



基本建设经济学论文选

国家建委基本建设经济研究所
中国社会科学院

目 录

基本建设经济学是一门独立的科学……张 达 钟成勋 邵以智(1)

同一理论运用于同一历史时期为什么会得出截然相反的结论

——生产资料优先增长问题讨论分歧探究……………戚名琛(29)

试论基本建设投资两条线贷款……………张国干 吴载章(45)

试论住宅及其商品化……………刘天成(56)

基本建设经济学是一门独立的科学

张 达 钟成勋 邵以智

基本建设经济学作为一门新兴的经济科学，它出现在经济科学的百花园中是近几年的事情。它的诞生标志经济科学的繁荣，也反映了基本建设实践的需要。建国三十年来，基本建设丰富的经验和深刻的教训，使人们深刻的认识到揭示和应用基本建设客观经验规律的必要性。所以，这门科学的诞生决不是偶然的。全国基本建设经济研究会的成立，表明经济理论工作者和基本建设实际工作者对这门科学的普遍重视。基本建设经济学为什么是一门独立的科学？它有没有一套独立的范畴和概念？有没有独立研究的经济领域？有没有独立的研究对象和内容？这些都是首先要弄清楚的问题。在这里我们做些初步的探讨同大家共同讨论。

一、基本建设经济学有自己的一套范畴和概念

任何一门独立的科学，必然有自己的一套独特的范畴和概念。例如政治经济学，就有生产关系、生产力、商品、价值、货币、资本、劳动力等一整套特有的范畴和概念。这些范畴和概念来源于人们的社会生产实践，是客观经济过程和经济关系的本质的科学抽象和理论表现。没有这么一套范畴和概念，就不可能建立一个完整的科学体系，从而也就不可能建立一门独立的学科。

所以，有没有一套特有的范畴和概念，是建立一门独立科学的

必要条件。就这一点来说，“基本建设经济学”作为一门独立的科学，是~~完全~~具备条件的。社会主义的基本建设，已有五、六十年的历史。在长期反复的客观实践中，人们已经形成了一套独立的特殊的名词术语。诸如基本建设、基本建设投资（简称“投资”）、建设项目、基本建设程序、前期工作、承包方式、投资回收期、投资效果，如此等等。这一套名词概念，既为社会经济各行各业所公认，也为有关学科所接受。现在的问题是，需要把基本建设客观经济实践中产生的一套独特的名词概念，用科学方法加以分析、鉴定、评价、概括提炼为科学概念和理论范畴。这项工作，事实上早已在进行着。这是创立基本建设经济学的一项重要基础的打基础的工作。

在基本建设客观经济实践中形成的一套特有的名词概念里，最基本最普遍的范畴是“基本建设”。

对“基本建设”范畴的研究，不仅关系到其它范畴和概念的研究，而且关系到基本建设经济学的建立。为了说明基本建设经济学是一门科学，须得从什么是基本建设这个根本问题说起。基本建设是基本建设经济学研究的客体，基本建设是什么说不清楚，基本建设经济学也就无从谈起。基本建设经济学的体系必须建立在“基本建设”的科学定义的基础之上。我们现在就“基本建设”一词产生和发展的历史来探讨它的科学定义。

基本建设这个词是从苏联来的。在中国最早应用这个词是东北。因为东北在全国解放前就开始了经济的恢复和建设。在苏联，基本建设这个词是什么时候提出来的？最早提到“基本建设”的是1926年4月13日斯大林“关于苏联经济状况和党的政策”的报告。原文说：“同志们，要在新技术基础上革新我国工业，就需要大宗的、极大宗的资

本。可是我们的资本很少，这是你们大家都知道的。今年我们对工业基本建设这一主要事业大约只能投入八亿多卢布。这当然是很少的。但总算有了一些。这是我们对我国工业第一次较大的投资。”^①

