

社会主义市场经济 理论与运用

鲍银胜◎著

 人 民 大 学 出 版 社

社会主义市场经济理论研究与运用

鲍银胜 著

人 民 出 版 社

责任编辑:陈寒节

责任校对:湖 催

图书在版编目(CIP)数据

社会主义市场经济理论与运用/鲍银胜 著.

—北京:人民出版社,2010.11

ISBN 978-7-01-009386-4

I. ①社… II. ①鲍… III. ①社会主义经济:市场经济—研究—中国 IV. ①F123.9

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2010)第 207589 号

社会主义市场经济理论与运用

SHEHUI ZHUYI SHICHANG JINGJI LILUN YANJIU YU YUNYONG

鲍银胜 著

人民出版社 出版发行

(100706 北京朝阳门内大街 166 号)

北京龙之冉印务有限公司印刷 新华书店经销

2010 年 11 月第 1 版 2010 年 11 月北京第 1 次印刷

开本:710 毫米×1000 毫米 1/16 印张:14.75

字数:215 千字 印数:0,001-2,500 册

ISBN 978-7-01-009386-4 定价:29.00 元

邮购地址:100706 北京朝阳门内大街 166 号

人民东方图书销售中心 电话:(010)65250042 65289539

目 录

第一章 我国社会主义市场经济演绎历程、发展现状及存在问题	1
第一节 我国社会主义市场经济演绎历程及发展现状.....	1
第二节 当前我国社会主义市场经济发展存在的问题和不足.....	6
第二章 社会主义市场经济基本内涵、特征及理论创新着力点.....	11
第一节 社会主义市场经济基本内涵	11
第二节 社会主义市场经济的主要特征	16
第三节 社会主义市场经济发展过程中应该防止出现的理论误区	19
第四节 社会主义市场经济理论创新的着力点	28
第三章 社会主义市场经济条件下生产问题理论研究	32
第一节 生产历史演绎轨迹及阶段性特征	32
第二节 生产理论的经济学概述	34
第三节 我国社会主义市场经济条件下的生产	36
第四节 社会主义市场经济生产理论必须突出的几个理论基点	40
第四章 社会主义市场经济条件下流通问题理论研究	50
第一节 流通的历史演绎过程	50
第二节 流通理论的经济学概述	59
第三节 社会主义市场经济条件下流通的含义、特征及演绎脉络.....	62
第四节 社会主义市场经济流通理论必须突出的几个理论基点	66
第五章 社会主义市场经济条件下分配理论问题研究	70
第一节 分配的历史演绎过程	70

第二节 分配理论的经济学概述	77
第三节 社会主义市场经济条件下分配的内涵及特征	85
第四节 社会主义市场经济分配理论必须突出的几个理论基点	87
第六章 社会主义市场经济消费理论问题研究	97
第一节 消费的历史演绎过程	97
第二节 消费理论的经济学概述	109
第三节 社会主义市场经济消费理论必须突出的几个理论基点	119
第七章 社会主义市场经济条件下公共服务均等化问题研究	126
第一节 市场经济条件下公共服务均等化财政支持问题研究	126
第二节 市场经济条件下公共服务均等化金融支持问题研究	135
第八章 社会主义市场经济条件下金融资产价格泡沫成因及治理	142
第一节 我国现行 CPI 与通货膨胀	142
第二节 金融资产价格泡沫化——通货膨胀的另外一种表现形式	144
第三节 后金融危机时代金融资产价格泡沫的治理	149
第九章 社会主义市场经济条件下收入分配问题研究	154
第一节 当前我国 GDP 分配中存在的诸多问题及成因分析	154
第二节 我国 GDP 分配对经济运行的影响	159
第三节 提高我国居民收入水平,发挥消费拉动经济作用的相关 对策	162
第十章 后金融危机时代我国宏观经济调控	168
第一节 亚洲金融危机与本轮全球金融危机不同背景下我国宏观调控 政策的比较研究	168
第二节 后金融危机时代供给学派的理论借鉴	180
第十一章 国际贸易、外汇储备管理以及人民币国际化进程研究	192
第一节 国际贸易理论概述及理论借鉴	192
第二节 外汇汇率、外汇储备管理理论概述及借鉴	200

