

1992年经济员资格考试 复习指南

本书编写组 编

中国政法大学出版社

一九九二年 经济员资格考试复习指南

本书编写组 编

中国政法大学出版社

(京) 新登字 185 号

1992 年经济员资格考试复习指南

本书编写组 编

中国政法大学出版社出版
(北京海淀区学院路 41 号 * 100088)
冶金部地球物理勘查院激光照排
河北省〇五印刷厂 印刷
新华书店经销

787×1092 毫米 16 开本 22 印张 700 千字
1992 年 7 月第一版 1992 年 7 月第一次印刷
ISBN7-5620-0791-8/D·741

印数 5000 册 定价: 12.00 元

目 录

经济基础知识	(1)
部门经济知识	(49)
I. 工业经济	(51)
II. 农业经济	(86)
III. 商业经济	(114)
IV. 物资经济	(150)
V. 外经贸经济	(169)
VI. 金融经济	(195)
VII. 劳动经济	(222)
VIII. 交通运输经济	(241)
IX. 价格管理	(266)
X. 邮电经济	(297)
XI. 房地产经济	(318)

经济基础知识

(各专业统考科目)

一、基本理论

(一) 生产方式与社会形态

1、生产方式

生产力 是人们运用劳动资料征服和改造自然界以获取物质资料的能力。它体现着物质资料生产中人与自然界的关系。劳动者和生产资料是生产力中的两个基本要素。

生产关系 是人们在物质资料生产过程中结成的相互关系。主要包括人们在物质资料生产总过程中所发生的生产、分配、交换和消费四个方面的关系。生产资料所有关系决定生产关系的性质。在各种社会关系中,生产关系是最基本的关系,制约和支配着其他一切社会关系。

生产方式 即人们谋取物质资料的方式。生产方式包括生产力和生产关系两个对立统一的方面,其中生产力是矛盾的主要方面。

生产资料与劳动力 这是生产力中的两个基本要素。生产资料亦称生产手段,包括劳动资料和劳动对象。劳动资料是人们用来改变或影响劳动对象的一切物质资料和生产条件,包括生产工具等。而劳动对象则是劳动者在物质资料生产过程中将劳动加于其上的一切东西,或者说是人们在劳动过程中对其加工的物质资料。生产资料中最重要的是属于劳动资料的生产工具,它是生产力发展水平的物质标志。劳动力是人的劳动能力,即人的体力和脑力的总和。劳动力是生产力中首要的能动的要素,生产资料只有在劳动力的推动下,才能发挥作用。

物质资料生产是政治经济学研究的出发点 ①物质资料生产是人类社会存在和发展的基础;②推动人类社会前进的主要力量是物质资料的生产方式的变化和发展,故旨在研究生产关系,揭示其发展规律的政治经济学,必须从物质资料的生产着手。

2、社会形态

经济基础 是一定社会形态中占统治地位的生产关系的总和,即社会发展一定阶段的经济制度。构成经济基础的生产关系的总和,是由一定生产资料所有制形式及其由此决定的生产、分配、交换、消费关系构成的有机统一体。

上层建筑 建立在经济基础之上的政治、法律制度以及同经济基础相适应的社会意识形态,如政治、法律、道德、艺术、哲学等方面的观点。

社会形态 一定历史发展阶段上以一定的生产关系为基础的社会。是经济基础和上层建筑具体的历史的统一。经济基础决定上层建筑,上层建筑对经济基础起着积极的反作用。

阶级与阶级斗争 阶级是指与特定的生产关系相联系,在经济上处于不同地位的社会集团。阶级不是从来就有的,它是生产力有一定发展而又未得到充分发展时代的必然产物。它在本质上是一个经济范畴。在人类历史上经历了奴隶社会、封建社会和资本主义社会三个典型的阶级社会。奴隶主和奴隶、地主和农民、资本家和无产者分别是这三个社会中的基本阶级。阶级斗争是经济利益不同的各对抗阶级及与其相联系的对抗势力之间的斗争,包括经济斗争、政治斗争和思想斗争三种基本形式,其中政治斗争具有决定意义。阶级斗争在阶级社会中是历史发展的直接动力。社会革命是阶级斗争的最高形式。运用阶级和阶级斗争观点去观察和认识阶级社会的社会历史现象,就是马克思主义的阶级分析方法。

(二) 人类社会的五种社会形态

1、原始社会及其主要特征

原始社会,又称原始共产主义社会。是以生产资料原始公社所有制为基础的社会,是人类社会的第一社会形态。其基本经济特征是:(1)生产力极为低下,人们主要使用石器工具,依靠集体劳动,以采集天然食物和狩猎为生。(2)生产关系的基本特征是生产资料归原始公社成员共同占有,人们在集体劳动中结成原始的平等互助合作关系,劳动产品平均分配,没有私有财产,没有剥削,也没有国家。

2、奴隶社会及其主要经济特征

奴隶社会是人类历史上第一个人剥削人的社会。它是以奴隶主占有生产资料和生产者(奴隶)为基础的社会制度。奴隶社会是在原始公社制度瓦

解时期，随着生产力的发展，剩余产品和私有制的出现而产生的。其主要经济特征有：(1) 奴隶主占有全部生产资料，并直接占有生产者奴隶本身。(2) 奴隶主与奴隶之间完全是赤裸裸的统治与服从、剥削与被剥削的关系。(3) 全部产品归奴隶主占有和支配，奴隶仅能得到勉强维持其生命的生活资料。

3. 封建社会及其主要经济特征

封建社会是以封建地主占有土地、剥削农民(或农奴)剩余劳动为基础的社会制度。它是随着生产力的发展，在奴隶制度瓦解的基础上产生的。(1) 封建社会的基本经济特征包括三个方面，即封建地主占有基本生产资料土地和不完全占有生产者农民或农奴，以人身依附关系为基础的超经济强制，封建地主以封建地租形式剥削农民。(2) 封建地主占有绝大部分的基本生产资料土地和不完全占有生产者农民或农奴，这是封建社会生产关系的基础，也是封建社会剥削制度的主要特点。(3) 以农民对地主的人身依附关系为基础的超经济强制，是维持和加强封建剥削不可缺少的条件，这是与资本主义社会相区别的特点之一。(4) 封建地主对农民的剥削，主要是通过地租的形式实现的，通过收取地租，封建地主不仅无偿占有农民的全部的剩余劳动或剩余产品，而且往往侵占了农民的一部分必要劳动或必要产品，封建地租可以分为劳役地租、实物地租、货币地租三种基本形式。

