近代中国的具体历史条件下，不承认中

国人民可以不经资本主义充分发展阶段而走上社会主义道路，是革命发展问题上的机械论，是右倾错误的重要认识根源。所以，我们必须坚持而不能离开社会主义。第二，中国的社会主义社会还处在初级阶段。在中国当前的具体条件下，以为不经过生产力的巨大发展就可以越过社会主义初级阶段，是革命发展问题上的空想论，是“左”倾错误的重要认识根源。所以，我们必须从初级阶段这个实际出发，而不能超越这个阶段。

我国目前还处在社会主义初级阶段，归根到底是由我国社会生产力发展状况决定的。我国的社会主义脱胎于半殖民地半封建社会，虽然经过三十多年的努力，以生产资料公有制为基础的社会主义经济制度、人民民主专政的社会主义政治制度和马克思主义在意识形态领域中的指导地位已经确立，剥削制度和剥削阶级已经消灭，国家经济实力有了巨大增长，教育科学文化事业有了相当发展。但是另一方面，我国人口多、底子薄，人均国民生产总值仍居于世界后列。在生产力方面的突出景象是：十亿多人口，八亿在农村，基本上还是用手工工具搞饭吃；一部分现代化工业，同大量落后于现代水平几十年甚至上百年的工业，同时存在；一部分经济比较发达的地区，同广大不发达地区和贫困地区，同时存在；少量具有世界先进水平的科学技术，同普遍的科技水平不高，文盲半文盲还占人口近四分之一的状况，同时存在。社会生产力发展的这种落后状况，又决定了在生产关系方面，发展社会主义公有制所必需的生产社会化程度还很低，商品经济和国内市场很不发达，自然经济和半自然经济占相当比重，社会主义经济制度还不成熟不完善；在上层建筑方面，建设高度社会主义民主政治所必需的一系列经济文化条件很