第三节	美元国际化之路对于人民币国际化的借鉴·····	210
第十二章	社会主义市场经济条件下国有企业法人治理结构问题研究··	216
第一节	企业法人治理结构内涵及主要运行模式·····	216
第二节	我国现行国有企业法人治理结构现状及弊端分析·····	219
第三节	进一步完善我国国有企业法人治理结构的制度设计·····	223
参考文献	·····	229

第一章 我国社会主义市场经济演绎 历程、发展现状及存在问题

第一节 我国社会主义市场经济演绎历程及发展现状

一、我国社会主义市场经济演绎历程

1978年以后,我国市场经济改革主要经历了以下几个发展阶段:

(一)“计划经济为主、市场调节为辅”的经济发展阶段

1981年6月27~29日,中共十一届六中全会通过了《中国共产党中央委员会关于建国以来党的若干历史问题的决议》,在《决议》第(35)条中的第三项,指出“社会主义生产关系的变革和完善必须适应于生产力的状况,有利于生产的发展。国营经济和集体经济是我国基本的经济形式,一定范围的劳动者个体经济是公有制经济的必要补充。必须实行适合于各种经济成分的具体管理制度和分配制度。必须在公有制基础上实行计划经济,同时发挥市场调节的辅助作用。要大力发展社会主义的商品生产和商品交换”。1981年,国务院总理赵紫阳在《政府工作报告》中具体阐述了如何正确处理计划经济与市场调节的关系问题,论述了“计划经济为主,市场调节为辅”这一目标模式的内在机理与运作框架。《报告》认为,我国经济体制改革的基本方向应该是:在坚持社会主义计划经济的前提下,发挥市场调节的辅助作用,国家在制定计划时也要充分考虑和运用价值规律;对于带有全面性的、关系到国计民生的经济活动,要加强国家的集中统一领导,对于不

同企业的经济活动要给予不同程度的决策权,同时扩大职工管理企业的民主权利;改变单纯依靠行政手段管理经济的做法,把经济手段与行政手段结合起来,注意运用经济杠杆、经济法规来管理经济。为了正确处理计划经济与市场调节的关系,要分别不同情况实行不同的管理方法:一是按国家指令性计划进行生产;二是按市场变化而在国家计划许可范围内生产;三是大部分按国家计划生产,小部分由企业自行组织生产;四是大部分由企业按照市场变化组织生产,小部分按照国家计划组织生产。^①

(二) 有计划的商品经济阶段

1984年10月20日,中国共产党第十二届中央委员会第三次全体会议通过了《中共中央关于经济体制改革的决定》,《决定》总结了中国社会主义建设正反两方面的经验,提出进一步贯彻执行对内搞活经济、对外实行开放的方针,加快以城市为重点的整个经济体制改革的步伐;《决定》指出改革的基本任务是从根本上改变束缚生产力发展的经济体制,建立起具有中国特色的、充满生机和活力的社会主义经济体制。《决定》指出:商品经济的充分发展,是社会主义经济发展的不可逾越的阶段,是实现我国经济现代化的必要条件。《决定》指出中国现阶段的经济是计划经济,也是商品经济,是计划经济与商品经济的统一体,是社会主义有计划的商品经济。《决定》对计划体系改革的基本点做出了四点概括:就总体而言,中国实行的是计划经济,即有计划的商品经济,而不是完全由市场调节的市场经济;就局部来说,也有完全由市场调节的生产和交换,主要是部分农副产品、日用小商品和服务修理行业的劳务活动;实行计划经济不等于指令性计划为主,指令性计划和指导性计划都是计划经济的具体形式;指导性计划主要依靠运用经济杠杆的作用来实现,指令性计划也必须运用价值规律。当前要有步骤地适当缩小指令性计划的范围,适当扩大指导性计划的范围。^②

