

高等财经院校试用教材

政治经济学

(社会主义部分)

修订版

张淑智 程恩富 主编



东北财经大学出版社

图书在版编目(CIP) 数据

政治经济学：社会主义部分/张淑智，程恩富主编．－
2 版．－大连：东北财经大学出版社，1999.2

高等财经院校试用教材

ISBN 7-81005-919-X

I . 政… II . ①张… ②程… III . ①政治经济学-高
等学校-教材 ②社会主义政治经济学-高等学校-教材
IV . F0-0

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (1997) 第 01278 号

高等财经院校试用教材

政治经济学

(社会主义部分)

修订版

张淑智 程恩富 主编

东北财经大学出版社出版

(大连市黑石礁尖山街 217 号 邮政编码 116025)

网 址: <http://www.dufep.com>

读者信箱: reader@dufep.com

东北财经大学印刷厂印刷 东北财经大学出版社发行

开本: 850×1168 毫米 1/32 字数: 320 千字 印张: 12 3/4

印数: 22 001— 32 000

1994 年 7 月第 1 版

1999 年 1 月第 2 版

1999 年 1 月第 4 次印刷

责任编辑: 邵雪梅

责任校对: 众 笑

封面设计: 冀贵收

版式设计: 刘瑞东

定价: 18.00 元

ISBN 7-81005-919-X/F·694

编 审 说 明

本书是全国财经类通用教材。经审阅，我们同意作为高等财经院校教材出版。书中不足之处，请读者批评指正。

财政部教材编审委员会
一九九八年九月三十日

1998 年修订说明

本书是全国财经类院校通用教材，第一版于 1994 年 7 月出版，重印多次。这次修订，为使内容更丰富，我们坚持以邓小平理论为指导，力求反映党的十四大以来我国建设有中国特色社会主义经济的新实践，贯彻党的十五大关于社会主义改革开放和现代化建设所提出的新精神、新观点，吸收了经济理论研究的新成果。

本书由上海财经大学张淑智、程恩富担任主编，并主持了修订工作。参加本书修订编写的人为（以编写章次先后为序）：张淑智、程恩富、齐新宇、何玉长、刘烈龙、谭再生、张逮隆。全书由张淑智、程恩富修改定稿。

在本书修订编写过程中，吸收了使用本书的许多同志提出的宝贵意见，在此谨致谢意，并希望读者和专家继续给予批评指正。为了本书的修订出版，财政部培训中心教材编审室和东北财经大学出版社做了大量工作，谨在此表示感谢。

编 者

1998 年 10 月

前 言

根据邓小平同志建设有中国特色社会主义的理论，中国共产党第十四次全国代表大会提出，我国经济体制改革的目标是建立社会主义市场经济体制，以利于进一步解放和发展生产力。社会主义市场经济理论的确立，是对马克思主义理论的重大突破，是政治经济学的最新成果。政治经济学作为财经院校马克思主义理论课和专业基础理论课，在教学中要贯彻十四大精神，吸收最新理论成果，并力求对改革开放中出现的新问题进行理论分析。为此，财政部教育司于1992年12月召开部属院校有关教师会议进行研讨，会后编写出一本《政治经济学》（社会主义部分）教学大纲，供教学参考。“大纲”出版后，又在1993年4月召开了《政治经济学》教材编写工作会议，着重讨论《政治经济学》（社会主义部分）的体系框架、指导思想和有关的理论问题。我们在编写本教材过程中，党的十四届三中全会作出了《关于建立社会主义市场经济体制若干问题的决定》。这个“决定”是指引我国加快改革、加速发展的行动纲领，它确立了社会主义市场经济体制的基本框架。我们根据“决定”的精神，对教材又进行了一次全面的修改和补充。

读者现在看到的这本新编《政治经济学》（社会主义部分），是以马克思主义基本原理和建设有中国特色社会主义理论为指导，并贯彻党的十四大及其三中全会精神；以社会主义市场经济为主线来建立体系，遵循辩证唯物主义和历史唯物主义的科学方法，坚持理论和实际相结合；以社会主义生产关系和经济运行质的规定性分析为主，阐述社会主义经济运动的规律，力图讲清基本概念