在这几句话里，斯大林明确提出“基本建设”的概念。从上下文看，他的意思非常清楚，具有三点含义：1）基本建设就是资本建设。2）这个“资本”不是泛指一般的资本而是专指用于建设新技术基础的资本，即固定资本。3）基本建设需要大量的投资。这就是二十年代最早提出“基本建设”一词的原意。当时，苏联城乡还存在着资本主义经济，斯大林采用“资本”这个范畴来说明“基本建设的含义。后来，由于社会主义经济中不存在“资本”范畴，也就逐渐撤开了“资本”一词，但其内容含义，并没有改变。现在，资本主义国家一般使用的“基本投资”（或“资本投资”），其物质内容与此类似。对基本建设这个词的定义，在我国最早见诸于正式文件中的解释要算是1952年1月政务院财经委员会颁发的“基本建设工作暂行办法”。之前，1950年12月政务院颁发的“关于预算制、预算审核、投资的施工计划和货币管理的决定”，以及1951年3月根据这个决定制定的“基本建设工作程序暂行办法”，对基本建设的含义都没有作出明确的解释。1952年1月政务院颁发的“基本建设工作暂行办法”对基本建设是这样定义的。

“凡固定资产扩大再生产的新建、改建、恢复工程及与之连带的工作为基本建设”。

这个定义的含意是清楚的，把固定资产的扩大再生产称之基本建

^①《斯大林全集》第8卷人民出版社1954年版，第114页。

设。这个定义有自相矛盾的地方，恢复工程就其本质来说不是扩大再生产。

这个定义是由国家正式文件规定的，具有法律意义。直至今天，我们认为“基本建设”定义还是实际地沿袭了这个规定。在学术界，对基本建设定义尽管有各种各样的表述，多数也没有摆脱这种传统的提法。五二年的这个定义是具有权威性的和代表性的。

这个定义在当时借鉴了苏联三、四十年代的基本建设经验，是适应我国大规模经济建设开始时的需要。大规模经济建设初期，建设重点是新建和扩建，所以把基本建设规定为固定资产的扩大再生产。

今天，对这个定义究竟应当如何看？以及“基本建设”定义的科学含义究竟是什么？

作为一个科学定义必须弄清楚它的内涵和外延。内涵说明概念的实质，外延说明概念包括的范围。

五二年定义正确地指出了基本建设的实质是固定资产的生产。这是十分必要的。

基本建设是一种物质生产活动，它为国民经济各部门提供各种有用的产品。基本建设产品从广义来说，可以分成两类。一类是长期耐用的生活资料，包括住宅、学校、医院、影歌院、体育馆、办公楼，等等；一类属于生产资料，具体说就是劳动资料，包括工厂、矿山、电站、农场、水库灌溉设施、铁道、港口、机场、公路、桥梁、仓库、等等。

工厂、矿山、电站、农场……等物质形式千差万别，但就其在劳动过程中的位置和功能来说，这些产品属于生产性固定资产。办公楼、图书馆、学校、医院……等产品在我们的制度上虽然不存在价值

流通和周转，从其一次投入消费便可长期使用的特点同其他消费品必须短期替换，不断重新购买相比，是迥然不同的。所以，把它延伸为非生产性的固定资产也是可以的。基本建设就是建造和购置固定资产的生产活动，它为社会增添了新的物质财富。

基本建设是一种生产活动，基本建设有自己的物质产品，这是有目共睹的事情。但是有些人却不把基本建设看成是物质生产，不承认基本建设有什么产品。有人认为：基本建设是吃国家积累的消费部门。国家把积累的钱交给基本建设部门，基建部门拿这些钱去买材料，买设备，然后向国家去报账。基本建设部门是花钱的部门。

我们认为这种看法是值得商榷的。

积累是基本建设投资的主要来源。基本建设以投资为起点。基建部门花积累，花投资是事实，但不是单纯的消费，而是生产性消费，是生产。马克思说：“劳动会消费它的物质要素，它的对象和手段。消耗它们，所以也是消费过程。这种生产消费和个人消费是由下述一点区别的：在个人消费中，产品是当作活着的人生活资料消耗的；在生产消费中，产品则是当作劳动、活动着的劳动力的生活资料被消耗。所以，个人消费的产物，是消费者自己；生产消费的结果，则是一种和消费者有别的产品”。^①基本建设消费的结果是生产出具有各种使用价值的固定资产。从实物形态看，建设过程中消耗和使用的钢材、木材、水泥、各种机器设备等产品，通过全体基本建设人员的辛勤劳动，变成了能够生产和使用的工厂、矿山、学校、住宅等新的有用的产品，为社会创造了新的财富；从价值形态看，生产中消耗的材料设