4. 资本主义社会及其经济特征

资本主义社会是人类历史上最后一个人剥削人的制度。它是资本家占有生产资料、剥削雇佣劳动为基础，并由资产阶级掌握政权的社会。封建社会末期，由于商品经济的发展，引起了小生产者的两级分化，从而在封建社会内部自发地产生了资本主义生产关系。资本主义在历史上曾起过进步作用，它所创造的生产力比以往所有社会的总和还要大。资本主义社会的主要特征有：(1) 资本家占有生产资料并用以剥削雇佣工人的劳动。而工人则一无所有，不得不出卖劳动力，在资本家的支配下工作，受资本家的剥削。(2) 剥削雇佣工人所创造的剩余价值是资本主义生产的绝对规律。(3) 资本主义社会的基本矛盾是生产社会化和资本私人占有形式之间的矛盾，它表现为无产阶级和资产阶级的对立和斗争。资本主义在其发展过程中，不仅为自身的灭亡准备了物质条件，而且也造就了它的掘墓人——无产阶级。资本主义基本矛盾决定了必然为社会主义所代替，这是不以人们的意志为转移的客观规律。

5. 社会主义与共产主义社会及其主要经济特征

社会主义和共产主义社会是同一社会形态中成熟程度不同的两个发展阶段。其共同性的特征有：

(1) 都是以生产资料公有制为基础；(2) 都实行公有制基础上的平等劳动原则；(3) 生产目的都是为了满足社会全体成员的物质和文化生活需要；(4) 社会生产都是有计划按比例发展；(5) 产品的分配都是按有利于社会发展和劳动者利益的方式进行；(6) 都消灭了剥削，人与人之间是互助合作关系。社会主义社会与共产主义社会还有区别，具体表现在：(1) 生产力发展水平及社会产品的丰富程度不同；(2) 生产资料的公有化程度不同，社会主义阶段“全民不全”，而且还存在着集体所有制这种低级的公有制形式；(3) 计划经济的成熟程度不同，社会主义是有计划的商品经济，实行计划经济同市场调节相结合，劳动尚未成为完全的直接社会劳动；(4) 旧的社会分工及三大差别存在与否不同。共产主义阶段旧的社会分工已经消失，三大差别已不存在，劳动不仅仅是谋生的手段，而且成为生活的第一需要，劳动者将得到全面的发展；(5) 个人消费品分配不同，社会主义为按劳分配，而共产主义则实行“各尽所能，按需分配”；(6) 阶级差别、阶级斗争的存在与否及国家消亡与否不同。正确认识社会主义与共产主义阶段的异同，具有很大的意义。它有利于深刻理解社会主义建设的意义和发展方向，正确把握发展社会主义经济的方向，为共产主义社会的实现逐步准备条件。它能够避免脱离实际，超越历史进程，重犯急于过渡的“左倾”错误。

(三) 马克思主义的三个组成部分

1. 马克思主义哲学

哲学是世界观的理论体系，是自然知识、社会知识和思维知识的概括和总结。思维和存在的关系问题是哲学的基本问题。哲学是社会意识形态之一，在阶级社会中，哲学斗争是为阶级斗争服务的。哲学以社会实践和各部门具体科学为基础，又对它们起一定的指导作用。

马克思主义哲学从内容上说是辩证唯物主义和历史唯物主义；从研究对象上说是关于自然、社会和思维的一般规律的科学；从作用上说是科学性和革命性相统一的无产阶级的世界观和方法论。马克思主义哲学在哲学史上实现了内容、对象和功能的革命性变革。

马克思主义哲学是马克思、恩格斯总结国际工人运动的历史经验，概括自然科学新成果，批判继承人类文化的优秀遗产特别是德国古典哲学的积极成果——黑格尔辩证法的“合理内核”和费尔巴哈唯物主义的“基本内核”，于十九世纪四十年代创立的。辩证唯物主义是由一系列具有内在联系的原理、规律和范畴构成的严密科学体系。其主要观点有：认为世界是多样性的统一，而基础是其物质性；意识作为高度组织起来的物质即人脑的机能，既能反映客体又能动作用于客体；实践是判定认识是否正确的唯一标准；世界是普遍联系的，运动是永恒的，思维的运动同客观世界的运动本质上是同一的；它把认识世界和改造世界紧密结合起来，并以改造世界为最终目的。历史唯物主义的要点有：认为人是历史的主体，是历史的创造者。生产关系一定要适合生产力状况规律、上层建筑一定要适合于经济基础状况规律是最基本的规律。社会存在决定社会意识，物质生活的生产方式制约着整个社会生活、政治生活和精神生活的过程。整个人类社会的发展呈现出一种自然历史过程。

马克思主义哲学是全部马克思主义理论的基础。它为马克思主义政治经济学和科学社会主义奠定了科学的理论基础，提供了科学的研究方法。没有马克思主义哲学，就没有马克思主义政治经济学和科学社会主义。

2. 马克思主义政治经济学

马克思主义政治经济学是在与生产力和上层建筑的相互关联中研究生产关系的理论体系。它以生产关系为研究对象，阐明支配人类社会各个发展阶段的生产、交换以及相应的产品分配的规律。

马克思主义政治经济学是马克思和恩格斯运用辩证唯物主义和历史唯物主义，批判地继承了古典政治经济学的科学因素，并通过同资产阶级庸俗经济学和小资产阶级政治经济学的不断斗争，于十九世纪中叶创立。

马克思主义政治经济学第一次从一切社会关系中划分出生产关系，指明它是一切社会关系中最根

本最本质的关系；它详尽地分析了资本主义的经济结构，创立了科学的劳动价值论和剩余价值论，并在彻底揭露了资本主义生产关系剥削本质的基础上，分析了资本积累所造成的资产阶级和无产阶级对抗的根源，分析了社会总资本实现的条件和经济危机的根源，并通过分析各个资本家集团对剩余价值的分割，科学地阐明资本主义生产的总过程及其矛盾，从而指明了资本主义必然灭亡和无产阶级革命必然胜利的历史发展总趋势。马克思主义政治经济学在实践中得到丰富和发展。

