

● 劳动经济与管理专业教材 ●

社会主义经济基本理论教程



经济日报出版社

9114162

本套教材由北京市计划劳动
管理干部学院组织编写

社会主义经济基本理论教程

顾问 龚树基

主编 寇金和 徐泽昱 魏化纯

作者 寇金和 贾希珍 赵晓英



19114162



经济日报出版社

社会主义经济基本理论教程

Shehui Zhuyi Jingji Jiben Lilun Jiaocheng

顾问 龚树基

主编 寇金和 徐泽昱 魏化纯

作者 寇金和 贾希珍 赵晓英

*

经济日报出版社出版发行

北京宣武区福州馆前街6号

(邮政编码100052)

北京石景山区中华书局印刷厂印刷

*

787×1092 毫米 32 开本 9.65 印张 217 千字

1989年8月第1版 1989年8月第1次印刷

印数 1—6000册

ISBN 7—80036—197—7/F·102

定价: 3.40元

目 录

绪论

——论社会主义初级阶段·····	(1)
------------------	-------

第一编 社会主义初级阶段的经济结构

第一章 社会主义初级阶段的所有制结构·····	(23)
-------------------------	--------

第一节 社会主义初级阶段建立混合所有制结构的必然性·····	(23)
--------------------------------	--------

第二节 社会主义初级阶段的公有制·····	(27)
-----------------------	--------

第三节 社会主义初级阶段公有制的补充经济形式·····	(44)
-----------------------------	--------

第二章 社会主义初级阶段经济发展的中心任务	
-----------------------	--

和目的·····	(45)
----------	--------

第一节 社会主义初级阶段经济发展的中心任务···	(45)
--------------------------	--------

第二节 社会主义初级阶段经济发展的目的和动力·····	(58)
-----------------------------	--------

第三节 社会主义初级阶段经济发展的规律和主要矛盾·····	(63)
-------------------------------	--------

第四节 社会主义初级阶段经济发展的战略·····	(68)
--------------------------	--------

第三章 社会主义初级阶段的有计划商品经济·····	(77)
---------------------------	--------

第一节 我国为什么要发展有计划的商品经济·····	(77)
---------------------------	--------

第二节	社会主义初级阶段的货币和价格·····	(87)
第三节	社会主义初级阶段的商品流通和市场·····	(100)
第四节	社会主义有计划商品经济中的价值规律·····	(112)

第四章 社会主义初级阶段的分配····· (120)

第一节	社会主义初级阶段的国民收入和分配·····	(120)
第二节	社会主义初级阶段个人收入的分配·····	(131)
第三节	社会主义初级阶段的社会保险和集体福利·····	(140)

第五章 社会主义初级阶段的生活消费····· (143)

第一节	社会主义初级阶段生活消费的性质和特征·····	(143)
第二节	社会主义初级阶段的生活消费结构·····	(150)
第三节	社会主义初级阶段的生活消费方式和消费水平·····	(158)
第四节	国家对生活消费的指导和消费政策·····	(164)

第二编 社会主义初级阶段的宏观经济管理

第六章 社会主义初级阶段的宏观经济管理体制····· (170)

第一节	社会主义初级阶段宏观经济管理的任务、内容和必要性·····	(170)
第二节	社会主义初级阶段的宏观经济管理体制·····	(181)

第七章 社会主义初级阶段宏观经济管理的组织和基本形式····· (190)

第一节	社会主义国家在宏观经济管理中的职能·····	(190)
-----	------------------------	-------

第二节	我国宏观经济管理的组织和机构·····	(196)
第三节	宏观经济管理的基本形式·····	(200)