^①《资本论》第1卷人民出版社1953年版，第178页。

备等价值，随着建设过程的进行，逐渐转移到建成的固定资产价值中去了，同时基本建设战线广大的工人和干部的劳动，还为国家创造了新的价值。所以，我们不能把基本建设看成是一个消费部门。

这里还要弄清楚垫支和支付的区别。基本建设投资的使用，从资金运动来说，它具有垫支的性质。它不是单纯的支付。这种垫支的资金最后是要回归的。这就是投资的回收。基本建设单位在花钱的时候，如果不同时考虑如何把花出去的钱收回来，这叫失职。单纯的支付则不同，钱花出去之后是收不回来的。所以，不能把基本建设部门看成纯粹花钱部门。

明确指出和认识基本建设是生产活动是极其必要的。在我国政府文献中最早指出这个问题的是前东北人民政府。1951年东北人民政府在“关于加强基本建设领导的决定”中指出：“所有基本建设部门的干部，必须深刻地理解，基本建设也是一种工业生产。因此，应该很好地研究和学习管理生产的经验，把管理生产中如何进行经济核算，如何加强技术管理、成本管理、财务管理等基本原则和工作方法，应用到基本建设工作中来，以加强基本建设领导”。现在我们基本建设管理中存在的一些问题，从指导思想来看，正是同没有把基本建设当作生产来管理有关。例如，对基本建设所必需的物质要素，长期来没有从合理组织生产的角度认真加以研究解决；勘察、设计、施工、建设单位长期实行行政和事业费管理办法，不讲经济核算。可见，对基本建设的实质的认识，具有重大的理论意义和实践意义。

下面讲讲基本建设应包括范围问题，即它的外延问题。五二年定义把基本建设限制在固定资产的扩大再生产范围内，而把固定资产的简单再生产排除在外。在实际工作中，也一直把固定资产的大修理，固

定资产的挖革改不算基本建设。我们认为这是不恰当的，基本建设也应该包括固定资产的简单再生产。

基本建设为什么应该包括固定资产的简单再生产呢？

从理论上说，简单再生产是扩大再生产的基础，没有简单再生产，也就没有扩大再生产。简单再生产和扩大再生产是一个统一的过程，在现实生活中很难分开。固定资产的简单再生产和扩大再生产都要兴工动料、大量购置，从它们的本质看也是一样的，都是固定资产的生产。既然它们的本质是一样的，过程是统一的，那么把固定资产简单再生产排除在基本建设范围之外，这在理论上没有什么可以说服人的道理。

大修理是固定资产的局部更新，属于简单再生产。但大修理的性质也是固定资产的生产。高炉的砌筑和高炉的检修，房屋的建设和房屋的翻修在性质上并没有什么两样。苏联在1920至1938年，包括第一个五年计划和第二个五年计划在内，都是把大修理包括在基本建设投资内，而且在投资中占的比重还是比较大的。在美国也没有大修理的概念，重要的修理都算作投资。大修理如果不加以人为的限制的话，它本来可以和基本建设的技术改造相结合，可以更好地实现固定资产的再生产。现在的大修理制度阻碍了技术进步。

挖革改工程也是这样。挖革改同基本建设的改建和扩建，不仅在性质上区分不开，而且在数量上也是区分不开的。有些挖革改项目就其规模来说比基本建设的中型项目还大。折旧基金从其经济性质来说属于补偿基金但也包含了扩大再生产的因素。马克思指出：折旧基金“也可以用来将营业扩大，或改良机器，以增进机器效率。所以，再生产仍然会在或长或短的期间内发生，并且从社会的观点看，那还确

实是规模扩大的再生产。如果生产范围扩大了，就是在外延上扩大；如果生产资料更有效率了，就是在内含上扩大。这种规模扩大的再生产，不是由于积累一剩余价值到资本的转化——而是由于已经在货币形式上独立，从固定资本分离的价值再转化为追加的或效率更大的同种固定资本”。^①既然折旧基金包含了扩大再生产的因素，实际工作中又有各种所谓“吃拼盘”的工程，那么用折旧基金进行的挖革改工程也应该算作基本建设。挖革改和基本建设的改建和扩建相结合，可以更合理的使用资金，使技术改造更有成效。