马克思主义政治经济学是马克思主义的基本内容，是马克思主义理论最深刻、最全面、最详细的证明和运用。马克思主义的经济学说提供了对哲学唯物史观的充分证明，阐明了无产阶级在资本主义社会中的真正地位和历史使命。

3. 科学社会主义

科学社会主义是关于无产阶级解放斗争的性质、条件和一般目的学说。是无产阶级运动的理论表现。

科学社会主义创立于十九世纪四十年代。马克思、恩格斯根据当时的斗争实践，研究了资本主义生产方式的基本矛盾，批判地继承了空想社会主义的思想成果，特别是唯物史观和剩余价值学说的创立，使社会主义从空想成为科学。

科学社会主义阐明了社会主义代替资本主义的必然性；无产阶级和资产阶级的斗争是变革社会的巨大杠杆，无产阶级是资本主义的掘墓人；无产阶级必须推翻资产阶级统治，建立并巩固无产阶级专政；在无产阶级专政条件下，对整个社会进行革命改造，发展生产力，逐步实现消灭阶级和向共产主义过渡的伟大历史任务；国家在这个过渡过程中自行消亡。科学社会主义还包括关于共产党在革命和建设中的作用，关于革命斗争中的政策和策略，关于党的建设等理论。科学社会主义理论在实践中不断丰富和发展。

科学社会主义是马克思主义的核心问题，是马克思主义的三个组成部分之一。

二、商品经济的一般知识

(一) 商品与货币

1. 商品与价值

商品 用来交换的劳动产品。是使用价值与价

值的统一体，使用价值是商品的自然属性，价值是商品的社会属性，体现着人们相互交换劳动的社会关系。

· 价值与使用价值 是商品所固有的两种属性，亦称商品的二因素。使用价值是商品的自然属性，

它是指物的有用性,即能够满足人们某种需要的属性。价值则是凝结在商品中的无差别的、一般意义上的人类劳动,它是商品的社会属性,体现着商品生产者之间互相交换劳动的社会关系。使用价值和价值的关系是既矛盾又统一。其矛盾关系表现为互相排斥,使用价值和价值的实现是以二者的分离为条件的;其统一的关系表现为,它们互相依赖,互为条件,使用价值是价值的物质承担者。

具体劳动与抽象劳动 是生产商品的同一劳动的两种属性。具体劳动是为生产一定的商品,使用一定的工具,采取一定的制作方法,加工一定的物质对象的劳动,即在一定具体形式下进行的劳动。它反映人与自然的关系,是个永恒的范畴。而抽象劳动则是抽掉了一切具体形式的、无差别的、一般意义上的人类劳动,即人的体力和脑力在生产中的消耗。具体劳动创造商品的使用价值,抽象劳动在商品中凝结形成价值。商品的二因素是由劳动二重性决定的。

简单劳动和复杂劳动 简单劳动是指不需要经过专门培训,一般劳动者都能胜任的劳动。复杂劳动则需要经过专门的培训,具有一定的文化和技术知识的劳动者才能从事的劳动。复杂劳动等于自乘的或多倍的简单劳动。简单劳动和复杂劳动的区别取决于科学技术的发展及其在生产中的应用。

价值量 体现在商品中的社会必要劳动量。劳动量是由劳动时间来表示,故价值量与劳动时间成正比。商品的价值量是由社会必要劳动时间所决定。而社会必要劳动时间则是在现有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。劳动生产率的变化会引起商品价值量的变化。单位商品的价值量与生产商品的劳动生产率成反比。

劳动生产率 亦称劳动生产力。是指劳动者生产某种产品的能力或效率。通常以单位时间内所生产的产品数量来表示。影响劳动生产率的主要因素有:劳动者的平均技术熟练程度;科学技术的发展水平及其应用的程度;生产过程的社会结合;生产资料的规格和效能;自然条件的优劣。

2、货币与纸币

货币的本质和职能 货币是固定地充当一般等价物的特殊商品,它是在商品交换的长期发展过程中自发产生的,是商品内在矛盾运动的必然产物,体现着商品经济条件下人们之间的相互关系。其职能有价值尺度、流通手段、支付手段、贮藏手段、世界货币五种。货币的本质是通过其职能体现出来的。

纸币 由国家发行、强制使用的价值符号,它代表贵金属货币执行流通手段的职能,流通中所需纸币的数量是由流通中所需金属货币的数量决定的。

货币流通规律 一定时期内流通中所需要货币量的规律。它等于同期待销售的商品价格总额除以单位货币平均的周转次数。

通货膨胀 纸币发行量超过了流通中所需要的金量达到一定程度,发生纸币贬值,物价上涨的现象,就是通货膨胀。

(二) 价值规律

1、价值与价格

价值是凝结在商品中的无差别的、一般意义上的人类劳动。

价格是商品价值的货币表现。由于商品价格是商品价值与货币价值的比率,所以商品价格取决于商品价值与货币价值两个因素,与商品价值成正比,与货币价值成反比。价格以价值为基础,经常围绕价值而自发地上下波动。

2、价值规律及其表现形式

价值规律是商品经济的客观规律。其基本内容包括价值决定和价值实现,即商品的价值是由生产商品所耗费的社会必要劳动时间所决定,商品交换以价值为基础,必须按照价值量等价交换。价值规律不仅支配商品生产,也支配商品交换。

价格围绕价值上下波动是价值规律作用的表现形式。在私有制商品经济中,由于供求关系影响,价格与价值的一致是偶然的,不一致则是经常的。但这并未违背价值规律,首先,商品价格的变动始终以价值为轴心,升降的幅度一般不会与商品价值相差很远;其次,从总体上说,商品的总价格和商品的总价值是相等的。

3、市场和竞争

市场是商品交换关系的总和,是一个同商品、货币、价值、竞争、价格等相联系的一个经济范畴。在商品经济产生和形成之初,市场是指商品交换的场所,随着商品经济的发展,市场就逐渐突破了地域局限,而成为商品交换关系的总和。

