

重建 社会主义企业

周叔莲 张冀湘著



中国现实经济丛书

中国现实经济丛书

重建社会主义企业

周叔莲 张冀湘 著

中国社会科学出版社

1989·北京

责任编辑：华 飞

责任校对：李钊祥

封面设计：毛国宣

版式设计：李玲玲

重建社会主义企业

Chongjian Shehuizhuyi Qiye

周叔莲 张冀湘 著

中国社会科学出版社 出版
发 行

经 销 处

北京新华印刷厂印刷

850×1168毫米 32开本 15.75印张 2插页 358千字

1990年1月第1版 1990年1月第1次印刷

印数1—3 000册

ISBN 7-5004-0569-3/F·125 定价：6.60元

《中国现实经济丛书》编委会

主 编 马 洪 刘国光

编 委 (按姓氏笔画排列):

卫兴华	王岐山	王诚尧	王贵宸
王积业	王梦奎	张卓元	李京文
何建章	吴敬琏	周叔莲	赵人伟
殷 衷	戴园晨		

《中国现实经济丛书》出版说明

《中国现实经济丛书》，是一套探索我国经济建设和经济体制改革的重要理论问题和综合性战略问题的大型丛书，它将反映我国经济理论界一系列研究的新成果，并以此服务于建立新的社会主义经济理论体系的需要。

当前，我国正处在一个伟大变革的新时期。在中国共产党的领导下，亿万人民正在进行的社会主义现代化建设和改革的伟大实践，引起了我国经济、政治、社会生活和意识形态等各方面极其深刻的变化，推动着当代社会主义理论的新发展。从 1978 年 12 月举行的党的十一届三中全会到现在，是我国建国以来发展最快、思想最活跃、成果最多、获得的社会效益最大的时期，就经济学科来说，成果尤为显著。随着我国各项改革事业的广泛开展，为解决经济发展过程中出现的新问题，我国理论界在党的实事求是的思想路线的指引下，在各方面进行了广泛而深入的探索，在建立具有中国特色的社会主义经济模式的问题上，取得了比较统一的认识。他们提出的许多具有时代感的新见解、新思想，在党和政府的决策中起了有益的作用。党的第十二届三中全会决议又提出了社会主义经济是在公有制基础上的有计划的商品经济。这一重要论断，是我国 30 多年来建设社会主义实践经验的概括和总结，在社会主义政治经济学上是一个重大发展，它使

我国理论界对在中国的具体条件下社会主义发展途径的认识达到了一个新的高度。在这一新的高度上，近两年来我国经济学界又取得了不少新的研究成果。《中国现实经济丛书》就是在这种新形势下问世的，它将及时向国内外读者介绍上述这些富有开拓性的理论成果。

我国第七个五年计划提出：“社会科学研究工作要加强对马列主义基本理论的研究，大力开展经济、科技、社会发展战略和以城市为重点的经济体制改革的重要课题的研究，力争拿出一批高质量的研究成果。同时，加强新兴学科、边缘学科的建设，充实社会科学研究体系。”《中国现实经济丛书》将按照这个要求，以建设有中国特色的社会主义为总目标，它的选题除“六五”期间已完成的重点研究项目外，主要是国家“七五”哲学社会科学规划提出的有关经济学科的研究课题，以及我国经济理论工作者的其他重要攻关项目。撰稿人有我国著名的经济学家和中青年经济理论工作者。选题范围大体上包括以下三个方面：

1. 经济发展战略：经济发展总体战略；地区（省、市、自治区）和经济区域发展战略；部门经济发展战略。

2. 经济体制改革：社会主义有计划的商品经济运行机制；以公有制为基础的所有制结构和形式；社会主义市场经济体系的形成和发展；经济管理的宏观调节和微观搞活；价格改革和分配制度的改革；城市经济及其管理；农业生产关系的变革；乡镇企业的发展及其政策；财政、税收、金融及其管理；人口与生态经济。

3. 对外开放政策：扩展对外贸易和利用外资；特区经济和开放城市的经济；旅游经济。

从以上选题范围来看，这套丛书将要求理论密切联系实际，敢于探索新问题，提出新观点，从而使这套丛书具有现实性强、

材料丰富和着重实质性问题的探索等特点。从长远来看，这套丛书的出版，对逐步形成有中国特色的社会主义经济理论体系，将起到它应有的作用。

《中国现实经济丛书》将贯彻“百花齐放、百家争鸣”的方针，认真地反映各种探讨性的学术观点，促进不同学术观点的讨论和交流，使马克思主义的经济理论不断得到充实和发展。为了使这套丛书在探索我国经济建设和经济体制改革的重大理论问题和综合性战略问题上能真正起到它的一定作用，我们恳切希望得到从事经济理论研究和实际工作的同志以及出版界同人的大力支持。

