

改革 理论 探索

顾奎相 主编

辽宁大学出版社

9014199

552.26 / 20.2

改革理论探索

顾奎相 主 编

关志才

何荣贵 副 主 编

索志和

辽宁大学出版社

一九八七年·沈阳

责任编辑 张春光 刘 静
封面设计 刘桂湘
责任校对 雪 梅

改革理论探索

顾奎相 主编

辽宁大学出版社出版发行

(沈阳市崇山西路3段4号)

辽宁大学印刷厂印刷

开本: 787×1092 1/32 印张: 10.875

字数: 180千 印数: 1-2,000

1987年4月第1版 1987年4月第1次印刷

统一书号: 4429·042 定价: 1.80元

ISBN 7-5610-0038-3/F·5

前 言

我国目前正处在一个世人瞩目的变革开放时代，改革的大潮荡涤着神州大地各个角落，正在和必将使悠久古老的中华民族发生天地翻覆的变化。

我们现在进行的改革是前无古人的宏图伟业，其目标是明确的，蓝图是美好的，步骤是稳妥的。我们只要按照党中央指引的航程，牢牢地坚持四项基本原则，坚持改革开放，旗帜鲜明地反对资产阶级自由化，百折不挠地向前奋前，到本世纪末，祖国到处会是一派国泰民安、生机盎然的繁荣景象，一个日臻完善、富有创造性和生命力、具有中国特色的社会主义模式必将屹立在世界的东方。但是要实现这一美好目标是十分艰难的，就是说要用一个新体制代替旧体制，要用一个新的经济发展模式和运行机制代替旧模式和旧机制，决不会一个早晨就到来，要有个过程，需要花费极大的气力。几年的改革尝试，成功和挫折无不雄辩地证明，起步是胜利的，也是艰难的。

改革是鼎新革故、除旧布新，旧事物决不会拱手让给新事物；改革是一项巨大的系统工程，牵一发而动全身；改革是一场深刻复杂的社会革命，革一弊要连万端。因此，面对坎坷的改革之途，许多改革者和企业家，一为报效祖国，二不虚掷一生，宁可做“出头的椽子”和“出头鸟”，无所畏惧地在改革风浪中搏击。结果，一些人冲破重重障碍，在艰难中前进；一些人尽管使出全身解数，由于各种各样反改革势力

的袭击，败下阵来，或调离，或赋闲，甚至身陷囹圄……。改革者的个人遭遇决不属于他个人，它的示范效益难以估量。他们的遭遇，会使许多刚想迈步的改革者望而生畏、退避三舍；使奋战在改革前沿上的志士心灰意冷、“精神萎缩”。改革者的“精神萎缩”，必然导致生产者的萎缩，导致生产的滑坡。这可不是一件小事情，全社会应从全民族的利益出发，关注和保护企业家的命运。道理很简单，调动一个生产者的积极性，调动的是一个人，而调动一个企业家的积极性可调动千军万马。有人说：“一个不尊重企业家的民族决不是兴旺发达的民族”，此话是有见地的。

改革之难，除来自旧体制的阻抗外，就是来自为旧体制服务的某些传统理论和传统观念。一些长期形成的理论和观念，不更新、不突破，改革是难以迈步的。远的不论，就说建国以来，我们绝大部分时间和精力是在“以阶级斗争为纲”和“无产阶级专政下继续革命”的道路上走过来的，对什么是社会主义，什么是资本主义，怎样搞社会主义，怎样搞无产阶级专政等等，都有一套完整的理论和观念。对这些不能笼统宣布全错，但有些确实值得探讨。例如，把搞社会主义商品经济和开放搞活说成是“资本主义”；把雇工一律视为“剥削”；把“一大二公”、“大锅饭”说成是社会主义优越性；把追求物质利益原则和精神文明说成是追求资产阶级生活方式；把政企分开、厂长负责制说成是削弱党的领导，等等。这些错误的观念应该说是传统理论的产物。如果不能突破这些传统理论，它就会象紧箍咒一样，束缚改革者的手脚，挫伤他们的创新精神，势必影响经济体制和政治体制方面的改革。在改革中遇到的这一严重问题，使许多企业家