和基本原理。

我们认为,《政治经济学》(社会主义部分)理论体系,是按照它的研究对象,把一些相互有关或彼此依存的主要理论观点有条理地安排所构成的整体。《政治经济学》(社会主义部分)的研究对象是社会主义生产关系,揭示社会经济运动的规律,但又不局限于此,还应当考察现阶段社会主义社会的经济关系,并扩展其研究的内容,以适应社会主义经济建设和改革的需要,满足财经专业课对《政治经济学》提出的多方面要求。因此,《政治经济学》(社会主义部分)的内容应当包括:社会主义初级阶段的经济制度、经济体制、经济运行和经济增长与发展,把构建社会主义市场经济体制放在重要地位。基于上述认识,这本教材是从中国社会主义初级阶段的现实出发,本着解放思想实事求是的精神,把社会主义市场经济作为主线来建立它的体系,围绕构建社会主义市场经济体制及其运行,把相互有关的内容安排为四篇十三章。在这个体系内,论述了社会主义社会的经济制度和经济体制,从微观、宏观经济角度分析了社会主义市场经济运行及运行机制,大体上体现了社会主义市场经济体制的基本内容或基本理论。

这本教材的框架,只是社会主义政治经济学教学体系的一种探索,还称不上理论体系。因为社会主义政治经济学中的许多理论观点和基本概念的认识很不一致,还需要进一步研究和讨论。我们相信,随着实践的发展和认识的深化,经过大家的共同努力,社会主义经济理论必将不断丰富和发展,使其理论体系逐步完善。

本教材由张淑智主编,参加编写的作者有:山东财政学院肖桂山、于忠荣,上海财经大学张淑智、周晴明,江西财经学院李治国,中南财经大学刘烈龙,东北财经大学张广弟,中央财金学院张逮隆。全书由张淑智修改、统稿和定稿。周晴明协助主编做了一些具体工作。

由于作者的水平有限,再加上时间急迫,此书的缺点或不妥

之处在所难免，衷心希望得到读者的批评指正。

编 者

1993 年 12 月

目 录

第一章 社会主义经济制度的建立和社会主义初级阶段	(1)
第一节 社会主义经济制度的建立和建设有中国特色 社会主义经济制度的理论.....	(1)
第二节 社会主义的本质	(10)
第三节 社会主义初级阶段	(16)
第二章 社会主义社会的所有制结构和生产目的	(25)
第一节 社会主义公有制为主体、多种所有制共同 发展的基本经济制度	(25)
第二节 社会主义生产资料公有制	(30)
第三节 社会主义社会的非公有制经济	(42)
第四节 社会主义社会的混合所有制经济	(44)
第五节 社会主义的生产目的和经济利益	(46)
第三章 社会主义社会的个人收入分配	(54)
第一节 按劳分配是社会主义经济规律	(54)
第二节 按劳分配和按生产要素分配相结合 与多种分配方式	(66)
第三节 效率优先兼顾公平和个人收入分配调节	(72)
第四章 社会主义市场经济	(79)
第一节 社会主义经济是市场经济	(79)
第二节 市场经济的共性和社会主义市场经济的特性 ...	(86)

第三节	社会主义市场经济运行的基本规律 和经济机制	(91)
第四节	社会主义市场经济体制	(99)
第五章	社会主义商品流通和市场体系	(107)
第一节	社会主义商品流通	(107)
第二节	社会主义市场的特点和功能	(116)
第三节	社会主义市场体系	(121)
第四节	社会主义市场秩序	(133)
第六章	社会主义市场机制	(138)
第一节	市场价格机制	(138)
第二节	市场供求机制	(149)
第三节	市场竞争和风险机制	(155)
第四节	社会主义市场机制的运行	(163)
第七章	社会主义货币流通和金融市场	(168)
第一节	货币流通和通货膨胀	(168)
第二节	社会主义信用和利息	(179)
第三节	社会主义银行和金融体系	(187)
第四节	社会主义金融市场	(195)
第八章	社会主义社会的企业和现代企业制度	(200)
第一节	企业的类型和作用	(200)
第二节	现代企业制度	(204)
第三节	企业的联合、兼并和破产	(213)
第九章	企业的经济活动和经济效益	(221)
第一节	企业公有资本	(221)
第二节	企业的经济活动和经营机制	(229)
第三节	企业的收益、成本和利润	(236)
第四节	企业的经济效益和经济核算	(240)