竞争是商品生产者之间为了获得经济利益而进行的较量或斗争。竞争是价值规律得以贯彻和实现的条件。竞争是商品经济的产物。

4、价值规律的作用

价值规律在私有制商品经济中的作用主要表现在三个方面:(1)价值规律自发地调节生产资料

和劳动力在社会各部门之间的分配；(2) 刺激商品生产者改进技术，提高劳动生产率，促进社会生产力发展；(3) 促使商品生产者两极分化。

(三) 商品的生产过程

1、劳动过程与价值增殖过程

劳动过程就是劳动者运用劳动能力改造自然、生产使用价值的过程。资本主义社会并未改变劳动过程的一般性质，其特点是：(1) 工人的劳动是在资本家的监督下进行的，他的劳动属于资本家；(2) 劳动成果归资本家所占有。

商品具有使用价值和价值两个因素，商品生产就是劳动过程和价值形成过程的统一。

资本主义生产是商品生产，资本家使用劳动力的过程就是资本主义的生产过程，它是劳动过程与价值增殖过程的统一。资本主义的价值增殖过程，即剩余价值生产过程，就是超过一定点而延长了的价值形成过程。剩余价值是由雇佣工人创造的被资本家无偿占有超过劳动力价值的价值。

2、资本和利润

资本是能带来剩余价值的价值。劳动力成为商品是货币转化为资本。资本不是物，而体现在物上的社会生产关系，具体说就是资本家剥削雇佣工人的关系。

剩余价值是由雇佣工人创造的被资本家无偿占有的超过劳动力价值的价值。剩余价值在观念上当作全部预付资本的产物时，就转化为利润。利润掩盖了剩余价值的真正来源，抹煞了资本主义的剥削关系。

3、资本的循环和周转

产业资本依次经过购买、生产、销售三个阶段，采取货币资本、生产资本、商品资本三种职能形式，使价值得以增殖，最后又回到原来出发点的全部运动过程，就是资本的循环。产业资本顺利循环的条件是三种资本在空间上的并存性和时间上的继起性。

资本周转是不断重复、周而复始的资本循环过程。资本周转的中心问题是资本周转的速度，实质上是预付资本的效率问题。影响预付总资本周转速度的因素有：生产时间和流通时间的长短；固定资本与流动资本的比例。资本周转速度影响预付资本总量；影响年剩余价值量。

(四) 再生产原理

1、社会生产的四个环节

社会生产包括生产、分配、交换、消费四个环节。生产决定分配、交换和消费，分配、交换和消费反作用于生产。生产是起点和决定性环节，消费是终点和目的，分配和交换是联结生产和消费的中间环节。这四个环节是紧密相联、互相制约的有机整体。

2、简单再生产与扩大再生产

社会再生产是不断重复、不断更新的生产过程。社会再生产过程是物质资料的再生产和生产关系再生产两个方面的统一。社会再生产按其规模可分为简单再生产和扩大再生产。

资本主义再生产是物质资料再生产和资本主义生产关系再生产的统一。扩大再生产是资本主义再生产的特征。

简单再生产是指生产在原有的规模上重复进行。简单再生产顺利进行的条件是：(1) $I(v+m) = IIc$ ；(2) $I(c+v+m) = I c + II c$ ；(3) $II(c+v+m) = I(v+m) + II(v+m)$ 。通过资本主义简单再生产可以看到：(1) 工人自己养活了自己，而非资本家；(2) 资本家全部资本的来源是工人的劳动；(3) 工人的个人消费是资本主义再生产的必要条件；(4) 资本主义生产是物质资料生产和剥削关系生产的统一。

扩大再生产是指生产过程在扩大的规模上进行的再生产。扩大再生产包括外延扩大再生产和内涵扩大再生产两种形式。马克思通过对外延扩大再生产的分析揭示了资本主义扩大再生产的一般规律。通过分析资本主义扩大再生产可以看到：(1) 资本家的追加资本是剩余价值转化来的；(2) 资本积累是扩大再生产的源泉；(3) 在物质生产扩大的同时，资本主义的剥削关系亦扩大了。

扩大再生产的前提条件是： $I(v+m) > IIc$ ；

实现条件是： $I(v + \Delta v + \frac{m}{x}) = II(c + \Delta c)$ 。

3、资本积累和生产集中

资本积累就是把剩余价值转化为资本，或者说剩余价值的资本化。剩余价值是资本积累的源泉，资本积累是资本主义扩大再生产源泉。对剩余价值的无限贪求是资本积累的内在动力，资本主义的激烈竞争是资本积累的外在压力。

资本积累的一般规律是资本积累引起资产阶级的财富积累和无产阶级的贫困积累。资本积累的历史趋势是资本主义基本矛盾日益尖锐，公有制必然代替私有制，剥夺者被剥夺。

资本集中是指若干个较小的资本合并成少数大

资本。这是个别资本迅速增大的有效途径，反映了资本家之间的吞并和联合的关系。资本集中的两个杠杆是竞争和信用。

资本主义经济危机的周期性爆发，其根源在生产的社会化与生产资料资本主义占有之间的矛盾。而经济危机则大大加速了资本集中和生产集中的进程，促使自由竞争的资本主义发展为垄断的资本主义。

（五）商品经济的历史发展

1、小商品经济

商品经济是直接以市场交换为目的的经济形式，包括商品生产和商品交换。商品经济产生和存在的前提条件是社会分工，而决定性条件则是生产资料和产品归不同的生产者所有。迄今为止，人类社会出现过简单商品经济、资本主义商品经济和社会主义商品经济三种类型。

小商品经济又称简单商品经济，其主要特征有：（1）它是以个体私有制和个体劳动为基础；（2）商品生产和交换的目的是为取得其它商品的使用价值；（3）它体现的是个体劳动者之间相互比较和交换劳动的关系；（4）小商品经济规模狭小，社会化程度很低；（5）其发展后果是导致小

商品生产者两极分化，产生资本主义生产关系。

2、资本主义商品经济

资本主义商品经济的主要特点是：（1）以资本主义私有制和雇佣劳动为基础；（2）资本主义生产的目的是为了获取剩余价值，使资本增殖；（3）它体现的是资产阶级对工人阶级的剥削与被剥削关系；（4）资本主义社会是社会化大生产，商品经济得到最充分地发展；（5）资本主义商品经济的发展导致资产阶级和无产阶级贫富悬殊、经济危机、阶级斗争激化，终将导致资本主义制度的灭亡。资本主义商品经济具体表现为市场经济。