(三) 1987年党的十三大正式提出了社会主义初级阶段理论

1987年10月,中共中央代理总书记赵紫阳代表第十二届中央委员会

① 彭森、陈立等:《中国经济体制改革重大事件》,中国人民大学出版社2008年版,第101页。

② 彭森、陈立等:《中国经济体制改革重大事件》,中国人民大学出版社2008年版,第198页。

作题为“沿着有中国特色的社会主义道路前进”的报告。报告着重对社会主义初级阶段的理论进行了系统的阐述。报告指出:正确认识我国社会现在所处的历史阶段,是建设有中国特色的社会主义的首要问题,是我们制定和执行正确的路线和政策的基本依据。报告认为,我国社会主义的初级阶段是特指我国在生产力落后、商品经济不发达条件下建设社会主义必然要经历的特定阶段,其主要包含了两层含义:第一,我国社会已经是社会主义社会。我们必须坚持而不能离开社会主义。第二,我国的社会主义社会还处在初级阶段,我们必须从这个实际出发,而不能超越这个阶段。报告提出,要围绕转变企业经营机制这个中心环节,分阶段地进行计划、投资、物资、财政、金融、外贸等方面的配套改革,逐步建立起有计划商品经济新体制的基本框架。报告要求:按照所有权和经营权分离的原则,搞活全民所有制企业,促进横向经济联合的进一步发展;加快建立和培育社会主义市场体系;逐步健全以间接管理为主的宏观经济调节体系;在公有制为主体的前提下继续发展多种所有制经济;实行以按劳分配为主体的多种分配方式和正确的分配政策。^①

(四) 建立社会主义市场经济阶段

1992年10月12日,江泽民同志在中国共产党第十四次全国代表大会上所做的《加快改革开放和现代化建设步伐,夺取有中国特色社会主义事业的更大胜利》报告中明确指出: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。报告指出,我们要建立的社会主义市场经济体制,就是要使市场在社会主义国家宏观调控下对资源配置起基础性作用,使经济活动遵循价值规律的要求,适应供求关系的变化;通过价格杠杆和竞争机制的功能,把资源配置到效益较好的环节中去,并给企业以压力和动力、实现优胜劣汰;运用市场对各种经济信号反应比较灵敏的优点,促进生产和需求的及时协调。同时也要看到市场有其自身的弱点和消极方面,必须加强和改善国家对经济的宏观调控。报告强调社会主义

^① 彭森、陈立等:《中国经济体制改革重大事件》,中国人民大学出版社2008年版,第279页。

市场经济体制是同社会主义基本制度结合在一起的。^①

(五) 社会主义市场经济进一步完善阶段

2003年11月14日,中共十六届三中全会一致通过了《中共中央关于完善社会主义市场经济体制若干问题的决定》,《决定》提出了“统筹城乡发展、统筹区域发展、统筹经济社会发展、统筹人与自然和谐发展、统筹国内发展和对外开放”五个统筹”的重要思想。《决定》认为:要适应经济市场化不断发展的趋势,进一步增强公有制经济的活力,大力发展国有资本、集体资本和非公有制资本等参股的混合所有制经济,实现投资主体多元化,使股份制成为公有制的主要实现形式。《决定》认为:要大力发展和积极引导非公有制经济。放宽市场准入,允许非公有资本进入法律法规未禁入的基础设施、公用事业以及其他行业和领域。非公有制企业在投融资、税收、土地使用和对外贸易等方面,与其他企业享受同等待遇。《决议》还指出,要建立归属清晰、权责明确、保护严格、流转顺畅的现代产权制度。要建立有利于逐步改变城乡二元经济结构的体制。^②

二、我国社会主义市场经济发展现状

(一) 与市场经济相匹配的市场体系基本建立

随着经济体制改革的稳步推进,当前我国已经初步完成了市场经济发展所必需的外部环境建设,其主要包括以下几个方面:

1. 与市场经济发展相适应的市场体系初步建立。目前我国已经初步建立了劳动力市场、人才交流市场、产权交易市场(含专利权转让市场)、货币资金市场、资本市场、消费品交易市场、生产资料交易市场。

(1)就体力劳动者而言,目前我国既有属于官方管理的劳动力就业中心,也有民间经营、接受行业管理或指导的专门劳动力市场,劳动力市场的建立和完善一方面促进了劳动力合理流动,另一方面也为我国农村劳动力