第十章	居民的经济行为 ·····	(248)
第一节	居民的收入行为·····	(248)
第二节	居民的消费行为·····	(252)
第三节	居民的储蓄行为·····	(268)
第十一章	社会主义社会的国民收入 ·····	(278)
第一节	社会主义国民收入的形成和增长·····	(278)
第二节	社会主义国民收入的分配·····	(287)
第三节	正确处理社会主义国民收入分配中 的利益关系·····	(297)
第四节	健全社会保障制度·····	(307)
第十二章	社会主义经济增长和经济发展 ·····	(313)
第一节	经济增长及其制约因素·····	(313)
第二节	经济增长方式·····	(322)
第三节	从整体上调整优化经济结构·····	(330)
第四节	社会主义初级阶段的经济发展战略·····	(336)
第十三章	社会主义国家的对外经济关系 ·····	(342)
第一节	社会主义经济是开放经济·····	(342)
第二节	社会主义国家实行对外开放的基本形式·····	(352)
第三节	我国对外开放的基本格局·····	(362)
第十四章	社会主义经济的宏观调控 ·····	(367)
第一节	社会主义经济宏观调控的必要性和目标·····	(367)
第二节	社会主义经济宏观调控的基本内容·····	(374)
第三节	社会主义经济宏观调控的手段体系·····	(380)
第四节	社会主义经济宏观调控模式及其转换·····	(392)

第一章 社会主义经济制度的建立和社会主义初级阶段

19 世纪马克思、恩格斯完成了社会主义从空想到科学,20 世纪社会主义从理论成为现实。邓小平理论坚持科学社会主义的理论和实践,深刻阐明“什么是社会主义、怎样建设社会主义”这个根本问题,深刻地揭示社会主义的本质,把对社会主义的认识提高到新的科学水平。本章主要考察中国走社会主义道路的历史必然性,揭示社会主义的本质,分析社会主义初级阶段及其发展过程的特征,进而论述社会主义初级阶段的基本路线和基本纲领。

第一节 社会主义经济制度的建立和建设有中国特色社会主义经济制度的理论

一、社会主义是新中国的必然选择

社会主义经济制度是以生产资料公有制为基础的一种新的经济制度。社会主义经济制度代替资本主义经济制度,是人类历史上极其伟大而又深刻的社会变革,它是生产关系一定要适合生产力性质规律的客观要求,是生产社会化和资本主义生产资料私人占有制这一基本矛盾发展的必然结果。

资本主义经济制度曾经对社会生产力起过巨大的推动作用,使生产成为社会化的大生产。马克思和恩格斯指出:“资产阶级在它的不到一百年的阶级统治中所创造的生产力,比过去一切世代

创造的全部生产力还要多，还要大。”^①但是，由于资本主义仍然以生产资料私有制为基础，社会化大生产被资本家私人掌握和支配，并阻碍着它的协调发展，从而产生了资本主义固有的基本矛盾，即生产社会化和资本主义私有制之间的矛盾。随着生产力的发展，这一矛盾越来越尖锐，资本主义生产关系成了束缚生产力发展的桎梏。社会化大生产要求冲破资本主义生产关系，建立与生产的社会化相适应的社会主义公有制，以解放生产力。因此，社会主义公有制代替资本主义私有制、社会主义经济制度代替资本主义经济制度具有客观必然性。

社会主义经济制度的产生过程，同历史上以生产资料私有制为基础的社会经济制度的产生根本不同。以私有制为基础的经济制度可以在旧制度内部自发地产生，因为它们之间只存在生产资料私有制形式和剥削形式的差别。以生产资料公有制为基础的社会主义经济制度，同以私有制为基础的资本主义经济制度是根本对立的。社会主义经济制度不可能在资本主义制度内部产生，资产阶级不会自动放弃剥削，把生产资料交给无产阶级和劳动人民而建立起社会主义公有制。社会主义经济制度的建立，只有通过无产阶级和资产阶级的斗争，通过社会主义革命才能实现。经过社会主义革命，推翻保护资本主义私有制的国家机器，建立无产阶级的政治统治，并利用已掌握的国家权力，剥夺资产阶级的生产资料，使之变为无产阶级国家的财产。这是迄今为止，各社会主义国家建立社会主义经济制度的共同道路。因此，无产阶级革命和无产阶级专政是社会主义经济制度得以建立的政治条件。社会主义代替资本主义是一个极其艰巨的、复杂的、曲折的历史过程。

旧中国是一个半殖民地、半封建社会。帝国主义、官僚资本

^① 马克思：《共产党宣言》单行本，第28页，北京，人民出版社，1964。

主义、封建主义代表最落后、最腐朽的生产关系，严重阻碍和破坏了社会生产力的发展。旧中国生产力和生产关系的矛盾集中表现为中国人民同帝国主义、封建主义和官僚资本主义“三座大山”之间的矛盾。中国革命就是在这些矛盾的基础上产生和发展起来的。旧中国半殖民地、半封建的社会性质，决定了中国革命必须分两步走：第一步，进行新民主主义革命，建立新民主主义社会；第二步，使革命向前发展，建立社会主义社会。这两个步骤是互相联系、互相衔接的，前者是后者的必要准备，后者是前者的必然趋势。