3、社会主义商品经济

社会主义商品经济的主要特点是：（1）以公有制和劳动者的共同劳动为基础；（2）社会主义商品生产和交换的目的是为了满足社会全体劳动者的物质和文化生活的需要；（3）它体现的是社会主义各部门之间、各企业之间、各地区之间的互助互利关系；（4）社会主义也是社会化大生产；（5）社会主义商品经济的发展将促进社会生产力的发展和劳动者的共同富裕；（6）社会主义是有计划的商品经济。在社会主义初级阶段，除了存在作为主体的社会主义商品经济外，还存在占一定比重简单商品经济和资本主义商品经济。

三、社会主义公有制和按劳分配

（一）公有制的性质和作用

1、公有制的性质

社会主义公有制是社会主义阶段全体劳动人民或部分劳动群众共同占有生产资料和生产成果的经济形式。社会主义公有制是社会主义生产关系的基础，是社会主义经济规律产生的根本经济条件。

在社会生产关系中，生产资料形式起着决定性的作用，有什么样的所有制形式，就有同它相适应的人们在生产、分配、交换、消费过程中的关系，生产资料所有制是生产关系的基础。生产关系的各个方面，既是由生产资料所有制决定的，又是生产资料所有制的实现。社会主义的生产关系的性质是由社会主义公有制决定的。（1）公有制的建立，消灭了剥削和私有制，劳动者成为社会的主人；（2）公有制的建立，使劳动者和生产资料直接结合起来；（3）公有制的建立，社会产品归劳动人

民共同占有，实行按劳分配；（4）公有制的建立把劳动者的生活消费同社会生产的目的直接联系起来，可以不断提高劳动人民的消费水平；（5）公有制基础上的商品生产和交换，既有利于社会主义生产的发展，又有利于满足劳动者的需要。这也决定了公有制占主体是社会主义的根本原则。

2、公有制经济在国民经济中的地位和作用

社会主义公有制经济包括全民所有制和劳动群众集体所有制。社会主义全民所有制是社会主义阶段全体劳动人民共同占有生产资料的一种经济形式，它是和高度社会化生产力相适应的公有制形式。社会主义劳动群众集体所有制是社会主义阶段部分劳动群众共同占有生产资料的一种经济形式。它是和社会化程度较低的生产力相适应的公有制形式。

社会主义公有制经济在国民经济中居统治地位，是国民经济中的主体。其它经济形式都是社会主义公有制经济的有益补充。公有制决定劳动者作

为生产资料所有者的平等地位；决定产品的分配必须符合劳动者的利益；决定劳动者之间在社会生产过程中的互助合作关系以及劳动人民之间根本利益的一致。坚持社会主义就必须坚持以公有制为主体。

全民所有制作社会主义公有制经济的重要组成部分，在国民经济中起着主导作用。全民所有制经济是社会主义经济的主导力量，是人民民主专政的主要经济基础。集体所有制经济在国民经济中处于重要地位，在社会主义经济中起着重要的作用。

(二) 公有制的基本形式

1. 社会主义全民所有制

社会主义全民所有制 社会全体成员共同占有生产资料的公有制形式，它同高度社会化的大生产相适应。我国的全民所有制经济是通过社会主义改造，对官僚资本采取没收的方法，对民族资本主义采取赎买的方法建立起来的。

社会主义全民所有制的地位 在国民经济中居于主导地位。(1) 它拥有雄厚的经济实力，掌握着国家的经济命脉；(2) 它同现代化工业和现代化技术联系在一起，有着先进的技术装备；(3) 它在国民经济中所占的比重较大；(4) 它直接接受社会主义国家的控制和支配。它不仅是社会主义经济的主导力量，也是社会主义国家主要经济基础。

社会主义全民所有制的作用 在国民经济中起主导作用。(1) 它对于保证社会主义方向，对促进整个社会主义经济的发展起十分重要的作用；(2) 它是巩固和发展集体经济、保证个体经济等补充经济为社会主义服务的决定条件；(3) 它是对国民经济各部门进行技术改造的物质基础，是实现四个现代化的物质保证；(4) 是积累国家建设资金的重要来源；(5) 在满足和提高人民的物质文化生活方面，起着十分重要的作用；(6) 是我国人民民主专政的主要经济基础。

社会主义全民所有制的实现形式 现阶段的社会主义全民所有制采取社会主义国家所有制形式。这是由于：(1) 现阶段国家尚未消亡，只有它才能代表全体劳动人民的利益；(2) 社会主义生产是在公有制基础上的社会化生产，对这种生产的管理，客观上要求有一个统一的中心，这个中心在现阶段只有代表全体人民利益的国家才有资格来担当。

2. 劳动群众集体所有制

劳动群众集体所有制 是部分劳动群众共同占有有一定范围的生产资料的社会主义公有制形式。我国社会主义集体所有制经济有两种形式，一是农业中的社会主义集体所有制经济，二是城镇工商业中的社会主义集体所有制经济，这两种形式的集体所有制经济又叫作合作经济。

劳动群众集体所有制的地位 集体所有制是我国农业和手工业、商业中的主要经济形式，它是社会主义经济的重要组成部分，在国民经济中处于重要地位。

劳动群众集体所有制的作用 (1) 它能为国营企业的生产服务；(2) 它能为人民生活服务；(3) 它能为国家出口贸易服务；(4) 有利于积累建设资金；(5) 它能扩大劳动就业。总的来说，它在国民经济中发挥着重要的作用。

(三) 按劳分配

1. 按劳分配的客观要求

按劳分配是社会主义社会按照每个劳动者向社会提供的劳动的数量和质量，来分配个人消费品的一种分配方式。它实行等量劳动取得等量报酬、多劳多得、不劳动者不得食的原则。

社会主义制度下实行按劳分配的客观必然性在于：(1) 生产资料社会主义公有制是实行按劳分配的前提条件。生产资料所有制决定消费品分配方式。实行按劳分配，是公有制在分配领域中的实现；(2) 社会主义社会的生产力水平决定了只能实行按劳分配，因为产品还未丰富到按需分配的程度；(3) 社会主义消灭了剥削关系，社会主义的劳动是平等的；(4) 劳动尚未成为人们生活的第一需要，劳动还只是谋生的手段，这是按劳分配的重要依据；(5) 劳动者的劳动还存在重要差别。实行按劳分配是由客观经济条件决定的。