们对理论产生了极大兴趣，开始自觉地向理论和理论家们靠拢，并强烈呼唤理论家们给以理论的力量！理论工作者以高度的历史责任感，积极地探索改革理论，为改革家们的改革提供理论武器。现在我们会高兴地看到理论家和企业家相互靠拢，为了一个共同的目标，自觉地结合起来，可以说，这是从来没有的好势头，仅此就可预言，未来是辉煌的，改革是必胜的。

辽宁大学校长冯玉忠教授和沈阳汽车工业公司总经理赵希友同志，为推改革之波，助改革之澜，为给理论家和企业家进一步提供交流、对话、靠拢的良机，他们在各自单位党政领导的支持下，于一九八六年九月二十一日至九月二十五日，在辽宁大厦联合召开了大型改革理论研讨会，二百多位知名学者、专家、企业家、改革者欢聚一堂，紧紧围绕改革中遇到的理论问题和实际问题进行了热烈讨论和探索。研讨始终是在“双百”方针指导下各抒己见、相互交锋。结果，与会者一致认为：改革需要理论，某些理论也需要改革。从目前的改革实际看，与会者认为有五个方面的理论需要认真探索，即：在生产资料所有制问题上，要继续突破“单一公有”论和“国有国营”论，树立生产资料所有制形式多元化和多样化的理论观念；在市场问题上，深入破除“产品经济”论和对商品经济的“限制”论，确立社会主义商品经济理论体系；在计划问题上，突破流行半个多世纪的“本本计划经济”论，树立“大计划”的新观念；在分配问题上，破除“公平分配”论和“单一按劳分配”论，确立“按劳补偿、多劳多补”和多层次的社会主义分配理论体系。此外，在政治体制改革和传统文化方面，也进行了大胆探索，提出了许多新观念、新

见解。为使大会给推动改革带来更大效益,为记录大会研讨改革理论的新成果,辽宁大学和沈阳汽车工业公司联合编辑了研讨会论文集。因篇幅限制,凡与本书主题不甚密切的论文,或本书发稿前已见载其它刊物的论文,均未收入,敬请与会者理解和谅解。

由于时间仓促,又限于编者功力,疏漏错误,谅所难免,恳请读者批评指正。

编者

1986年12月11日于沈阳

目 录

经济体制改革的目标模式与宏观经济的管理·····	(1)
改革的挑战和经济学者的社会责任·····	(14)
商品经济功能与计划调节体系·····	(23)
经济体制改革必须适应发展社会主义商品经济的 要求·····	(44)
对社会主义商品经济的几点思考·····	(50)
社会主义商品经济与我国的改革·····	(65)
树立商品经济观念促进两个体制改革·····	(76)
商品经济的运行机制和我国的经济体制的改革·····	(85)
按商品经济的原则改革保险管理体制·····	(100)
从租赁制到资产经营责任制·····	(106)
试行企业租赁经营的实践与体会·····	(119)
关于进一步推行租赁经营制的几点看法·····	(134)
关于全民所有制形式改革问题·····	(144)
所有制变革与分配制度变革的辩证关系·····	(157)
浅谈租赁企业各方面关系的变化及其实质·····	(163)
论所有权和经营权的适当结合与适当分离·····	(170)
“两制”是增强企业活力的最佳体制·····	(181)
略谈所有制的改革问题·····	(192)
关于全民所有制改革的思考·····	(197)

略论社会主义股份制·····	(208)
横向经济联合的条件分析·····	(215)
谈租赁企业分配制度的改革·····	(225)
试论新旧经济体制的转换·····	(230)
股份制作用四点谈·····	(239)
个人租赁承包是房产管理的必由之路·····	(245)
企业改革的三次突破·····	(248)
略论社会主义制度下的基础价格·····	(259)
浅议建立和完善社会主义市场体系问题·····	(275)
传统文化与四化建设·····	(285)
从社会弊端反思中国传统文化·····	(298)
平均主义的来源及其危害·····	(306)
中国传统哲学三题·····	(310)
谈正确发挥国家经济职能的问题·····	(320)
“允许先富”是治国富民的良策·····	(331)
附录：大会论文目录·····	(337)