有种观点认为，我国生产力水平低，经济上落后，在中国建立社会主义经济制度是不可能的，因而，他们并不认为我国已经走上了社会主义道路。实际上，这种观点是不正确的。历史唯物主义原理告诉我们，社会主义革命的胜利是基于经济的原因，取决于生产关系与生产力之间的矛盾状况和阶级力量的对比，同时，一国所处的世界历史环境、阶级斗争形势，国内无产阶级的组织程度和觉悟程度等因素，也具有重要作用。社会主义革命有可能首先在少数甚至在单独一个资本主义国家获得胜利。在经济比较落后、小农占优势的国家里，只要革命条件成熟，就应当实现由资本主义到社会主义的变革。正如恩格斯指出的：“我们无须等到资本主义生产发展的后果到处都以极端形式表现出来的时候，等到最后一个小手工业者和最后一个小农都变成资本主义大生产的牺牲品的时候，才来实现这个变革。”^①从旧中国的实际情况看，帝国主义的侵略和压迫，使得中国不可能走资本主义道路。帝国主义列强只想把中国变成它们的殖民地和附属国，不允许中国独立地发展资本主义。由于中国所处的特殊历史条件，以及民族资产阶级的软弱性，使反帝反封建的民主革命的领导权历史地落在无

^① 《马克思恩格斯选集》，第4卷，312页，北京，人民出版社，1972。

产阶级先锋队即中国共产党的肩上。在中国共产党的领导下，经过新民主主义革命转向社会主义的发展道路，是中国历史发展的惟一正确选择。

中国新民主主义革命胜利后，不仅具有建立社会主义经济制度的客观必然性，而且也具备了建立社会主义的经济条件 and 政治条件。解放前我国生产力发展水平虽然很低，但是，资本主义已经有了一定程度的发展。现代工业产值占工农业总产值的 10% 左右，而且十分集中，官僚资本主义掌握了国家的经济命脉，在国民经济中居于统治地位。据统计，全国解放前夕，官僚资本占全部工业的 2/3，占全部工业交通运输业等近代产业资本的 80%，控制了全国煤产量的 33%，发电量的 67%，钢产量的 90%，石油和有色金属的 100%，并且支配着全国铁路、航空运输。^① 这种资本高度集中的资本主义，按照列宁主义的观点，正是社会主义的入口。同时，现代产业工人人数已达 200 万左右。中国无产阶级在自己的先锋队——中国共产党的领导和教育下，已经组织起来，和农民及其他劳动者建立了联盟，从而为社会主义革命的胜利准备了政治条件。

综上所述，从总体上说，社会主义革命在中国的胜利，是生产关系一定要适应生产力性质的规律发生作用的结果。不过，由于中国特殊的历史条件，而采取特殊的历史形式实现人类社会发展的—般规律。所以，在中国建立社会主义经济制度，是顺应历史潮流的社会选择。

二、社会主义经济制度建立的途径

社会主义经济制度是以生产资料公有制为基础的。变生产资料私有制为社会主义公有制，是每个取得无产阶级革命胜利的国

^① 资料转引自《光明日报》1982 年 2 月 4 日。

家都必须完成的历史任务。按照马克思主义关于社会主义的革命理论，概括社会主义国家的实践，建立社会主义公有制通常有三条途径：第一，掌握政权的无产阶级使用暴力无偿地剥夺资产阶级的生产资料，使其归无产阶级专政的国家所有；第二，无产阶级凭借政权的力量，用赎买的办法，把资产阶级的生产资料逐步转为国家所有；第三，无产阶级运用国家的政治经济力量，通过宣传、示范和提供援助等办法，将劳动者私人占有的生产资料逐步转变为集体所有制的合作经济。以上三条途径，前两条是对资产阶级私有制的剥夺，第三条则是用来改造小私有制的，与前两条途径有本质区别。至于同属剥夺者类型，究竟采用两条途径中的哪一条，还是两条都采用，则依照各国的具体历史条件和经济条件的不同而有所不同。

