

主编 姜国祥 副主编 潘 英

中国社会主义市场经济概论

华东师范大学出版社

中国社会主义市场经济概论

主 编 姜国祥
副主编 潘 英

华东师范大学出版社

(沪)新登字 201 号

内 容 提 要

本书简要地概述了有中国特色的社会主义市场经济体制的基本框架、理论体系和基本实务,如所有制结构、现代企业制度、价格机制、市场体系、分配制度、国家宏观调控、对外开放、税收制度、社会保障制度、法律体系、产业结构演化、对外经济关系形式、货币金融政策等。改变了以往政治经济学教材侧重抽象分析与推论的面孔,实务性内容份量加大,并介绍了西方发达国家市场经济运行的做法、惯例,有助于学生全面掌握和认识社会主义市场经济的基本知识,十分适合作大专院校文科选用教材和政治理论课教材。

责任编辑 王子奇

中国社会主义市场经济概论

姜国祥 主编

华东师范大学出版社出版发行

(上海中山北路 3663 号)

邮编 200062

新华书店上海发行所经销 上海商务印刷厂印刷

开本: 850×1168 1/32 印张: 10 字数: 250 千字

1995 年 2 月第一版 1995 年 2 月第一次印刷

印数: 001—11,000 本

ISBN 7-5617-1302-9/F·051 定价: 6.90 元

前 言

党的十一届三中全会以来,在邓小平同志倡导下,我们党坚持解放思想、实事求是的思想路线,开始从理论和实践的结合上探索如何建立符合中国国情的社会主义新经济体制。改革初期,主要是破除把社会主义与市场调节对立起来、把指令性计划等同于计划经济的传统观念;党的十二大提出了计划经济为主、市场调节为辅的原则,并在实践中付诸实施;党的十三大明确提出了社会主义经济体制中计划与市场都是经济调节手段的重要论断;党的十四大正式提出建立社会主义市场经济体制的总目标和总原则。党的十四届三中全会通过的《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》,进一步具体设计了建立社会主义市场经济的蓝图,成为我国 90 年代经济改革的纲领。根据这一改革纲领,我国传统的经济体制正在向社会主义市场经济体制过渡。

理论必须紧密联系实际。与我国经济体制的转换相适应,高校政治经济学(社会主义部分)的教学内容,也必须进行相应的改革:(1) 教学内容必须充分体现邓小平建设有中国特色社会主义理论,结合本课程特点,尤其突出其中关于社会主义市场经济的思想。(2) 努力增强教学内容的时代感和现实性,着重讲授中国建立社会主义市场经济体制所面临的重大理论和实践问题,努力回答在我国经济体制转轨过程中,学生普遍关注的理论热点、疑

点和难点问题。(3)要帮助学生全面掌握社会主义市场经济理论与实务,增强为建设中国特色社会主义而奋斗的自觉性。本着上述精神,我们编撰了这本《中国社会主义市场经济概论》。

本书撰写,以建设有中国特色社会主义理论为指导,以党的十四届三中全会通过的《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》为基本框架,注重贯彻理论联系实际。除了对社会主义市场经济理论的形成,社会主义市场经济体制的基本框架、特征作必要的论述外,对社会主义市场经济下的生产资料所有制结构、现代企业制度、市场体系、市场机制、分配制度、产业结构、对外经济关系,以及国家宏观调控、税制、法制、社会保障机制等方面作了比较充分的论述,力求在突出邓小平建设有中国特色社会主义理论的前提下,融理论性、知识性、实用性于一体。

本书既可作为大专院校文科选用教材,亦可作为党政干部、经济管理及企业干部学习社会主义市场经济理论的参考读物。

目 录

序言

第一章 社会主义市场经济从理论到实践

第一节 市场经济的一般涵义(1)

一、市场经济的内涵(1)

二、市场经济的一般特征(2)

三、市场经济的功能(3)

第二节 社会主义市场经济理论的提出(5)

一、社会主义市场经济理论的历史渊源(5)