第三编 社会主义初级阶段的企业管理

第八章	社会主义初级阶段的企业·····	(213)
第一节	企业在宏观经济发展和管理中的地位·····	(213)
第二节	增强企业活力是经济体制改革的中心环节·····	(216)
第三节	企业与国家的关系·····	(223)
第九章	企业管理的基本原理与组织·····	(229)
第一节	企业管理的性质和职能·····	(229)
第二节	企业的领导体制·····	(232)
第三节	企业的组织机构·····	(243)
第四节	企业内部的经济责任制·····	(259)
第五节	企业管理现代化·····	(266)
第十章	企业的经营与决策·····	(271)
第一节	企业经营概述·····	(271)
第二节	企业经营决策·····	(284)
第三节	企业经营计划·····	(297)
后记	·····	(304)

绪 论

——论社会主义初级阶段

我们每天都在辛勤的劳动，努力的工作，目的是为了建设好我们的国家，在国家的兴旺发达中提高和改善我们的生活。我们每天都会遇到一些顺心或不顺心的事，在同志之间，朋友之间、亲人之间交谈、议论，甚至“发牢骚”。在这些交谈、议论和“牢骚”中，你会发现，用今天的中国和十年以前的中国相比，不管是国家还是个人的生活都有明显的进步和提高，但拿今天的中国和世界发达资本主义国家相比，又会感到我们很落后，有很多不满足。在现实生活中为什么会有那么多使人顺心、不顺心，进步和落后的事呢？这是单凭经验无法说清楚的。需要学习掌握一定的理论，明白事物发展的规律，了解中国现在所处的历史时期才能理解。《社会主义经济基本理论教程》这本书，就是要从中国的经济制度及特征，中国经济运动发展的规律和特点，中国经济体制的改革和对外开放，中国企业的结构和特点等方面作一些最基本的理论说明。回答当前经济生活中一些重大事件的发生和发展的必然性。对这些最基本的理论的理解和掌握会大大提高我们劳动工作的自觉性，提高管理工作的效率，增强我们的事业心和责任感。

本书的理论基础是社会主义初级阶段理论和有计划商品

经济理论。这两大理论都是在十一届三中全会以后，贯彻解放思想，实事求是思想路线，对中国四十年经济建设和改革经验教训的马克思主义的总结。而正确认识我国所处的历史阶段是社会主义的初级阶段，又是我们制定正确的路线、方针和政策的基本依据，是建设有中国特色社会主义的首要问题。

一、社会主义初级阶段理论的提出

1. 对马克思主义社会主义阶段理论的回顾

从1848年，马克思恩格斯发表的《共产党宣言》算起，国际共产主义运动经历了140余年。而在《宣言》发表70年，即1917年时，第一个社会主义国家在俄国诞生了。列宁讲，历史演进得如此奇特，在俄国产生了社会主义的政治制度，在德国存在着社会主义的物质条件。^①就是说，由于历史的原因，社会主义制度不是如马克思所设想的首先在生产力发达的资本主义国家产生，而是在生产力发展水平相对落后的俄国首先建立起来。第二次世界大战以后，在苏联社会主义的影响和干预下，社会主义在东欧和半殖民地半封建的中国也取得了胜利。这就为所有掌握政权的马克思主义政党和革命领导人提了一个十分艰巨的历史课题：如何解决先进的社会主义制度和落后的生产力之间矛盾。

列宁在设计和建立俄国的社会主义过程中，遵照马克思主义科学社会主义的理论，审时度势，明确指出，那种认为“我们经济‘力量’和政治力量不相适应，‘因而’就不应当夺取政权，那就犯了不可救药的错误”。^②我们完全可以利用建立起来的社会主义制度，去迅速发展生产力。但同时，他

① 列宁：《论粮食税》，《列宁选集》第四卷，第508—509页。

② 《列宁选集》第四卷，第513页。

也批评那种把马克思主义当作教条，完全按照马克思的设想，而不考虑本国生产力发展的实际状况去建设社会主义的错误，“我们决不把马克思的理论看作某种一成不变的和神圣不可侵犯的东西；恰恰相反，我们深信：它只是给一种科学奠定了基础，社会主义者如果不愿落后于实际生活，就应当在各方面把这门科学向前推进。”^①列宁提出了学习资本主义的一切先进科学技术和管理方法，提出用国家资本主义来改造俄国的落后经济，主张发展商品交换，允许自由贸易的存在。基于此，他提出了社会主义发展阶段论的思想，并不只一次地讲过象俄国社会的状况，只能建设“初级形式的社会主义”、“不成熟的社会主义”、“不完善”、“不发达”的社会主义。