经济体制改革的目标模式 与宏观经济的管理

宋 则 行

“七五”计划提出，要坚持把改革放在首位，争取在今后五年或者更长一些的时间内，基本上奠定有中国特色的、充满生机和活力的社会主义经济体制的基础，并规定了“七五”期间经济体制改革的目标模式以及按照这个目标模式的要求进行宏观经济管理的问题，这里谈谈自己对这个问题的认识。

一、经济体制改革的目标模式

经济体制改革的目标模式是指经过改革要形成一个什么样的社会主义经济体制的问题。所谓社会主义经济体制，是指一个社会主义国家根据自己的国情和特点对社会主义生产关系所采取的具体形式和对社会主义经济的运行所选择的具体模式。当然，一个社会主义国家对生产关系具体形式和经济运行具体模式的选择不是任意的，而有它的客观依据，并且是在实践中逐步形成的。根据我们国家的客观条件和社会主义经济实践中正反两方面的经验，我们要建立的社会主义

经济体制，概括地说，就是在公有制基础上形成有计划的社会主义商品经济的体制，这就是我国经济体制改革的目标模式。关于我国经济体制改革的目标模式为什么是这样的一个体制，它的客观必然性和必要性，在《中共中央关于经济体制改革的决定》中已经讲得比较清楚，在经济理论界，尽管在理解上还有一些分歧，但讨论得已比较充分。这里，仅就有计划的商品经济体制作为经济改革的目标模式具有哪些基本特征，谈一些看法。

1. 从这个体制的物质基础说，它是建立在社会细密分工基础上有着不同层次生产力水平的社会化大生产。

2. 从生产资料所有制结构说，它是在公有制占主导地位的前提下，多种所有制形式并存的体制。有各种不同经营方式的全民所有制，有集体所有制、个体所有制以及各种联合经营的所有制（包括中外合资、全民和集体联营、全民、集体、个体联营等各种形式）。公有制占主导地位，决定了社会生产的最终目的是满足全体人民日益增长的物质文化生活需要。

3. 从经济决策体系说，基本上包括国家（中央）、地方、企业和个人四个层次，各个层次各有决策的范围。国家掌握全社会范围的宏观经济决策，如制定经济社会发展战略，中长期经济社会发展计划，确定一定时期的经济增长速度，组织社会总需求与总供给的平衡，确定消费与积累的比例，控制固定资产投资的总规模和消费基金的增长幅度，调整产业结构与投资结构，主要运用各种经济手段调节经济运行，制定各种经济法规等。地方则在所辖地区范围内施行管理地区经济的决策。企业根据市场需要，在国家宏观计划指

引下施行各自的产供销和收入使用分配的决策。个人（及其家庭）则有支配个人收入和选择消费的自由；个人作为劳动者有按照个人技能选择职业的自由。

4. 从经济利益关系说，承认地区之间、企业之间和个人之间的利益差别，国家协调国家、地方、企业和个人四者的经济利益关系。国家代表全民的根本利益和长远利益，处首要地位，但尊重和兼顾地方、企业及个人的局部利益和眼前利益。

5. 从经济联系的形式说，地区之间、企业之间、企业与个人之间的经济联系的主要形式是在等价基础上以货币为媒介的商品交换，反映等量劳动相交换的等价交换是经济联系的通行原则。

6. 从国家与企业的关系说，政企职责分开；企业按国家税法缴纳税金，企业占用国家资金是有偿的；企业是独立的或相对独立的自主经营、自负盈亏的社会主义商品生产者和经营者。各级政府（包括城市）除少数特殊部门和行业外不直接管理企业；国家对企业的管理主要是运用各种经济手段，通过市场机制进行间接的控制和调节，并制订必要的经济法规进行引导和监督。