二、社会主义市场经济理论的提出及其意义(6)

三、社会主义市场经济的基本特征(9)

第三节 社会主义市场经济体制的建立(11)

一、建立社会主义市场经济体制的客观依据(11)

二、社会主义市场经济体制的基本框架(13)

第四节 主要资本主义国家市场经济体制模式(15)

一、美国市场经济体制(15)

二、德国市场经济体制(18)

三、日本市场经济体制(20)

四、美、德、日三国市场经济体制的比较(22)

第二章 社会主义市场经济的所有制结构

第一节 以公有制为主，多种经济成份共同发展(25)

一、生产力对所有制结构的制约作用(25)

二、社会主义市场经济条件下的所有制结构(28)

三、各种所有制形式的合理配置(32)

第二节 社会主义市场经济中的生产资料公有制(33)

一、公有制、公有产权与市场经济的关系(33)

二、社会主义市场经济中的公有制形式(36)

三、公有制的实现形式(40)

第三节 社会主义市场经济中的其他所有制(43)

一、社会主义市场经济中的个体经济(43)

二、社会主义市场经济中的私营经济(45)

三、社会主义市场经济中的国家资本主义经济(47)

第三章 社会主义市场经济与现代企业制度

第一节 企业的特征与功能(51)

一、企业的一般特征(51)

二、企业的功能(53)

三、企业是社会主义市场经济的重要主体(55)

第二节 企业经营机制(57)

一、企业经营机制及其构成要素(57)

二、企业经营机制的转换(59)

三、新的企业经营机制的构建(62)

第三节 建立现代企业制度(64)

一、现代企业制度的基本特征(64)

二、现代企业制度的组织形式(66)

三、现代企业制度的建立(70)

第四章 社会主义市场体系

第一节 社会主义市场体系的内涵	(75)
一、市场体系的内涵	(75)
二、市场体系的功能	(76)
三、市场的分类与市场的结构	(77)
第二节 社会主义市场体系细分	(79)
一、商品市场	(79)
二、金融市场	(83)
三、劳动力市场	(87)
四、房地产市场	(90)
五、技术和信息市场	(93)
六、期货市场	(97)
第三节 社会主义市场体系的培育	(100)
一、发展市场中介组织	(100)
二、建立统一开放竞争有序的大市场	(102)

第五章 社会主义市场机制

第一节 市场供求机制	(105)
一、供给和需求	(105)
二、供求关系和供求机制的运行	(110)
三、社会主义市场经济中的供求相对平衡	(114)
第二节 市场价格机制	(115)
一、价格和价格的类型	(115)
二、市场价格机制的运行	(117)
三、市场价格机制的功能	(122)
四、价格改革	(124)
第三节 市场竞争机制	(126)
一、竞争的涵义和形式	(126)

二、市场竞争机制的运行及其条件·····	(129)
三、市场竞争机制的功能·····	(131)
四、培育市场竞争机制·····	(133)

第六章 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 ·····	(137)
一、社会总产品和国民收入·····	(137)
二、社会主义国民收入的初次分配和再分配·····	(139)
三、正确处理积累与消费的比例关系·····	(142)
第二节 个人收入分配 ·····	(143)
一、个人收入分配要坚持以按劳分配为主体·····	(143)
二、个人收入分配的多种形式·····	(147)
第三节 正确处理分配关系 ·····	(149)
一、体现效率优先、兼顾公平的原则·····	(149)
二、正确处理部分人先富和共同富裕的关系·····	(151)
三、国家对个人收入分配的调节·····	(153)

第七章 社会主义市场经济与产业结构

第一节 产业结构的合理化和高级化 ·····	(155)
一、三次产业的划分及其意义·····	(155)
二、产业结构合理化与我国产业结构调整·····	(157)
三、产业结构高级化·····	(163)
第二节 大力发展第三产业 ·····	(165)
一、加快第三产业发展的意义·····	(165)
二、我国第三产业的现状及其国际比较·····	(169)
三、发展第三产业的目標和对策·····	(171)
第三节 加快农村经济发展 ·····	(174)
一、农业问题是我国经济发展的根本问题·····	(174)
二、农村产业结构的调整·····	(177)