斯大林在领导苏联的社会主义建设中，虽然也承认苏联生产力发展水平的相对落后性，但忽视列宁社会主义发展阶段论的思想。推行了一套“左”的建设路线。中国对马克思主义的学习和对社会主义的建设，都是“以俄为师”的。所以，在社会主义制度的建设和经济发展中，都在较长时期内犯了“左”的错误，不顾生产力发展的状况，常常通过政治运动的形式来变更生产关系，一直发展到搞“大跃进”、“人民公社化”的“穷过渡”，从反对“三自一包”到“割资本主义尾巴”，最后达到反对党内“走资本主义道路当权派”的“文化大革命”。从1958年到1978年，使整个中国经济长期处于停滞和徘徊之中。邓小平在总结这一段历史时指出：“旧的那一套经过几十年的实践证明是不成功的。过去我们搬别国的模式，结果阻碍了生产力的发展”。^②

2. 社会主义初级阶段理论的提出

① 《列宁选集》第一卷，第203页

② 《邓小平同志重要讲话》第32页。

党的十一届三中全会以后，在解放思想，实事求是思想路线的指导下，在改革、开放的实践活动中，我们对国家经济发展的历史、问题、经验教训进行了认真的总结，对社会主义进行了再认识。在总结和再认识的过程中，首先弄清了国情，明确了在世界经济的格局中我国所处的历史阶段。这个认识过程是逐步深化的。1981年，党的十一届六中全会通过的决议中，第一次提出“我们的社会主义制度还是处于初级的阶段”，“我们的社会主义制度由比较不完善到比较完善，必然要经历一个长久的过程”。但由于这次会议是集中解决建国以来党的历史上一系列重大遗留问题，对这种认识和提法并没有展开论述。在1982年党的十二大的报告中又重提“我国的社会主义社会现在还处在初级阶段，物质文明还不发达。”也没有引起全党的高度重视。到1986年党的十二届六中全会，才对这一重大理论问题做了较为概括的说明，《决议》写到：“我国还处于社会主义的初级阶段，不但必须实行按劳分配，发展社会主义的商品经济和竞争，而且在相当长历史时期内，还要在公有制为主体的前提下发展多种经济成份，在共同富裕的目标下鼓励一部分人先富裕起来。在这样的历史条件下，全民范围的道德建设，就应当肯定由此而来的人们在分配方面的合理差别，同时鼓励人们发扬国家利益、集体利益、个人利益相结合的社会主义集体主义精神，发扬顾全大局、诚实守信、互助友爱和扶贫济困的精神。”^①在这段论述里，不仅对社会主义初级阶段的经济结构、分配原则、经济运行的形式作了概括的说明，而且对精神文明建设中的理想和道德的建设也作了理论概括，说明对这个问题的认识大大深入了，也引起了党内外理论工作者广泛的注意。当该说，这时，社

① 见《中共中央关于社会主义精神文明建设指导方针的决定》

，社会主义初级阶段理论的基本观点已经形成了。在1987年党的十三大的报告中，对社会主义初级阶段理论进行了全面的阐述。

二、为什么说我国社会仍处于社会主义初级阶段

在四十年的经济建设过程中，我们以高昂的革命热情和崇高的理想做了许多事与愿违的错事。从1949年新中国建立到1956年，我们过早的宣布过渡时期结束，批判并否定新民主主义制度应当巩固和发展。人为的建立了单一的社会主义公有制经济。在1958年的“大跃进”高潮中，我们希望通过“人民公社”把集体所有制过渡到全民所有制，为向共产主义过渡准备条件。很长时期，我们以“阶级斗争为纲”，忽视生产力的发展，企图通过阶级斗争来消灭一切与社会主义思想和理论不相容的东西，忘记了阶级的产生和存在是以生产不足为基础的，阶级的消灭必将以现代化的生产力高度发展为条件。其结果是滥用了阶级斗争的理论，挫伤了人们建设社会主义的积极性，动摇了人们的社会主义信念，严重地破坏了生产力，使生产停滞不前。造成上述悲剧性错误的最终原因就是没有认真去研究我国的国情，不了解我国的社会所处的历史阶段。