社会主义实行按劳分配的意义在于：(1) 可以有力地促进社会主义生产力的发展。具体表现在按劳分配使劳动者的个人收入与他们付出的劳动的数量和质量直接联系在一起，必然有力地激发劳动者的劳动积极性和创造性，提高劳动生产率；它有利于加强经济管理和劳动组织的健全与改善。(2) 有利于公有制的巩固和发展。因为，只有实行按劳分配，才能体现劳动者是生产资料的主人，才能从经济上保证社会主义公有制的实现。(3) 实现按劳分配是社会主义条件下消灭剥削阶级的重要途径。

2. 按劳分配的实现形式和社会主义工资的本

质

按劳分配的实现形式有三：工资是实行按劳分配的一种具体形式；“联产计酬”是实行等量劳动获得等量报酬原则的一种好的分配形式；奖金是一种比较灵活的补充形式。

社会主义工资的本质体现在：(1) 社会主义工资是劳动者为自己劳动所创造的价值的货币表现，是实行按劳分配的一种具体形式。(2) 社会主义工资的本质显然不同于资本主义工资。在资本主义社会，劳动力成为商品，资本主义工资是劳动力价值或价格的转化形式，它体现了资本家对工人的剥削关系。(3) 社会主义社会，劳动者是主人，劳动力不再是商品。社会主义工资不再是劳动力价值或价格的转化形式，它体现了国家、企业和个人之间在根本利益一致基础上的社会主义物质利益关系。反映的是没有剥削的劳动者之间互助互利的合作关系。

3. 商品经济条件下的按劳分配

(1) 商品经济条件下，按劳分配作为社会主义个人消费品分配原则仍起作用。但作为按劳分配尺度的劳动，必须是社会必要劳动。也就是说，实行按劳分配作为标准的劳动量是被社会承认的劳动量；是社会平均劳动量；劳动者提供的经过必要社会扣除以后的劳动量。

(2) 允许和鼓励一部分地区、一部分企业和一部分个人依靠诚实劳动、合法经营先富起来，是商品经济条件下价值规律作用和贯彻执行按劳分配原则的客观要求。一部分人先富起来是在商品经济条件下实行按劳分配的必然结果；一部分人先富起来是走向共同富裕的必由之路，因为一部分人先富起来，就会为其它劳动者起到榜样和示范作用，鼓舞越来越多的人积极搞好生产，有力推动社会生产力的发展，从而使一批一批的人逐渐都富起来；一部分人先富起来同那些暂时不够富的人只是先富后富的差别，是富裕程度暂时不同的差别，而不是两极分化，因为最终是要走向共同富裕。

四、社会主义有计划的商品经济

(一) 社会主义商品经济的基本特征

1. 有计划商品经济的含义

(1) 社会主义经济是建立在公有制基础上的有计划的商品经济，实行计划经济同运用价值规律、发展商品经济不是互相排斥的，而是统一的。我们的计划经济是商品经济基础上的计划经济；我们的商品经济，是计划指导下的商品经济。两者结合起来，即是有计划的商品经济。(2) 从理论上说，计划经济和商品经济的统一性是由社会主义公有制决定的商品经济和计划经济在公有制的基础上统一起来了，形成有计划的商品经济。(3) 从实践上说，发展商品经济和实现计划经济，都是发展社会主义社会生产力和满足人民物质文化生活需要所必需的。(4) 有计划的商品经济，是社会主义经济的一个重要特征。就商品经济是有计划的发展来说，它同资本主义市场经济有根本区别；就计划经济是商品经济来说，它同共产主义产品经济有原则区别。(5) 实事求是地把社会主义计划经济概括为有计划的商品经济，是我党对马克思主义政治经济学理论的重大发展。

2. 社会主义有计划商品经济的基本特征

社会主义商品经济存在的客观必然性在于：

(1) 社会主义经济中还存在着商品经济产生和发展的重要基础与条件——社会分工；(2) 现阶段的社会主义，生产资料公有制尚存在着全民所有制和集体所有制等不同形式，这些不同的所有者所组成的经济组织，都有自己独立的经济利益，它们之间的经济联系不可能无偿调拨，而必须通过商品买卖、等价交换来实现；(3) 全民所有制企业之间，客观上也存在不同的经济利益，它们之间的劳动交换也不可能是无偿的，而必须是有偿的。因此在社会主义全民所有制条件下，必须承认各个企业是相对独立的商品生产者和商品经营者。即使将来多种所有制形式变为单一的全民所有制，商品生产和商品交换也仍然会作为发展社会主义经济的必要条件存在下去，直到共产主义社会随着人们之间经济利益差别的消灭，才会消亡。(4) 现阶段，我国除公有制经济外，尚存在着个体经济、私营经济以及外商独资经营、中外合作、中外合资等经济，这些经济都是社会主义公有制经济的有益补充。这些经济形式之间的经济联系只能采取商品形式。

社会主义商品经济的主要特征为：(1) 是建立在公有制基础上的商品经济；(2) 它包含两个相互联系的侧面；一方面，社会主义商品经济是计划指导下的商品经济，它同完全市场调节的资本主义商品经济有根本的区别；另一方面，社会主义经

济又是计划经济，然而它同未来的产品经济基础上的计划经济又有区别，它以商品经济为运行基础，自觉依据和运用价值规律。

大力发展社会主义商品经济的意义在于：

(1) 商品经济是人类社会经济发展不可逾越的阶段。社会生产的经济形式，在历史上要顺序经历三个阶段：自然经济、商品经济和产品经济。不经历中间阶段，由自然经济直接进入产品经济是不可能的。商品经济的意义和作用，就在于它可以使两个阶段衔接起来，成为他们的中间环节。在社会主义阶段，必须大力发展商品经济，把生产的社会化程度推向更高的水平，使社会生产力有更大的发展，社会产品能大量涌现，为向产品经济过渡奠定基础。(2) 发展商品经济是实现我国经济现代化的必要条件。由于我国未经历资本主义阶段，商品经济很不发达，自然经济占很大比重，只有发展商品经济，才能推动传统农业向现代化农业过渡，才能使全民所有制企业具有活力，才能搞好对内、对外两个开放，才能在经济和技术上逐步赶上发达国家。