三、乡镇企业是农村经济发展的重要支柱	(179)
--------------------------	-------

第八章 社会主义市场经济与对外开放

第一节 我国对外开放的必要性和新格局	(183)
--------------------------	-------

一、我国对外开放的必要性	(183)
--------------------	-------

二、我国对外开放的新格局	(185)
--------------------	-------

第二节 发展对外经济关系的主要形式	(187)
-------------------------	-------

一、发展对外贸易	(187)
----------------	-------

二、利用外资	(189)
--------------	-------

三、引进先进技术	(193)
----------------	-------

四、企业跨国经营	(194)
----------------	-------

五、发展国际劳务合作和国际旅游业	(196)
------------------------	-------

第三节 90 年代我国对外开放的战略重点	(197)
----------------------------	-------

一、开发开放浦东新区的意义	(197)
---------------------	-------

二、浦东新区的概况	(199)
-----------------	-------

第四节 加速与国际市场接轨	(202)
---------------------	-------

一、90 年代国际经济新格局	(202)
----------------------	-------

二、重返关税与贸易总协定带来的机遇和挑战	(204)
----------------------------	-------

三、加快与国际市场接轨	(206)
-------------------	-------

第九章 社会主义市场经济与国家宏观调控

第一节 市场经济与宏观调控	(209)
---------------------	-------

一、市场经济实行宏观调控的必然性	(209)
------------------------	-------

二、西方国家的宏观经济调控	(211)
---------------------	-------

第二节 宏观调控的基本任务	(213)
---------------------	-------

一、政府管理经济的职能	(213)
-------------------	-------

二、宏观调控的主要目标	(216)
-------------------	-------

三、宏观调控方式和体系	(222)
-------------------	-------

第三节 宏观调控的手段和政策	(225)
----------------------	-------

一、财政手段和财政政策	(225)
二、金融手段和货币政策	(227)
三、计划手段和产业政策	(229)
四、法律手段和行政手段	(231)

第十章 社会主义市场经济的税收制度

第一节 税收制度概述	(235)
一、关于税收的基本概念	(235)
二、我国税收制度建立的原则	(237)
三、税收的职能和作用	(239)
第二节 我国税收制度的历史发展	(240)
一、新中国税制的建立	(240)
二、改革开放前我国税制的几次重大调整	(241)
三、改革开放后我国税制的重大改革	(243)
第三节 建立新型的税制	(245)
一、深化税制改革的原则	(245)
二、新税制改革的主要内容	(248)
第四节 建立与社会主义市场经济相适应的分税制	(251)
一、必须实行分税制	(251)
二、我国实行分税制的基本框架	(253)
三、美国日本法国的分税制	(256)

第十一章 社会主义市场经济与社会保障制度

第一节 社会保障制度概述	(259)
一、社会保障制度的主体	(259)
二、社会保障制度的作用	(260)
三、我国社会保障制度的建立与发展	(261)
第二节 建立社会主义市场经济的社会保障制度	(266)
一、养老保险	(266)

二、失业保险	(269)
三、医疗保险	(273)
四、工伤残废保险	(275)
第三节 国外社会保障制度	(276)
一、美国社会保障制度	(276)
二、加拿大社会保障制度	(278)
三、瑞典社会保障制度	(279)
四、新加坡社会保障制度	(280)
五、对我国建立社会保障制度的启示	(281)

第十二章 社会主义市场经济的法律体系

第一节 市场经济是法制经济	(283)
一、市场主体行为要用法制来规范	(283)
二、市场经济秩序要用法制来保障	(284)
三、宏观经济调控要用法制来完善	(285)
第二节 市场主体的法律制度	(286)
一、公司法	(286)
二、私营企业法	(289)
三、企业破产法	(291)
第三节 市场秩序的法律制度	(294)
一、经济合同法	(294)
二、消费者权益保护法	(298)
三、反不正当竞争法	(299)
第四节 宏观调控的法律制度	(300)
一、预算法	(301)
二、货币管理法	(303)
后记	(307)