目 录

绪 篇

第一章 社会主义企业必须重建	(2)
第一节 “中国不存在企业”	(2)
第二节 我国社会主义企业的形成与发展	(5)
第三节 传统社会主义企业的本质特征	(24)
第四节 重建社会主义企业的必要性	(32)

国 际 经 验 篇

第二章 苏联社会主义企业改革模式	(48)
第一节 在指令性计划控制下扩大企业自主权	(50)
第二节 加强经济利益刺激	(54)
第三节 进行宏观管理配套改革	(58)
第四节 促进企业生产组织联合化	(63)
第五节 近年来改革的新特点	(68)
第三章 南斯拉夫社会主义企业改革模式	(77)
第一节 实行“工人自治”	(78)
第二节 按照商品经济的要求建设社会主义企业	(84)
第三节 建立新型的“企业—社会”组织机制	(90)
第四节 改革面临的困难与问题	(99)
第四章 匈牙利社会主义企业改革模式	(103)
第一节 赋予企业较大的自主经营权力	(104)
第二节 创造促使企业竞争的经济环境	(110)
第三节 调整企业规模，完善企业组织结构	(116)
第四节 健全企业内部管理体制	(121)

第五节 改革的成效与问题	(125)
第五章 几点结论与启示	(129)
第一节 社会主义企业必须成为商品生产者	(129)
第二节 重视改革的整体性与配套性	(133)
第三节 改革是长期艰巨的任务	(137)

理 论 依 据 篇

第六章 社会主义经济是商品经济	(143)
第一节 社会主义商品经济理论的形成与发展	(143)
第二节 困难在哪里?	(162)
第三节 社会主义商品经济的必然性	(166)
第七章 全面认识社会主义商品经济	(183)
第一节 商品经济是社会主义经济的本质特征	(184)
第二节 社会主义商品经济的内在矛盾	(189)
第三节 社会主义商品经济的发展过程	(193)
第四节 树立有计划的商品经济观念	(200)
第五节 市场在社会主义经济运行中的地位与作用	(207)

目 标 模 式 篇

第八章 企业自主经营、自负盈亏	(220)
第一节 企业自主经营、自负盈亏的基本含义	(221)
第二节 企业自主经营、自负盈亏的必然性	(233)
第三节 国有企业不能实行自主经营、自负盈亏吗?	(236)
第九章 多种经济形式和经营方式长期并存	(243)
第一节 所有制关系必须适应生产力的发展	(243)
第二节 所有制改革目标模式的若干特征	(246)
第三节 股份制的意义	(253)
第十章 提高社会主义企业的素质	(257)

第一节	什么是社会主义企业素质	(257)
第二节	提高企业素质要着眼于世界先进水平	(264)
第三节	提高企业素质要实现管理现代化	(269)
第四节	提高人的素质是提高企业素质的关键	(279)
第十一章	为企业经营创造良好的环境	(291)
第一节	建立和健全社会主义市场体系	(292)
第二节	形成以间接控制为主的社会主义宏观经济管理制度 ...	(298)
第三节	发挥行业协会的作用	(305)
第十二章	造就一大批社会主义企业家	(312)
第一节	什么是企业家	(312)
第二节	社会主义企业家的地位和作用	(316)
第三节	怎样培养社会主义企业家	(322)

近 期 对 策 篇

第十三章	我国社会主义企业改革的十年回顾	(328)
第一节	企业改革的四个阶段	(328)
第二节	企业改革取得的成绩	(332)
第三节	企业改革中存在的问题	(349)
第四节	企业改革的经验与教训	(356)
第十四章	在发展和完善承包制基础上深化企业改革	(366)
第一节	承包制的积极作用	(366)
第二节	承包制的局限性	(372)
第三节	承包制的内在矛盾	(374)
第四节	深化企业改革的理论依据	(379)
第五节	深化企业改革的基本任务	(383)
第十五章	在企业改革中加强企业管理	(400)
第一节	搞好企业管理是提高经济效益的重要保证	(400)
第二节	企业管理是企业经营机制的重要组成部分	(405)

第三节	深化企业改革和加强企业管理相结合	(407)
第十六章	进一步发展和完善生产资料市场	(414)
第一节	对生产资料市场的现状要有正确的认识	(414)
第二节	生产资料市场滞后的状况必须改变	(419)
第三节	形成生产资料市场的困难	(424)
第十七章	改进计划工作	(431)
第一节	为什么要重视计划工作	(431)
第二节	改进计划工作的关键	(438)
第三节	怎样提高计划的科学性	(445)