① 彭森、陈立等:《中国经济体制改革重大事件》,中国人民大学出版社2008年版,第399页。

② 彭森、陈立等:《中国经济体制改革重大事件》,中国人民大学出版社2008年版,第746页。

向城市的转移创造了有利条件。

(2)就脑力劳动者而言,当前各地都建立了人才交流市场(中心),其一方面有利于人才的合理流动,另一方面也为脑力劳动者的就业提供了便捷条件。

(3)就产权交易市场发展而言,当前我国已经初步建立了完善的产权交易市场,各省(市)都设立了由地方政府出资设立的产权交易中心,天津还设立了全国产权交易中心。

(4)就货币资金市场而言,目前全国货币交易市场初具规模,以票据市场为代表的银行间交易市场十分发达和活跃。

(5)就资本市场而言,当前我国已经形成了以债券、股票、期货为主要交易品种的资本市场,资本市场规模在量上已得到了大幅扩张。

(6)就消费品交易市场而言,我国在完成流通领域的市场化改革之后,目前已经实现了消费品交易的完全市场化,一个品种丰富、规模宏大的消费市场基本建立。

(7)就生产资料交易市场而言,除少量由国家专控的生产资料以外,当前我国已经基本实现了生产资料交易的市场化,全国统一的生产资料交易市场基本形成。

(二) 价格已经成为引导市场经济运行的主要调节器

我国经过上世纪八九十年代集中的价格闯关改革之后,当前除一小部分生产要素价格没有实现市场化定价之外,国内多数产品定价实现了市场化。市场化价格形成机制对于经济的调节作用基本形成。

(三) 微观市场主体经营基本实现了市场化

通过前期改革,我国微观市场主体的市场化运行机制基本形成,国有企业大部分已经转变为自主决策、自主经营、自负盈亏、自担风险的市场主体。微观市场主体经营的市場化为市场机制发挥作用提供了前提条件。

(四) 行业经济运行进一步市场化。

就行业经济而言,我国在20世纪90年代末对行业性的行政管理机构进行改革、转变其行政职能之后,随着这些行业主管机构转变为行业总公司

或行业协会,我国在行业经济发展方面实现了进一步的市场化。

第二节 当前我国社会主义市场经济 发展存在的问题和不足

一、国有企业在法人治理结构设置上仍不科学

(一)我国国有企业改革演绎路径

1. 扩大国营企业经营自主权改革。1979年7月13日,国务院连续发出了5个有关企业扩权试点的文件:《关于扩大国营企业经营管理自主权的若干规定》、《关于国营企业实行利润留成的规定》、《关于开征国营工业企业固定资产税的暂行规定》、《关于国营工业企业实行流动资金全额信贷的暂行规定》、《关于提高国营工业企业固定资产折旧率和改进折旧费使用办法的暂行规定》等五个文件,正式拉开了国营企业扩权的帷幕。扩大企业自主权的基本内容是:企业在完成计划的前提下,根据市场的需要制定补充计划,自主安排生产;企业在一定范围内可以按照国家规定的价格自销一部分产品;国家允许企业有一定的自主分配权,以使企业经营好坏与职工物质利益挂起钩来。^①

2. 推行国营企业承包经营责任制改革。1986年12月,国务院在总结几年来企业改革实践经验的基础上,做出了《关于深化企业改革增强企业活力的若干规定》,明确提出要把推行各种形式的承包经营责任制、给经营者以充分的自主权,作为深化企业改革、增强企业活力的重要内容。1988年2月27日,国务院发布《全民所有制工业企业承包经营责任制暂行条例》,开始了按照所有权和经营权分离的原则,以承包经营合同形式,确定国家与企业的责权利关系。《暂行条例》规定了承包经营责任制的原则、形式、内容,进一步规范了承包经营责任制的实施,其主要内容是实行包上缴国家利润、

^① 彭森、陈立等:《中国经济体制改革重大事件》,中国人民大学出版社2008年版,第75页。

包技术发明任务,工资总额与经济效益挂钩的“两包一挂”。1988年4月13日,七届全国人大一次会议通过了《中华人民共和国全民所有制工业企业法》,对“两权分离”改革原则作了更为明确的论述,将企业的责权利用法律的形式明确下来,为企业承包改革提供了法律上的保障。^①