确定我国处于社会主义初级阶段，是基于对国情的认识、分析和概括。国情包括许多方面，从国内看有自然条件、人口、民族、文化、生产力、社会经济结构、政治结构、思想意识、宗教信仰；从国际看有国际环境、进出口贸易、经济技术交流、文化往来、外交和我国的国际地位等。其中最重要的、有决定意义的是社会生产力和与生产力相适应的社会经济结构。因为，不仅政治的和法律的上层建筑、社会意识形

态要以社会生产力和社会经济结构为基础；而且自然资源的开发利用和保护，教育科学及其他事业的发展也必然受社会生产力和社会经济结构的制约。

党的十三大的报告对我国的国情做出了科学的概括，这就是：（一）我们的社会主义是脱胎于半殖民地半封建社会，生产力水平很低，远远落后于发展的资本主义国家，这就决定了我们必须经历一个很长的初级阶段，去实现别的许多国家在资本主义条件下实现的工业化和生产商品化、社会化、现代化。（二）我国拥有11亿人口，是世界上人口最多的国家。由于受资源和技术设备的限制，城乡都存在着大量的过剩劳动力。人口的文化技术素质水平很低，在人口总量中有将近四分之一的文盲和半文盲，人均受教育只有五年半。（三）1988年国民生产总值达到1.38万亿元，但人均国民生产总值仍居世界一百多个国家之后列。国民收入1.15万亿元，每年能用于积累的资金极有限。（四）经过四十年的努力建设，我们有了一部分现代化的工业，但大量的工业技术设备比较陈旧落后，与实现现代化水平要求相比要落后几十年甚至上百年。我国的农业基本上还停留在手工劳动的状况。农业经济除少数发达地区外，大量的还是属于自然经济和半自然经济。（五）地区经济、部门经济发展很不平衡，沿海地区较为发展，中西部都比较落后，这种生产力布局不合理的状况又不是短时期所能改变的。（六）与上述经济状况相适应，我国虽然建立了以生产资料公有制为基础的社会主义经济制度，但这种公有制赖以存在的生产力社会化程度还比较低，它决定了社会主义经济制度还不成熟不完善，还必须建立与多层次生产力相适应的以公有制为主体的多种所有制经济成份并存的混合经济结构。（七）我们建立了人民民主专政的社会主义政治制

度,但是由于经济不发展,人们的文化水平还比较低,加上保证人民民主专政的政治制度的组织管理体制还有许多弊端,民主、法制尚不健全,人民当家作主的制度职能还很不完善,还需要经过较长时期的政治体制改革去完成。(八)马克思主义在意识形态领域中的指导地位虽已确立,但是,在思想意识领域中教条主义的传播马克思主义的学风还没有真正解决,能够用马克思主义立场、观点、方法来说明中国的社会主义实际的理论体系还没有完成,“双百方针”还没有真正贯彻,发展马克思主义的任务还非常艰巨。适应社会主义初级阶段的文化艺术还很幼稚。(九)剥削制度和剥削阶级虽然已基本消灭,但阶级斗争的现象在各个不同领域仍不同程度的存在着,封建专制主义的遗毒仍根深蒂固,反对封建主义的思想文化的任务远没有完成。资本主义的腐朽思想还有市场,还不时地在侵蚀着人们的思想,影响着人们的作风。(十)小生产的习惯势力在社会上还有广泛的市场和影响;商品经济的不发展,使人们与商品经济相适应的思想观念,伦理道德都还没有真正的建立起来。