7. 从分配关系说，实行两个层次的按劳分配。一个层次是企业之间的劳动报酬水平按其经济效益的高低有所差别，即企业所支配的收入取决于企业的经济效益，企业职工劳动报酬水平与企业的经济效益挂钩，经济效益不同的企业可以有不同的劳动报酬水平。第二个层次是企业内部职工劳动报酬的差别，即企业内部实行经济责任制，按照劳动的数量、质量和所作的贡献给予不同的劳动报酬。

8. 以上一些基本特征决定了这个体制的经济运行方式是一种自觉依据和运用价值规律来调节经济运行的模式。地区之间、企业之间和个人之间的利益差别决定了一切经济活动主要还要依靠等价基础上的商品交换来联系，从而决定了在这种体制下的经济还是一种受价值规律调节的商品经济。价值规律对生产和流通的调节作用，具体表现为生产与流通受市场机制的调节。市场机制是价值规律作用的具体表现形式。因此，作为一种由价值规律支配的商品经济，它的运行主要依靠市场机制来调节。但是由于地方、企业及个人都受局部利益视野的局限，如果完全由市场机制自发地调节生产和流通，难免有一定的盲目性，价值规律的按社会需要比例分配社会劳动的作用，只能在不实现中，即在经济经常的波动中才能得到实现。另一方面，却由于公有制占主导地位，国家掌握客观经济的决策权，就使国民经济有计划地运行和发展成为可能，即有可能在全社会规模上自觉运用价值规律来调节经济的运行。因此，在具有前述各项特征的有计划的商品经济体制下的经济运行模式，是一种在国家计划指引下，主要运用各种经济手段自觉利用市场机制来调控经济运行的模式。

以上讲的是作为经济体制改革目标模式的有计划商品经济体制的几项基本特征。在这样的体制下，我们可以把计划与市场、微观搞活与宏观管理有机地结合起来，使国民经济得以持续、稳定、协调、高效益地发展。

二、建立新的宏观经济管理制度

根据经济体制改革目标模式的要求，应该相应地建立宏观经济管理制度。

所谓宏观经济的管理，就是要从国民经济发展的全局出发来控制 and 调节经济的运行，控制和调节经济活动的总量及其宏观结构。在社会主义有计划的商品经济体制下建立新的宏观经济管理制度，实际上就是要适应发展社会主义商品经济的要求，建立一个新的计划体制，因为新的经济体制下计划工作的重点就在于，在搞活微观经济的前提下管理好宏观经济。宏观经济管理包括相互衔接的两个内容：一是确定宏观调控的目标；二是为实现宏观调控目标必须建立的调控体系，即通过什么样的机制使微观经济活动更好地符合宏观调控目标的要求。

关于宏观调控目标。实行宏观经济的管理或调控，首先要确定调控什么，即调控的范围。为使有计划的商品经济顺利运行和持续稳定地发展，调控的目标应包括如下几个方面：

1. 一定时期的经济发展速度，即国民收入或国民生产总值的增长率，它是否适度，关系到社会总需求与总供给能否得到基本平衡和社会经济效益能否得到提高的问题。

2. 积累率或消费与积累的比例。它决定人均收入和消费水平的增长速度、固定资产投资的增长规模，从而关系到社会总需求的规模和构成的确定。

3. 与消费积累比例相适应的投资结构和生产的宏观结

构。后者包括社会最终产品在消费品（包括消费性劳务）和投资品生产之间的分配，社会最终产品生产与相应的中间产品生产的比例等。这些可概括为确定产业结构的调整方向，它关系到社会总供给的构成是否与社会总需求的构成相适应，从而取得更好的宏观经济效益的问题。

4. 进出口贸易的规模及其结构。在开放经济的条件下，出口是社会总需求的组成部分，进口则是社会总供给的组成部分。因此，对外贸易的规模和结构关系到社会总需求和总供给的平衡以及对外收支的平衡问题。

以上都是有关经济总量及其结构的价值平衡的目标。归结起来，就是力求社会总需求的规模及其构成和社会总供给的规模及其构成之间的相互平衡、相互适应，在此基础上取得适度的经济增长率、合理的产业结构和资源配置、较高的宏观经济效益和人均收入、人均消费水平的逐步提高；其中关键性的调控目标是固定资产投资的总规模和结构以及消费基金的增长幅度。