3. 全民所有制企业转换经营机制改革。1992年7月23日,国务院正式颁布了《全民所有制工业企业转换经营机制条例》,《条例》共7章54条,对落实企业的经营自主权,特别是其中关键的生产经营决策权、投资决策权、产品定价权、进出口经营权、人事劳动权、工资奖金分配权等,都有了一些突破;对企业的自负盈亏问题,《条例》在强化厂长(经理)责任、增强企业上缴利润、欠收自补的责任、强化企业分配中的约束责任等方面都做出了相应规定;《条例》规定企业可以通过转产、停产整顿、合并、分立、解散、破产等方式进行产品结构和组织结构调整;《条例》还原则界定了企业与政府的关系,从企业转换经营机制的角度规定了政府对企业的职责和政企分开的具体内容。

4. 建立现代企业制度改革。1993年中共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》,《决定》明确指出:“建立现代企业制度,是发展社会化大生产和市场经济的必然要求,是我国国有企业改革的方向。”《决定》将现代企业制度概括为:“适应市场经济要求,产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学”,其主要表现为五大特征:第一,明确的产权关系;第二,健全的法人制度;第三,严格分开的政企职责;第四,灵活的市场竞争机制;第五,依法规范的企业行为。^②

5. 国有资本投资领域进行战略性调整。1997年秋天召开的中共十五大,明确了国有资本要从非关键国民经济命脉的领域退出,寻找能够促进生产力发展的多种公有制实现形式,鼓励个体私营等非公有制经济发展的思路。1999年9月召开的中共十五届四中全会通过的《中共中央关于国有企

① 彭森、陈立等:《中国经济体制改革重大事件》,中国人民大学出版社2008年版,第263页。

② 彭森、陈立等:《中国经济体制改革重大事件》,中国人民大学出版社2008年版,第450页。

业改革和发展若干重大问题的决定》，进一步提出了“有进有退，有所为有所不为”的方针，将国有经济的战略性调整问题提上了议事日程。^①

6. 取消国有企业行政级别改革。2001年4月，国家经贸委、人事部、劳动和社会保障部联合发出《关于深化国有企业内部人事、劳动、分配制度改革的意见》，提出取消国有企业行政级别，企业不再套用国家机关的行政级别，管理人员不再享有国家机关干部的行政级别待遇。打破传统的“干部”和“工人”之间的界限，变身份管理为岗位管理。在管理岗位工作的员工即为管理人员，岗位发生变动后，其收入和其他待遇要按照新的岗位相应调整。^②

（二）科学的国有企业法人治理结构仍没有建立

总体来看，我国前期国有企业改革虽然在很大程度上提高了国有企业的经营活力，但由于我国国有企业在产权结构上与西方所有制结构之间呈现巨大差异，因此，在国有股权缺乏真正出资人代表的情形下，当前一些国有企业内部管理仍带有浓烈的行政管理层级色彩，国有企业高管在行政部门与公司之间往来穿梭，国有企业的高工资成为行政机关人员在仕途无望之际，实现人生财富积累的主要努力方向。理论上而言，鉴于我国国有企业特殊的股权属性，如果没有国有企业法人治理及管理模式真正有效的创新，国有企业经营就不可能做到真正的市场化，国有企业法人治理结构就很难真正地实现“神态”上的国际接轨。

二、劳动力市场化发展步伐不断加快与劳动力素质相对较低之间存在较大矛盾

由于我国人口基数庞大、劳动力素质较低，因此，劳动力市场的过度市场化，在很大程度上压低了我国劳动力实际工资水平，一些劳动力的实际工资收入甚至都难以维持自身生存。劳动力充分市场化所导致的工资过低，

^① 彭森、陈立等：《中国经济体制改革重大事件》，中国人民大学出版社2008年版，第618页。

^② 彭森、陈立等：《中国经济体制改革重大事件》，中国人民大学出版社2008年版，第675页。

一方面直接影响到劳动力的再生产,另一方面也使我国在未来老龄化社会所面临的困难更加突出。一般而言,作为生产要素之一,一个普通劳动力的培育周期约为二十年时间,如果劳动力培育完成之后,其劳动收入连自己的生存都不能维持,那么,这个行业必然是低效的、没有任何发展前景的行业。有鉴于此,考虑我国社会主义生产的根本目的以及科学发展观的战略要求,当前,对于劳动力制定最低工资标准完全是合理、合法的。当前在劳动力工资制定上,要突破“为就业而就业”的理论误区,将劳动者收入水平的提高与经济发展紧密联系起来,通过制定最低工资法,一方面保证劳动力自身的正常再生产,另一方面通过从法律上规定最低工资标准的方式,淘汰落后产能,实现经济增长方式转型和产业结构的优化升级。