所有这一切情况表明,我国虽然建立了社会主义制度,但远没有超出社会主义的初级阶段。邓小平说:“现在虽说我们也在搞社会主义,但事实上不够格。只有到了下世纪中叶,达到了中等发达国家的水平,才能说真的搞了社会主义,才能理直气壮地说社会主义优越于资本主义。我们现在正在向这个路上走。”^①

三、社会主义初级阶段的含义和基本内容

社会主义初级阶段理论是我们党依据马克思主义的基本

^① 《邓小平同志重要讲话》第23页。

理论，结合我国四十年的社会主义革命和建设的经验教训的总结，是对马克思主义的重大发展，它是我国制定经济建设和改革的路线、方针、政策的基本依据，是我们做好各项工作的理论指导。它具有确切的含义和丰富的内容。

社会主义初级阶段理论的含义包括两个方面：

第一，我国社会已经是社会主义社会。对于这一点必须坚信不疑。我们知道，确定一个社会的性质和归属，首先要分析认识这一社会的经济本质，做出质的规定性，这是马克思主义的分析方法，决不能凭自己的主观好恶，或局部感性材料来进行判断。马克思和恩格斯基于对资本主义社会经济生活精湛的理论分析，对资本主义社会内在矛盾运动发展的历史趋势的科学预见，提出了社会主义社会的本质特征，这主要有以下几个方面：（1）社会主义社会是“一个集体的，以共同占有生产资料为基础的社会”。¹即社会共同占有生产资料。（2）社会主义社会“首先将根本剥夺互相竞争的个人对工业和一切生产部门的管理权。一切部门将由整个社会来管理，就是说，为了公共的利益按照总的计划和在社会全体成员的参加下来经营”。²即对社会的生产和经营实行社会计划管理。（3）剥削制度和剥削阶级已经消亡，因而“消灭了一切阶级差别和阶级对立”，³实现了劳动平等。（4）在个人收入分配上，“每一个生产者，在作了各项扣除之后，从社会方面正好领回他所给予社会的一切。”⁴（5）商品货币关系不再存在。但是，两位科学社会主义的创始人除了只看到了存在72天的

1 《马克思恩格斯选集》第3卷，第10页。

2 《马克思恩格斯选集》第1卷，第217页。

3 《马克思恩格斯选集》第3卷，第320页。

④ 《马克思恩格斯选集》第3卷，第10—11页。

巴黎公社以外，并没有看到社会主义。列宁和斯大林在建设社会主义的实践中，根据俄国的情况，提出了社会主义存在着商品货币经济，修正了马克思的不存在商品货币的思想。

在党的十二大的报告中，在对我国社会主义再认识的基础上，对社会主义社会的质的规定性做了如下的概括：（1）生产资料公有制是社会主义社会最基本的特征。这是社会主义制度同资本主义制度的根本区别，也是消灭阶级和剥削的基本条件。（2）在生产资料公有制基础上实现了劳动者和生产资料的社会结合，实现了劳动平等，劳动者成了社会主义经济的主人。（3）个人消费品实行按劳分配原则。它既不同于资本主义的“劳者不获，获者不劳”的分配制度，也区别于共产主义的按需分配制度。（4）有计划的商品经济是社会主义经济制度的又一个本质特征。这是由公有制基础上的社会化大生产和生产力发展的水平决定的。（5）社会主义应有高度发展的生产力和比资本主义更高的劳动生产率。这是社会主义彻底战胜资本主义，巩固社会主义制度的根本条件，也是最终实现共产主义的物质基础。（6）工人阶级和劳动人民掌握政权是社会主义在政治上的基本特征。这是保卫国家安全，实行社会主义民主，进行社会主义建设不可缺少的条件。（7）社会主义精神文明是社会主义的重要特征。这既是对我国现实经济和政治的理论概括，又指出了社会主义社会发展的方向。