此外，关系国计民生的重要物资的供需平衡和重大建设项目及其地区布局，也应作为宏观调控目标的组成部分。所有这些宏观调控目标构成国家制定的计划，这是国家管理宏观经济的主要依据。

关于建立宏观调控体系。为了实现宏观调控目标，必须对微观经济活动进行调节和控制，使其遵循宏观计划的轨道运行。这是因为宏观调控的目标主要是经济总量及其宏观结构，而经济总量则是微观经济活动的总和。全国投资的总需求是各个部门、各个地区、各个企业的投资需求的加总；全国消费的总需求是农村，城市各个居民户的消费需求、各个

事业单位和行政机关集体消费需求的总和；经济增长率是各部门、各企业、各种产品生产的增长速度的综合，如此等等。所以，各个宏观调控目标，只有通过微观经济活动进行必要的调节和控制才能实现。这就涉及到国家对企业的经济活动采取什么方式进行控制和调节的问题，是采取直接控制的方式还是采取间接控制的方式。关于这个问题，“七五”计划提出：“国家对企业的管理逐步由直接控制为主转向间接控制为主，建立新的社会主义宏观经济管理制度。逐步完善各种经济手段和法律手段，辅之以必要的行政手段，来控制 and 调节经济运行。”还提出：“计划工作的重点，要逐步地从直接控制上转到运用经济政策和经济手段进行间接控制为主的宏观管理的轨道上。”这里所说的间接控制，显然指的是通过市场机制进行的控制，即国家主要运用经济政策和各项经济手段，如财政收支、信贷发放、价格调放、利率升降、汇率浮动等来调控、影响市场供求和物价，从而引导企业相应地调整自己的生产、流通、投资活动，使之符合宏观调控目标的要求。这里，就这个以间接控制为主的宏观经济调控体系的几个主要组成部分，作一简要的分析。

1. 关于价格。在国家还掌握主要产品价格制定权的情况下，国家用来调控企业经济活动和整个经济运行的各种经济手段中，价格是一个重要的经济杠杆。但若国家对所有产品的价格实行开放，则价格将由市场供求关系来调节，并由市场自然形成的价格来调节供求关系。这是搞活经济的一个重要途径。在这种情况下，国家调控企业经济活动和整个经济运行的手段，就主要依靠财政金融政策和财政金融杠杆，通过市场机制来调控市场供求和价格，而不是直接制定和调

整价格了。不过，在目前主要生产资料和主要消费品供求关系紧张和价格体系不合理的情况下，国家管理价格仍然是整个宏观经济调控体系中的主要组成部分。

目前，国家改革不合理的价格体系和价格管理制度，对价格实行“调”和“放”的措施，虽然不是调控经济总量的手段，但对调节总需求和总供给的宏观结构起着重要作用。

“放”就是对多数产品的价格逐步放开，由市场供求来调节，使它能反映价值，反映供求关系，反过来由市场自然形成的价格来调节供求关系。“调”就是对少数关系国计民生或紧缺的产品仍须由国家来制订计划价格的，由国家根据价值规律的要求，以价值为基础来进行调整，使它们能反映价值和供求关系。这些改革不合理价格体系的“放”“调”措施，可以完善市场机制，更好地发挥市场机制的功能，使企业对市场供求变化作出合理的反应，因而它不仅调控需求结构、生产结构的主要手段，而且对完善整个以间接控制为主的宏观经济调控体系起着关键的作用。待到所有产品的价格开放了，国家就可主要运用财政金融手段，通过市场价格机制调控微观经济活动，来实现宏观经济的管理。

2. 关于财政收支。运用财政政策和财政手段来调控宏观经济，体现在财政收支的调节上。财政收入主要是税收。在税种税率不变的情况下，财政收入总额主要取决于经济发展的状况和企业盈利的状况。但是通过税种、税率的调整，可以增减财政收入的总量和改变财政收入的结构，从而影响市场的供求及其构成，间接调控企业的经济活动。例如，提高税率的总水平可以压缩企业可支配的资金和消费者的收入和消费，起着紧缩社会总需求的作用。相反，降低税率的总