3. 社会主义商品经济与资本主义商品经济的异同

两者的共同点表现为：(1) 都是具有不同经济利益的生产者之间进行的商品生产；(2) 它们的商品都是价值与使用价值的统一；(3) 它们的商品的价值量都是由社会必要劳动时间决定的；(4) 它们的商品的交换价值是价值的表现形式；(5) 商品交换都是以价值量为基础按照等价交换的原则进行。

社会主义商品经济与资本主义商品经济的性质根本不同。具体表现为：(1) 资本主义商品经济是建立在资本主义私有制基础上，它以追求剩余价值为目的；而社会主义商品经济是建立在公有制基础上，其目的是为了满足不同社会主义社会的需要，它的发展是有计划的。(2) 资本主义商品经济体现的是剥削与被剥削的关系，而社会主义商品经济则体现的是互助合作的关系。(3) 资本主义商品经济条件下的竞争必然会导致生产者的分化和周期性危机，而社会主义商品经济条件下的竞争不会导致两极分化和经济危机，它同人们之间互助合作的关系并不矛盾。(4) 资本主义商品经济是无所不包的，不仅劳动产品是商品，而且人的劳动力也是商品；在社会主义商品经济中，劳动力已经不是商品，同时，土地、矿山、银行、铁路等等一切国有企业和资源也都不是商品。

(二) 计划经济与市场调节相结合

1. 计划经济与市场调节相结合的含义

社会主义有计划的商品经济，要求建立起计划经济和市场调节相结合的社会主义商品经济运行机制。

实行计划经济，可以从总体上保持国民经济按比例发展和资源合理配置，避免无政府状态；可以在全社会范围内动员和集中必要的财力物力进行重大建设，防止大的重复建设造成的浪费；可以较好地调节收入分配，走共同富裕的道路，保持社会公正。实行市场调节，有利于开展竞争，发挥优胜劣汰机制的作用，按照市场需要从事生产经营，做到产需结合，促进技术进步和经营管理水平的提高。实行计划与市场相结合，就是要充分发挥两者的优点和长处，更好地发展社会生产力。计划管理必须自觉遵循经济按比例发展规律和价值规律，考虑市场供求关系，市场调节要在国家总体计划和法规约束下发挥作用。计划经济离不开市场机制的调节作用，市场调节又必须由计划调节来导向和规范。计划和市场的作用范围都是覆盖全社会的。

计划和市场都是调控经济的手段，不是区别社会主义和资本主义的标志。

计划经济与市场调节相结合的方式可分为三种情况：指令性计划与市场调节的结合；指导性计划与市场调节相结合；市场自发调节经济中计划调节与市场调节的结合。

市场机制的基本构成要素包括价值、市场价格、市场竞争、市场供求。计划调节市场除直接运用计划外，还可以充分利用价格、工资、利率、税收等经济杠杆。

2. 价值规律在社会主义条件下的作用

价值规律是商品经济的基本经济规律，在社会主义有计划的商品经济中，价值规律仍起着重要作用。首先，调节社会生产，促进生产力的发展。价值规律通过价格围绕价值的波动，调节着社会劳动在各生产部门之间的分配；其次，调节社会主义商品流通，在国家计划指导下，通过价格来调节供求关系，从而调节流通；其三，促使企业搞好经济核算，改善经营管理；其四，推动企业厉行节约，改进生产技术，提高劳动生产率和经济效益。

3. 社会主义条件下的竞争与市场体系

社会主义经济不仅存在竞争，而且需要保护和促进合理竞争，以促进有计划商品经济的发展。社会主义条件下的竞争具有以下特点：(1) 它是竞争者在根本利益一致的前提下进行的；(2) 它是

在公有制基础上，在国家计划和政策、法规约束下，以服务于现代化建设为主旨，让企业在市场上接受广大消费者的检验和评价；(3) 社会主义竞争是有限制的竞争；(4) 社会主义竞争主要是通过降低成本、提高质量、更新产品、改善服务等自我提高的途径来进行的；(5) 社会主义竞争不会带来两极分化、经济危机等不良后果。

建立和完善社会主义市场经济体系是发展有计划商品经济的一个重要任务。单一的商品市场不可能很

好地发挥市场机制的作用，因而社会主义的市场，不仅包括消费品和生产资料等商品市场，而且还应当包括资金、劳务、技术、信息和房地产等生产要素市场，形成完整的社会主义市场经济体系。社会主义的市场体系还必须是竞争的 and 开放的，因为垄断的或分割的市场不可能促进商品生产者提高效率，封闭的市场不利于发展国内的合理分工和促进国际贸易。

五、经济体制改革与对外开放

(一) 经济体制的概念

1. 经济体制的含义

经济体制是一定的经济制度的具体实现形式，是人们在经济过程中各种经济关系的具体形式、经济行为规则和组织管理、监控机构的总和。经济体制的差异主要表现为经济运行机制的差异，社会主义最主要的经济机制是计划机制和市场机制。

2. 经济体制的主要组成部分

经济体制的主要组成部分包括：经济组织系统、经济决策系统和管理系统以及经济调节系统、经济监督系统、经济利益结构系统。有中国特色的社会主义经济体制的主要内容可概括为 (1) 国有经济占主体的多种所有制结构并存；(2) 国家、地方、企业、劳动者各司其责的多层次的经济决策权力结构；(3) 通过经济手段以间接调控为主的宏观调控系统；(4) 调控手段方面以经济手段为主并辅之以法律和行政手段；(5) 分配上把经济收入同经济效益联系起来，兼顾国家、集体、个人三者利益。

3. 经济体制与社会经济制度的关系

(1) 区别。经济制度是指一定社会中占统治地位的生产关系的总和。而经济体制则是经济制度的反映。(2) 联系。经济制度和经济体制都同社会生产力的发展相适应并随之发展或改变其具体形式；经济制度是内容，经济体制是形式；经济体制决定于经济制度；经济制度是相对稳定的，而经济体制则会因国情不同、发展阶段不同、社会环境不同，而采取不同的形式。