终 篇

第十八章	社会主义国有企业模式理论的发展	(453)
第一节	社会主义国有企业的五种理论模式	(453)
第二节	五种模式的比较	(460)
第三节	研究社会主义企业模式理论的重要性	(463)
第十九章	重视企业行为规律研究	(469)
第一节	为什么要研究企业行为规律	(469)
第二节	我国企业行为正在发生重大变化	(478)
第三节	制约企业行为的一些重要因素	(480)
第四节	怎样研究企业行为规律	(483)

绪 篇

社会主义企业改革始终是社会主义经济体制改革的一个根本问题。正如《中共中央关于经济体制改革的决定》所指出的：“具有中国特色的社会主义，首先应该是企业有充分活力的社会主义。而现行经济体制的种种弊端，恰恰集中表现为企业缺乏应有的活力。所以，增强企业活力，特别是增强全民所有制的大、中型企业的活力，是以城市为重点的整个经济体制改革的中心环节。”那么，社会主义企业改革的内容是什么呢？这就是要重建社会主义企业，也就是要把传统社会主义经济体制下名义上的企业（实际上不是企业）重建为真正的企业。很多同志提出要重建社会主义经济的微观基础，也是讲的这个问题。本书拟从国际经验、理论依据、目标模式、近期对策等几个方面，对这一问题进行较为系统的探讨。绪篇主要谈谈重建社会主义企业的必要性。

第一章

社会主义企业必须重建

第一节 “中国不存在企业”

为了说明社会主义企业必须重建，首先要研究传统社会主义经济体制下中国企业的状况，即研究传统社会主义企业是不是真正的企业。据我们所知，这个问题最先是在一次国际学术讨论会上明确提出来的。

1985年5月，在日本冲绳举行的中日经济学术交流会上，东京大学教授小宫隆太郎就我国社会主义企业说过这样一段话：“我的印象是，中国不存在企业，或者说几乎不存在企业。”他的确切意思是说，当时我国的全民所有制企业不是真正意义上的“企业”。这种说法听起来很刺耳，但却又不能不承认他的分析论证具有道理。

小宫教授认为：“所谓企业，在日语的词义中是‘筹划事业’的意思。”他强调企业不应该年复一年地重复生产同样的商品和提供同样的劳务。因为，在现代工业社会中，国民经济的规模年年扩大，技术也不断地向前发展和进步，新技术、新产品层出不穷，过去的技术和产品迟早会变成陈旧落后的东西，并由新的所代替。在这种情况下，年复一年地重复生产同样的商品和提供同样的劳务，企业规模和技术都不会发生变化，这样的企业不仅会在与其他企业竞争中陷于不利的地位，甚至会危及生存。而“筹

划事业”离不开企业生产经营的独立自主。他进一步分析说，日本企业在生产经营上都具有 8 个方面的自主权：

1. 研究开发；
2. 新产品开发和引进；
3. 市场营销；
4. 决定扩大和缩小雇佣的职工人数，解雇和录用职工，决定工资制度；
5. 与外国企业实行技术合作和合营事业；
6. 扩大企业生产设备的规模；
7. 在其他地区建立新厂，设置新的市场销售网点；
8. 与其他企业合并、合营以及吸收和新设企业下属子公司。

在他看来，中国的全民所有制企业在这些方面都没有自主权。“赋予中国工厂的经营上的自主权，包括最近以及将要赋予的自主权，与日本的制造业企业相比，不过相当于日本企业厂家的几个工场中一个工场所具有的那种程度的自主权而已。”我们知道，在日本的企业中，生产同类产品的几个工场都是由事业部或者事业本部统辖。大多数事业部都有相当大的自主权。小宫教授认为，中国政府赋予工厂的自主权还远没有达到日本企业事业部（事业本部）所具有的自主权。因此他得出结论说：中国的企业在工业生产中不是决策的主体，所以无论如何也不能说是通常意义上的“企业”。

小宫教授的上述思想可以归纳如下：

前提：在现代工业社会中，企业不能没有独立的经营自主权。

结论：拥有独立的经营自主权，是现代企业的基本特征。

推论：中国企业不具有独立的经营自主权，所以不是真正意义上的“企业”。

在这里,小宫教授立论的依据是我国企业经营自主权的现状,强调的是现代生产力条件下企业的基本特征。

关于社会主义企业缺乏经营自主权的问题,我们是早就有认识的。1956年4月,毛泽东在《论十大关系》一文中就谈到:“把什么东西统统都集中在中央或省市,不给工厂一点权力,一点机动的余地,一点利益,恐怕不妥。”“各个生产单位都要有一个与统一性相联系的独立性,才会发展得更加活泼。”同年9月15日,刘少奇在中国共产党第八次全国代表大会上的政治报告中也指出:“应当保证企业在国家的统一领导和统一计划下,在计划管理、财务管理、干部管理、职工调配、福利设施等方面,有适当的自治权利。”^①1957年,陈云同志在他起草的《关于改革工业管理体制的规定》中更明确地指出:我国目前经济管理体制的弊端之一,就是“工矿企业的主管人员对本企业的管理权限太小,工业行政部门对厂矿企业中的业务管得过多。”^②1978年,党的十一届三中全会公报又一次强调:“现在我国经济管理体制的一个严重缺点是权力过于集中,应该有领导地大胆下放,让地方和工农业企业在国家统一计划的指导下有更多的经营自主权。”可见,扩大企业自主权的问题,不是谈了三年五年,而是整整谈了三十多年了。