用上述标准来观察、认识我国的实际，我国的现状是生产资料公有制占绝对优势，实行有计划的商品经济，实行以按劳分配为主体的分配制度，政治上人民民主制度，就不能不承认我国是社会主义社会，是区别于以往任何一种社会制度的新社会。

值得注意的是，在我国是社会主义社会这一重大问题上，人们的认识并不是完全一致的。有的同志认为，鉴于我国的经济落后和多种经济成份的存在，我国的社会仍属于新民主主义社会。并认为过早的宣布我国是社会主义社会既降低了社会主义的标准和威信，削弱了社会主义对人们的感召力和吸引力，也不利于我国经济的发展。这种认识既缺乏理论根据，也不符合中国的实际。

中国共产党领导中国人民进行了28年的国内战争（其中有八年抗日战争），革命的对象是帝国主义、封建主义和官僚资本主义，革命的性质是新民主主义的，革命的目的是要建立一个新民主主义的社会。新民主主义社会的经济、政治状况是什么样子的呢？毛泽东在《新民主主义论》中作了明确的回答。他写到：“大银行、大工业、大商业归这个共和国所有。”“但这个共和国并不没收其他资本主义的私有财产，并不禁止‘不能操纵国计民生’的资本主义发展”。“扫除农村中的封建关系，把土地变为农民的私产。农村的富农经济，也是容许其存在的。”“在这个阶段上，一般地还不是建立社会主义的农业”。^①新民主主义的政治制度是“在无产阶级领导下的一切反帝反封建的人们联合专政的民主共和国”。^②很显然，新民主主义的经济虽然有掌握国家经济命脉的国有经济，但它是以私有制为基础的社会。在这种经济制度下，它既不能消灭阶级，也不可能消灭剥削，只是对私有制经济进行某种程度的限制，连改造都谈不上。在这种经济制度上的政治制度只能是反帝反封建反官僚资本的几个阶级的联合专政，而不是无产阶级领导的工农联盟的人民民主专政。社会主义是以公有制为基础的。在改革开放的条件下，我们根据生产力发

①② 《毛泽东选集》（合订本），第639页、第635页。

展不平衡、多层次的状况，建立了以公有制为主体的多种经济成份并存的混合经济结构，允许、保护个体经济、私营经济和“三资”经济的发展，但非社会主义经济成份在整个国民经济构成中还占不到10%，居于社会主义经济的从属地位，是公有制经济的补充。把社会主义社会混同于新民主主义社会是没有对两种社会经济制度、政治制度做科学的分析，只是从表面现象来认识问题。至于在理论上，列宁、毛泽东多次讲过新民主主义革命是经济落后国家进行社会主义革命的第一步，从性质上说，它和社会主义革命有本质的区别，不能因为社会主义发展水平低，就否定这种本质的区别。

还有的同志认为，我国的社会还处在旧社会（或者讲从新民主主义社会）向新社会（社会主义）的过渡时期。他们认为从1953年到1957年，我国过早的消灭了私营资本主义经济和个体经济，是政策和工作的失误，今天恢复和发展个体经济和私营经济，证明过渡时期尚未完成。

不可否认，我们在从新民主主义社会向社会主义社会过渡的问题上是有这样那样的不足和缺点，如人为地加速了社会主义改造的进程，把本来用15年要做完的事用不到五年就做完了。在社会主义改造的过程中，方法有些简单、粗造，把本来不属于资本家范畴的小业主也划进了资本家的范畴，本来可以把对社会主义无害的，而对发展生产力有益的个体经济、私营经济还可以保留一些等等。但是，所有这些，以及今天在改革中发展个体经济和私营经济，允许多种经济成份并存，都不足以说明社会主义社会的初级阶段和过渡时期是相同的、没有区别的。

关于过渡时期的理论，首先是由马克思在《哥达纲领批判》中提出来的，他指出从资本主义到社会主义中间有一个