(二) 增强企业活力是经济体制改革的中心环节

1. 企业的性质

企业作为国民经济的细胞，是自主经营、自负盈亏，以盈利为目的的商品经济实体。

社会主义全民所有制企业的性质。(1) 以公有制为基础，在社会再生产过程中从事生产、交换、分配和消费活动的经济单位；(2) 是相对独立的、具有相对独立经济利益的经济实体；(3) 是自主经营、独立核算、自负盈亏的生产者和经营者；(4) 是物质财富的创造者，社会主义生产关系的体现者。

2. 国家与企业的关系；企业与职工的关系

(1) 国家与企业的关系。国家是全民所有制企业的所有者，企业是相对独立的经营者。全民所有制企业的所有权与经营权可以适当分开。在全民所有制企业与政府各级行政机构的关系方面，应该实行政企职责分开。

(2) 企业与职工的关系。在企业内部实行不同形式的经济责任制的基础之上，企业是按劳分配的主体，职工个人是按劳分配的对象或客体。在处理企业与职工的关系上，要使职工的利益与企业经营效益挂钩、要使职工的贡献与劳动报酬挂钩，改变过去职工吃企业“大锅饭”的状况。

3. 政企职责分开与两权分离

(1) 政企职责分开的方向是改变国家政府机构直接经营和管理企业的传统的管理方式，防止政府直接去干预企业的日常生产经营活动。对企业的经营活动，应由企业在国家政策的指导下自行决策。(2) 目标。增强企业活力，提高微观和宏观经济效益。

4. 国有企业改革的方向和目标

我国国有企业的改革方向和目标可概括为 (1) 使企业自主经营、自负盈亏；(2) 改善企业

经济状况、提高经济效益；(3) 增强企业活力；(4) 形成企业自我发展、自我约束的机制。

企业改革的具体内容是(1) 完善和发展企业承包经营责任制；(2) 继续坚持实行政企职责分开，所有权与经营权适当分离；(3) 改革企业财务制度，逐步完善企业折旧制度和留利制度；(4) 改革企业组织制度，加强横向联合，积极发展企业集团；(5) 深化企业内部领导体制、劳动制度、分配制度改革，加强企业管理；(6) 继续试行租赁制、股份制等改革措施；(7) 加强国有资产管理；(8) 加强行业组织建设和行业管理，继续完善对石油、化工、煤炭、钢铁等部门的行业包干体制；(9) 减轻企业负担。

(三) 建立和完善社会主义市场体系

1. 市场的概念与作用

(1) 市场。市场分为狭义市场与广义市场。狭义市场是商品交换的场所，广义的市场是指社会各种商品交换关系的总和，或指整个流通领域。市场包括商品市场和生产要素市场。(2) 市场的作用。①联结生产和消费的桥梁。②社会再生产正常进行的条件。③商品经济发展、完善企业经营机制、健全以间接管理为主的宏观经济调控体系的重要条件。

2. 市场体系的建立

社会主义市场的基础是生产资料的公有制。社会主义市场体系的特点是完整的、竞争的、开放的和可控的市场体系。单一的、垄断的、分割的和自由放任的市场不利于社会主义经济持续、稳定、高效地发展。

市场体系的建立取决于以下条件：(1) 是否存在完善的商品市场以及商品市场的内部结构是否合理；(2) 是否真正削弱以至铲除了地方保护主义；(3) 商品流通体系是否合理、高效、畅通，是否可以调控；(4) 合理的价格体系是否形成。

3. 价格体系和价格体制的改革

价格体系是指国民经济中各种价格及其相互关系的总和，我国现行的价格体系主要包括商品比价体系、商品差价体系以及商品价格形成和管理体系。我国价格体系目前相当紊乱，不少商品的价格，既不反映商品的价值，也不反映供求关系。因此，必须依据和运用价值规律，建立合理的价格体系。

价格体制是指国家管理价格的基本制度和具体形式。我国价格体制改革的基本原则是：(1) 以

价值为基础，防止价格偏离价值太远；(2) 国家、企业、个人能承受原则；(3) 保证城乡居民的实际收入不大幅度降低，物价上涨指数不超过银行存款利息率；(4) 价格调整与改革，着眼于建立健全合理的价格形成机制和价格管理体制。

价格、供求、竞争等市场要素之间相互作用、相互联系和相互制约关系，便是市场机制。市场机制分为价格机制、竞争机制、信贷利率机制。市场机制有其自身的局限性。为此，必须健全市场管理体制，主要运用经济手段和法律手段来界定正常的市场秩序。

(四) 建立和完善宏观调控体系

1. 宏观调控的意义、内容和手段

宏观经济调控是指国家为了防止和克服国民经济的总量失衡和结构失衡，保证国民经济朝着预定的宏观经济目标正常运行，而综合运用各种经济的、行政的、法律的手段对国民经济实施的调节和控制活动。其最终对象是企业行为和消费行为，中间环节或传导媒介是市场。

宏观调控的意义：(1) 防止和克服国民经济的总量失衡和结构失衡，使社会生产正常发展；(2) 微观搞活经济与加强宏观调控同步协调。如果企业没有活力，国民经济就失去生命力；如果缺乏宏观的整体协调，社会经济效率就会受到极大损害；(3) 协调社会各方面经济利益。

宏观调控的主要内容包括：(1) 调控社会再生产过程中的生产、分配、交换、消费之间以及它们各自内部的比例关系；(2) 既调控宏观经济活动，又调控微观经济活动，并使二者有机地结合起来；(3) 既有直接调控，又有间接调控，既有自觉调控，又有自动调控。

国民经济活动的调控手段，包括经济手段、行政手段、法律手段和思想教育手段。经济手段有：国家利用的价格、税收、利息、利率、工资、奖金、财政补贴和汇率等经济杠杆，以及国家掌握的部分资金、物资和外汇分配等手段；行政手段的基本形式有：命令、指示、规定以及干部任免等；法律手段是指通过各种经济立法来调整和处理各种社会经济关系，管理和调控经济的方法。法律手段具有强制性、间接性、稳定性；思想教育手段包括精神鼓励、奖励、表扬等。

2. 中央与地方的关系

中央政府经济管理部门是整个社会经济管理的核心，地方政府经济管理部门是属于中央部门的一