从经济发展来说，把已有固定资产的更新和挖革改工程当作基本建设的重点来抓已经是势在必行了。华国锋同志说：“我们要实现四个现代化，当然要建设一批必要的新企业，但是主要必须依靠对大量的现有企业实行挖潜、革新、改造，使它们逐渐接近或达到现代化的水平”，“我国工业二十五年来，初步打下了基础，今后挖掘现有企业的潜力应当作为一条方针肯定下来”。在科学技术飞跃发展的今天，技术革新周期大大加快了。据统计：十八世纪的科学技术更新周期为八十年，十九世纪到二十世纪二十年代缩短到三十年，近五十年来又缩短到十五年，而最新的科学技术有的只要五年到十年就要更新了。所以现在世界各工业国家都把投资的重点放在现有设备的更新上。靠不断更新现有设备求得经济增长，这是第二次世界大战以后西方一些主要工业国家成功的经验。这个经验具有一定的普遍意义。现在我国将近有四十万个企业，其中有少数是现代化的，多数还是五十年代、六十年代的技术，还有少数是四十年代或更早的技术。只有对这些企

①《资本论》第二卷人民出版社1953年版，第172—173页。

业不断的进行技术改造和设备更新，才有可能实现现代化。如果我们还是把现有固定资产的更新和挖革改排除在基本建设概念之外，不作为基本建设的重点来抓那会延缓四个现代化的速度。

根据五二年的定义在实际工作中把固定资产的扩大再生产和简单再生产采取截然分开多头管理的办法是不科学的，不仅阻碍了技术进步，而且造成管理混乱，经济效果也是不好的。固定资产再生产的各种形式，本来是属于一个统一过程，应该根据技术进步规律和经济有效原则统筹安排，该修就修，该换就换，怎么有利就怎么做，不应该把它人为的分割开来。

基于以上的认识，我们认为对基本建设就是固定资产扩大再生产的这种传统解释应该修正。考虑到斯大林最初提出的“基本建设”的原意，考虑到基本建设即是固定资产的再生产，又考虑到一切原始的固定资产的建立，也必须通过基本建设来实现，我们认为基本建设的定义可以修改为：基本建设就是形成固定资产的生产过程。它包括国民经济各部门的生产性和非生产性固定资产的更新（含局部更新）、改建、扩建和新建。换言之，基本建设就是固定资产的生产和再生产。

这个定义，把固定资产再生产的各种形式都包括在基本建设内了。这在理论上可以做到一致性，避免了区分固定资产简单再生产和扩大再生产的困难；在实践上有利于对固定资产再生产实行统一管理，可以做到由一个机关，按一个程序管理，从而克服多头管理的混乱。可以有效的控制基本建设规模和加强基本建设的综合平衡。可以促进企业的技术进步。

基本建设范围扩大后，会提出一系列的管理问题，例如如何实行

统一计划和分级管理；如何扩大企业在基本建设方面的自主权等问题。这些问题需要同管理体制改革结合起来研究解决。

在基本建设经济学的创立过程中如果“基本建设”这个具有根源性质的范畴弄清楚了，有许多范畴和概念的定义问题，也就会迎刃而解。例如，我们既然把“基本建设”范畴，定义为“固定资产的生产和再生产”，也就必然据此把“基本建设投资”范畴定义为“用于固定资产的生产和再生产的资金”。

所以，对“基本建设”定义的探讨，对于基本建设经济学作为一门独立科学的建立，是有重大意义的。

二、基本建设经济学有特殊的研究领域

一门独立的学科，总有自己研究的特殊领域。毛泽东同志说：“如果不研究矛盾的特殊性，就无从确定一事物不同于他事物的特殊的本质，就无从发现事物运动发展的特殊的原因，或特殊的根据，也就无从辨别事物，无从区分科学研究的领域”。①