第 一 章

社会主义市场经济从理论到实践

党的十四大明确提出了我国经济体制改革的目标，是建立社会主义市场经济体制。社会主义市场经济既具有市场经济的一般共性，又具有自己的特性。根据邓小平关于社会主义市场经济的理论，在本世纪末初步建立起社会主义市场经济体制，是一项伟大的工程。在这一进程中，我们必须借鉴西方市场经济模式所取得的成功经验。

第一节 市场经济的一般涵义

一、市场经济的内涵

市场经济是作为资源配置的方式来说的。在现代化大生产中，资源配置一般有两种方式：一种是市场方式，一种是计划方式。市场方式是指资源的配置由市场机制来调节，突出效益和效率。计划方式是按照行政命令，通过指标的分解、调拨，由政府直接来配置资源。所谓市场经济，就是指以市场作为资源配置的基础和主要手段的经济运行方式。具体来说：(1) 整个社会经济的运行以

市场为中心; (2) 社会总生产过程, 即生产、流通、分配和消费四个过程都以市场为导向; (3) 社会资源与生产要素通过市场竞争来配置, 市场决定它们的配置流向, 并依靠市场供求力量形成均衡价格; (4) 价值规律及其实现机制(即市场机制)是调节经济运行的主要机制。

明确了市场经济的内涵, 还必须进一步了解市场经济与商品经济的联系与区别。商品经济是一种经济形式, 它与自然经济和产品经济相对称; 市场经济是一种经济运行机制, 它与计划经济相对称。从历史发展来看, 商品经济由来已久, 它已经历了三个发展阶段, 即以个体所有制为基础的小商品经济、以私有制为基础的资本主义商品经济和以公有制为基础的社会主义商品经济。如果撇开商品经济的社会性质, 则可分为简单商品经济和发达商品经济两个阶段。市场经济则是商品经济发展到发达阶段的产物, 是商品经济的现代化形式和发达形态。也就是说: (1) 市场经济是社会化的商品经济, 只有以社会化大生产为基础的商品经济, 才能成为市场经济; (2) 市场经济是市场化的商品经济, 只有建立了统一市场和体系的商品经济, 才是市场经济; (3) 市场经济是货币化的商品经济, 只有商品经济关系货币化, 金融市场、金融工具和金融手段全面介入经济运行, 才能形成市场经济体制; (4) 市场经济是开放化的商品经济, 当一个国家的商品经济全面对外开放, 参与世界市场, 融汇于世界经济之中, 才能形成市场经济。总之, 市场经济必定是商品经济, 而商品经济未必就是市场经济。

二、市场经济的一般特征

市场经济的基本特征可概括为以下几个方面: (1) 自主性。在

市场经济下,作为市场主体的企业既是明确的产权主体,又是独立的经营主体和责任主体,是一个独立的商品生产者和经营者,并能够自主决策、自主经营、自负盈亏。(2) 盈利性。生产经营者进行生产经营的目的都不是为了自我消费,而是为了盈利,资源的配置首先考虑的是经济效益,投资决策受盈利左右,目标是为了追求利润的最大化。(3) 竞争淘汰性。这是市场主体受价值规律作用对自身利益追求的结果。市场主体之间都是平等的,进行公平竞争,有买者之间、卖者之间和买卖双方之间的竞争,部门内部、部门之间的竞争,还有质量、价格、服务竞争等。市场竞争对企业形成经常的动力和无情的压力,优胜劣汰是竞争的必然结果。通过优胜劣汰来实现社会资源的优化配置。(4) 开放性。市场经济是一个开放的经济系统,开放是市场经济内在的要求。市场经济具有较强大的扩张力,它可以突破部门和区域的界限,向更广阔的部门延伸,从而把国内市场和国际市场融为一体,并有一系列完备配套的市场法规和规则,使一国经济与世界经济能自由地对接与交流。市场经济愈发达的国家,其国际经济联系就越广泛,吸引外资、引进技术、发展对外贸易、发展对外劳务合作等方面的渠道就越多。(5) 宏观调控性。由于市场机制本身具有自发性和后发性的特征,市场经济仅靠自身的运转,难以避免周期性经济危机,难以实现长期经济稳定,难以防止两极分化现象,难以应付生态环境和资源保护等重大问题。所以,现代市场经济为了弥补市场机制的这些缺陷,往往加强政府对经济的宏观管理和计划调控,以干预市场的运行。