但是,为什么这个问题一直得不到解决呢?这是一个值得进一步深思的问题。过去,我们往往把企业缺乏经营自主权看作一种孤立的现象,而不是把它看作企业传统经营机制中的有机组成部分,似乎只要把自主权用下达行政公文的方式宣布放给企业,一切问题就解决了,企业活力也就自然而然会增强。这种思想认识的典型表现,就是在改革过程中只强调对企业“放权让利”,而不

^① 《刘少奇选集》(下),人民出版社1985年版,第233页。

^② 《陈云同志文稿选编(1956—1962)》,人民出版社1990年版,第71页。

考虑这种“放权让利”的程度、条件和效果，不注重改革措施的配套性。结果要么是下放企业经营自主权难以落实，要么是“一放就乱”，出现宏观控制与微观搞活的矛盾，改革总是在放权收权上兜圈子。现在看来，这里的问题出在对改革对象即传统社会主义企业的认识和评价上。缺乏独立经营自主权当然是传统社会主义企业的重要特征，但这是问题的表象，问题的实质在于：为什么传统社会主义企业缺乏经营自主权？这就要求我们对企业赖以运行的经营机制进行分析，对企业经营机制赖以形成的经济环境进行分析，并且把传统社会主义企业与现代企业基本特征进行比较。也就是说，我们对于传统社会主义企业不能仅停留在“有权”、“无权”的认识和评价上，应该更深入地考虑：我国传统社会主义企业是否具有企业的基本特征？或者说，是不是真正的“企业”？

第二节 我国社会主义企业的形成与发展

评价我国传统社会主义企业，需要对它的形成与发展历史进行回顾与分析。然而，企业的存在与发展并不是孤立的，而是与社会的存在与发展有着密切的联系。一方面，企业是社会生产力发展的历史产物，生产力水平的高低直接决定了企业的生产方式、技术特点和组织规模；另一方面，企业的存在与发展要受到社会经济、政治、文化、传统习惯等方面的制约。一旦社会形成了相对稳定的经济制度，它就会在既定的经济结构关系基础上，形成固有的内在运行机制，决定和影响企业的经济性质、地位、作用及行为规律，并将在自身的发展过程中，不断促进企业内部机制的改革，再造出与之发展相适应的新型企业。企业与社会之间的这种有机联系，应该是我们认识和评价我国传统社会主义企业的

基本出发点。

我们知道，我国的社会主义经济制度，是中国共产党领导人民群众，经过长期以农村包围城市为特点的武装斗争，在彻底粉碎旧中国封建官僚资本主义统治政权的基础上，逐步建立起来的。因此，在考察我国社会主义企业的形成与发展过程时，不可不注意到我国社会主义革命与建设的以下三个基本特点：

其一，我国的社会主义脱胎于半殖民地半封建社会，生产力发展水平远远低于资本主义发达国家，也低于东欧一些社会主义国家。中国的工业和农业在国民经济中的比重，就全国范围来说，在抗日战争以前，大约是现代性的工业占10%左右，农业和手工业占90%左右。这是帝国主义制度和封建制度压迫中国的结果，是旧中国半殖民地和半封建社会性质在经济上的表现，也是在中国革命的时期内和在革命胜利以后一个相当长的时期内一切问题的基本出发点。从这一点出发，产生了我党一系列的战略上、策略上和政策上的问题。

其二，中国的革命经历了一个从终结殖民地、半殖民地、半封建社会到建立社会主义社会的过渡阶段，即新民主主义革命阶段。正如毛泽东所指出的：“中国共产党领导的整个中国革命运动，是包括民主主义革命和社会主义革命两个阶段在内的全部革命运动；这是两个性质不同的革命过程，只有完成了前一个革命过程才可能去完成后一个革命过程。民主主义革命是社会主义革命的必要准备，社会主义革命是民主主义革命的必然趋势。”^①由于这一特点，决定了我国社会主义企业并不是在社会主义革命胜利以后才开始建立的，而是开始于新民主主义革命时期，并经历了一

^① 《毛泽东著作选读》(上)“中国革命和中国共产党”，人民出版社1986年版，第343—344页。