基本建设是人类社会物质生产活动的一个特殊领域，它有特殊的矛盾。基本建设经济学研究的正是这一特殊领域。

基本建设经济学所研究的这一特殊经济领域，有哪些特殊性呢？和其他物质生产领域又怎么区别呢？

（一）基本建设产品的特殊性

基本建设产品是按照一个总体设计生产出来的，有着严密的内在联系，完整统一的固定资产体系。这一整套成体系的固定资产，是不

①《毛泽东选集》第2卷1952年版，第776页。

可分割的，是一个总体。这个总体产品是建筑安装（含土木工程）部门、勘察设计部门、机器制造部门、建设单位和其他部门共同劳动的结晶，是由许许多多的中间产品、部分产品综合组装构成。基本建设产品的价值构成，可以分解为三部分：1）机器、设备、工具、器具等的价值和购置费用；2）建筑安装工程费用；3）~~其它基本建设~~费用。基本建设产品和建筑产品的区别，是全体和局部的区别。

在基本建设产品的生产过程中，建筑业（含土木工程）起着非常重要的作用。因此，基本建设产品的一些特点，和~~建筑产品特点~~要相同的，而和其他物质生产部门的产品相比，则有明显的差别。

基本建设产品不管它的功能有什么不同，它的外形（物质形式）有多大差别，但有一个共同点即它们都必须固定在一定的地方，并且和土地紧紧的连接在一起，只有这样才能发挥作用。工厂要有固定的厂址，铁路要有固定的路基，港口要有固定码头，飞机要有固定的机场，高楼万丈也得从平地修起……。在一般情况下，土地本身就是基本建设产品的一个不可分割的部分，构成它的使用价值的一个要素。马克思在资本论中指出：“一部分劳动手段（包括一般劳动条件在内），一经当作劳动手段加入生产过程，或准备担任生产的功能。就会固定在一定的地方，例如机器；或原来就在固定的不能和场地分开的形式上生产，例如：土地改良物，工厂建筑物，高炉、运河、铁道等等”，“劳动手段固定在一个地点，把根稳扎在土地上这个事实，让固定资本的这部分在国民经济上取得了一种独特的作用。它们不能被送出国，不能当作商品在市场上流通。①这是基本建设产品特点之

一。工业、农业和其它部门的物质产品都是流动的，产品被生产出来以后，可以运往任何地方，消费的空间可不受限制。

基本建设产品的另一个特点，是它的单一性。它的形状体积虽然巨大，内容虽然繁多，结构虽然复杂，但是，它却是一个单件产品。基本建设产品因时间、地点、条件、天气、使用的目的要求，达到目的要求的手段各不相同，而每一件都各不相同，不仅在类别品种、规格、型号、式样上不同，而且同一类型产品的大小、尺寸、结构、性能、适用范围等等也不尽相同。所以，基本建设产品具有千差万别的单一性。它们很少有可能百分之百地按原版复制，进行完全重复性质的生产。工业和其他部门的物质产品，尽管品种规格也是多种多样的，但一般是批量生产或大量重复生产，同一品种，同一类型和规格的产品，决不是一件，可多至千千万万。

（二）基本建设产品生产过程的特殊性

弄清楚基本建设全过程的来龙去脉，就会发现，所谓基本建设，不外是投资的实施过程。这是基本建设过程的一个基本特点。

任何固定资产经过一定时间的使用磨损以后，价值和使用价值都会全部丧失净尽，必须重新更换新的来代替它们。否则，无论个别的还是社会的再生产就会中断，无法继续进行。替换的途径和办法，无非购买和建造两条，舍此，别无他途。新部门新行业中第一批原始固定资产的形成，也只有通过购买和建造，才能实现。由此可见，基本建设的实际经济内容，就是购买和建造新的固定资产。

①《资本论》第二卷人民出版社1953年版，第162页。

然而，购买和建造的货币从何而来呢？这就需要投资。投资是一切基本建设的发动机和出发点。

任何一个基本建设过程，都必须以投资作为基础和前提。没有投资，也就不可能有基本建设。基本建设全过程的起点是投资，确切地说，是确定投资。

我们知道，基本建设投资，作为一个价值量，一般表现为两种形态：一是货币资金形态，一是实物形态。处在基本建设全过程发端地位上的投资，首先表现为一定数额的货币。随着过程的进展，它逐渐地越来越多地转变成形形色色的实物；最后，过程结束时，这些实物有机地结合起来，构成一个统一的完整的固定资产实物体系，一个完备的使用价值体系。这个结果也正是投资的目的。