三、市场经济的功能

市场经济的主要功能也可概括为以下几个方面:(1) 优化资

源配置的功能。在市场机制作用下,通过价格竞争及优胜劣汰的选择,可以自动、灵活地引导生产要素在部门和企业之间自由流动,较好地实现资源的优化配置,保证资源配置的高效率。企业在市场经济下可根据供求和价格的变化及时地调整经营方向和投资方向,不断改善资源存量 and 增量的配置组合,将资金和生产要素由亏损或获利少的部门和企业转向获利多的部门和企业。所以,正是市场本身具有的比较利益原则,促使资源利用的节省和供给结构与需求结构的合理,从而达到资源配置的优化。(2) 调节总供给与总需求的平衡。在市场经济条件下,一定时期内,社会供给与社会需求在总量上不可能完全平衡,在结构上不可能完全协调,总量和结构处在不断的变动之中。市场经济通过价格信号准确、及时地反映市场供求状况的变动,自发地引导生产、引导消费,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致协调。(3) 能够约束和激励商品生产经营者。竞争是市场经济的灵魂,优胜劣汰是竞争的无情法则。在竞争的动力和压力作用下,企业为了使自身的活动符合市场要求,在追求经济效益长期化的基础上,努力追求各种收益的最优化,建立起合理的经济行为,即建立企业的自我约束机制。为了在市场竞争中立于不败之地,企业和生产者必然奋力拼搏,扩大市场占有份额,争取收益最大化。(4) 促进生产技术和经营管理水平不断提高。在市场竞争中,谁的商品的个别劳动时间低于社会必要劳动时间,谁就能获得超额价值,而降低生产商品的个别劳动时间的最重要因素就是采用先进的技术。在当代,企业之间的竞争实际上已成为科技的竞争。提高经营管理水平、追求技术进步既是企业提高劳动生产率的重要因素,又是企业适应千变万化的市场作出正确决策的重要保证。综上所述,市场经济具有其他体制不可与之相比的巨大功能。

第二节 社会主义市场经济理论的提出

一、社会主义市场经济理论的历史渊源

建国以来，在我国理论界曾进行过关于社会主义条件下价值规律、价格和市场问题的讨论。但当时对市场经济问题的认识基本上没有超出传统计划经济理论的框架。对社会主义市场经济问题真正认识是在 1979 年改革开放后开始的。

（一）计划经济为主、市场调节为辅

1981 年 11 月，五届人大四次会议通过的政府工作报告提出：“正确认识和处理计划经济和市场调节的关系，是改革中的一个关键问题。”1982 年 9 月，党的十二大报告更明确地指出：“正确贯彻计划经济为主、市场调节为辅的原则，是经济改革中的一个根本性问题”。计划经济为主、市场调节为辅的原则在当时是有积极意义的。它明确提出社会主义经济必须利用市场机制，把利用市场调节当作经济改革的一个基本方面，这对 80 年代初期的经济改革具有重要的指导意义。但总的来说，这一原则还是传统计划经济体制的产物。在这一原则中，指令性计划仍被看作社会主义经济制度的本质和整个经济运行的基础，市场调节处于从属的、次要的地位。

（二）有计划商品经济

1984 年 10 月，党的十二届三中全会通过的《中共中央关于经济体制改革的决定》中，第一次明确提出了社会主义有计划商品经济的理论，标志着对于社会主义市场经济问题认识的一次重大突