三、部分社会中介机构不能很好地履行市场经济条件下的公平、正义监督职能

目前部分社会中介机构对于保证市场经济运行的公平性不能起到很好地监督制约作用,反而在经济利益诱导下,通过“做假账”等不法手段,制造新的交易信息的不公平。在市场经济条件下,社会中介机构承担着市场信用见证人的角色,是市场经济正常运行所必需的公平、公开、公正外部环境一个重要组成部分。从价值创造这个角度来看,社会中介机构作为市场经济运行的一个重要市场主体,通过其提供真实的相关报告,可以起到维护市场经济运行秩序和提高市场运行效率的作用。就此而言,市场经济条件下社会中介机构作为从事中介服务业的经营主体,也具有创造价值的功能。从当前我国中介机构运行实际情况来看,自上世纪九十年代中介机构从行政主管部门脱钩之后,在利益诱导以及行业监管乏力双重因素作用下,一些社会中介机构非但不能提供社会所需要的真实公正报告,反而通过向社会提供虚假报告的方式来获取更多利益。如果从价值创造这个角度考虑,一些向社会提供虚假报告的中介机构,非但没有创造任何价值,而且创造的是负的价值。

四、政府职能越位与缺位并存,影响了市场运行效率

虽然经过多次政府机构改革,我国政府职能已经历过多次转型,但与市场经济发展所需要的政府职能相比,当前我国政府职能仍不能适应市场经济发展要求,其主要表现在以下几个方面:

第一,政府投资规模过大,政府投资项目缺乏科学的决策机制,行政干预特征依然明显。

第二,部分政府职能部门在利益驱动下,利用其掌握的权力服务于本部门利益,在很大程度上扰乱了市场经济运行的正常秩序。

第三,受金钱利益诱惑,一些政府官员还存在“以权谋私、权钱交易”的现象,对市场经济运行产生了较大负面影响。

第四,政府预算监督乏力,一般性行政开支增长过快,一些部门或单位仍然存在超支或私设小金库的现象,其在很大程度上扰乱了正常的市场经济运行秩序。

五、市场经济运行所必需的外部条件仍未建立

我国自 20 世纪 90 年代后期对社会保障体制进行改革以后,当前以失业、养老、医疗等为代表,涉及百姓基本生存需求的外部社会保障体制,以及以教育为代表、发展生产力所必需的外部保障体制,仍然没有建立,其在很大程度上妨碍了市场经济的正常运行。

第二章 社会主义市场经济基本内涵、特征及理论创新着力点

第一节 社会主义市场经济基本内涵

与资本主义市场经济相比,社会主义市场经济发展的根本目的,是为了满足全体人民不断提高的物质和文化生活需求以及提高社会整体生产力发展水平,由此决定了社会主义市场经济在发展内涵上与资本主义市场经济存在较大区别,其主要包括以下几个方面:

一、在生产方式上与资本主义市场经济存在较大差别

社会主义市场经济在生产方式上与资本主义市场经济存在较大差别,其主要表现在生产方式是依靠资源、资本要素推动,还是依靠劳动(含科技等复杂劳动)推动等方面。社会主义市场经济发展的根本目的,决定了社会主义市场经济在生产方式上主要依靠劳动(含科技等复杂劳动)推动。

二、在发展目的上与资本主义市场经济存在较大差别

社会主义市场经济在发展目的上与资本主义市场经济之间存在较大差别,其主要体现在发展的目的是为实现全体公民生活水平的共同提高而服务,还是为了少数即得利益集团实现资本的快速扩张而服务等方面。社会主义市场经济发展的根本目的,决定了社会主义市场经济生产发展的根本目的是为实现全体公民生活水平的共同提高而服务。在现