在我国，变私有制为社会主义公有制，是通过以下具体途径实现的。

（一）没收官僚资本

旧中国的官僚资本，是指以蒋、宋、孔、陈四大家族为主要代表的，具有封建性和买办性的国家垄断资本。这种资本，由于与封建地主阶级密切结合，因而它具有封建性；由于与外国帝国主义对中国的掠夺密切结合，因而它具有买办性；由于与国家政权密切结合，因而它具有国家垄断资本主义性质。到1949年底，国家没收的官僚资本主义工业企业共有2858家。此外，官僚垄断资本所垄断的铁路、银行、邮电、轮船、航空等等，也全部无条件地收归国有。

在我国，没收官僚资本具有双重意义：一方面，由于这是无产阶级及其政党领导下所进行的反对买办势力和封建势力的斗争，因而具有新民主主义革命的性质；另一方面，由于没收官僚资本本身就是剥夺资产阶级，消灭垄断资本主义，建立社会主义生产资料全民所有制，因而又具有社会主义革命的性质。通过没

收官僚资本，无产阶级直接掌握了国家经济的主要命脉，奠定了一定的社会主义物质技术基础，从而也为对民族资本主义和个体经济进行社会主义改造创造了有利条件。

（二）赎买民族资本

马克思主义认为，在特定的历史条件下，无产阶级可以通过和平赎买的方法，把资本主义私有制改变为社会主义公有制。马克思主义经典作家的赎买思想，在我国解放后得到了实践和发展，完成了民族资本主义私有制向社会主义公有制的和平转变。

旧中国的民族资本，是指有别于官僚资本的中小资本。它在我国从新民主主义到社会主义的转变过程中，对国家建设和人民生活有双重作用。一方面，由于我国经济比较落后，民族资本主义工商业在国民经济中占较大比重，在恢复国民经济中是一支不可忽视的力量，对国计民生具有积极作用。据统计，1949年，私营工业生产总产值占全国工业生产总产值的63%，私营商业销售额占全国商业批发额的76%，占零售额的83%。另一方面，民族资本主义工商业，作为资本主义性质的经济成分，有阶级剥削、唯利是图、盲目竞争、冲击甚至破坏国家经济计划，不利于社会主义国计民生的消极作用。同样，民族资产阶级也具有两面性，它有剥削工人阶级取得利润的一面，又有拥护宪法、愿意接受社会主义改造的一面。

根据民族资本在我国历史上的地位和特点，以及在社会主义革命时期民族资本主义经济的双重作用，党和国家对民族资本制定和实施了利用、限制和改造的政策，即利用它的积极作用，限制它的消极作用，把资本主义工商业逐步改造为社会主义国有经济。根据民族资产阶级政治上的两重性，制定了团结、教育和改造的政策，把他们逐步由剥削者改造为自食其力的劳动者。

我国对民族资本主义工商业进行的社会主义改造，是通过两个步骤来实现的：第一步，变私人资本主义为国家资本主义；第

第二步，变国家资本主义为社会主义公有经济。在改造过程中，我们采取了委托加工、计划订货、统购包销、委托经销代销、公私合营、全行业公私合营等一系列从低级到高级的国家资本主义的过渡形式。这个发展过程就是社会主义经济成分和资本主义经济成分从企业外部的联系逐步进入企业内部的联合，再通过社会主义经济成分在企业内部的扩大，以赎买方法变资本主义私有制为社会主义公有制的过程。

（三）对个体经济实行合作化

个体经济，包括个体私有制为基础的个体农业和个体手工业。马克思主义一贯认为：对个体农民不能剥夺，只能引导他们通过互助合作，改造为社会主义集体所有制的合作经济。

我国在土地改革之后，许多农民得到了土地。但是，建立在生产资料私有制基础上的小农经济，并不能使农民彻底摆脱贫困的命运，更无法克服由于分散、落后的生产方法所带来的在生产上的种种困难。为避免新的两极分化，解决个体农业和社会主义工业化以及改善人民生活之间的矛盾，使农业发展与社会社会主义经济建设相适应，就必须对小农经济实行社会主义改造，把个体农民引向互助合作的集体化道路。

我国的农业合作化，遵循自愿互利、典型示范和国家帮助的原则，通过三个互相衔接的步骤和形式实现：第一步，在土地改革的基础上，组织带有社会主义萌芽的农业生产临时互助组和常年互助组；第二步，在互助组基础上，发展半社会主义性质的初级农业生产合作社；第三步，由初级社再发展到社会主义性质的高级农业生产合作社。

在对个体农业进行社会主义改造的同时，我国又采取合作社的形式对个体手工业和个体商业进行了社会主义改造。对个体手工业的改造，是从流通入手。首先组织手工业供销合作社（供销小组），然后在生产上逐步组织起来，发展成为手工业合作社，有