任何一项投资，都具有明确的目的。没有具体目的的投资，是不存在的。总的说，一切投资的直接目的，都是为了形成一整套具有使用价值的固定资产实物体系。投资的目的，决定着基本建设全过程的目的、方向和结果。基本建设的一切活动，都必须服从于和服务于投资目的，为贯彻实现这一目的而努力，一切工作无助于实现或者背离这一目的，也就成为无效劳动、浪费或损失。因此，完全可以说，所谓基本建设，不过是投资目的的实现过程，也就是把货币资金变成固定资产实物的生产过程。

投资决定着基本建设全过程的始终。但反过来看，基本建设也决定着投资的实施和实现。不搞基本建设，任何投资都无从实现。所以，投资和基本建设是不可分的，是二而一、一而二的过程。

基本建设当作投资实施过程，是它的主要特点之一。这一特点，使它和别的物质生产过程区别开来。其他部门的物质生产过程，如工

业、交通运输业的物质生产过程，只是在投资目的实现以后方才开始，而基本建设作为物质生产过程，恰恰在于实施和实现这个投资。这是基本建设和其他物质生产部门一个重要的区别。

由此可见，既然基本建设是投资实施和实现过程，我们在经营管理工作，时刻都应从资金的回收着眼，每走一步都应当讲求投资的经济效果。

基本建设过程的另一个基本特点是：它是一个数量大、周期长的生产消费过程。别的生产部门，一边消耗人工、物资和资金，一边出产品，每小时、每日、每周、每月、每季都可以出产品。而基本建设这一物质生产过程则不然。它实际上是长期大量消耗人力物力而不出可以使用的独立产品的过程。要到生产周期结束、即生产消费过程终了之日，才是出产品之时。马克思指出：“这些部门，如铁路建设，在一年或一年以上的较长时间内不提供任何生产资料和生活资料，不提供任何有用效果，但会从全年总生产中取走劳动、生产资料和生活资料。”^①而且，“这种情况是由各该劳动过程的物质条件造成的，而不是由这个过程的社会形式造成的。”^②基本建设过程的这一特点，在资本主义社会和社会主义社会都是一样的。象基本建设这样历时长久而又范围广阔的生产消费过程，必须要求预先垫付大量投资。因此“资本必须为较长时间而预付，而且一个较大的资本量要束缚在生产资本的形式上。”^③

由此可见，既然一切基本建设都是一个长期大量生产消费过程，我们在经营管理上，就应当注意量力而行的原则；厉行节约、反对浪

① ②《马克思恩格斯全集》24卷，第350页。

③ 同上 第260页。

费的原则；合理安排基本建设和现行生产的比例关系的原则，等等。

基本建设又一重要特点，是它生产过程的不可间断性。这个特点和上一特点是密切相连系的。基本建设产品是一个长期连续劳动过程的结果。由于基本建设的“产品只有到生产期间结束以后，才能完成、成熟”，①所以，生产过程连续性的破坏和中断，意味着产品的难产和产前夭折。马克思在分析两种劳动过程的不同性质时，指出：“在一个场合，产品具有可分离的性质，每天或每周都重新开始同样的劳动。在另一场合，劳动过程是连续的，包括好多个每天的劳动过程，它们互相结合，连续操作，要经过较长时间才提供一件成品。”②基本建设的劳动过程显然属于后一类型。“这种连续性本身就是一种劳动生产力”。③这种连续生产的不可间断性，是由基本建设产品生产的技术基础和物质条件决定的。“在这里，每个工作日的产品只是局部产品，它每日继续被加工，到一个或长或短的劳动期间结束的时候，才取得完成的形态，成为一个完成的使用价值。因此，社会生产过程的中断、紊乱（例如发生危机），对于具有可分离性质的产品和那些在生产上需要要有一个较长的互相联系的劳动期间的劳动产品，会产生极不相同的影响。在一个场合，今天的棉纱、煤炭等等的生产，不必由明天的棉纱、煤炭等等新的生产接续起来。但船舶、建筑物、铁路等等的情况就不是这样。不仅劳动会中断，而且互相联系的生产行为也会中断。如果工程不继续进行，已经在生产上消费掉的生产资料和劳动，就会白白地耗费。即使以后工程恢复了，它在这段

①《马克思恩格斯全集》24卷第267页。

②《马克思恩格斯全集》24卷，第260页。

③《马克思恩格斯全集》24卷第312页。