



新编经济学系列教材

合作经济的理论与实践

HEZUO JINGJI DE LILUN XU SHIJIAN

● 洪远朋 主编



● 复旦大学出版社

国家资助哲学社会科学研究课题

合作经济的理论与实践

洪远朋 主编

复旦大学出版社

内 容 提 要

本书以马克思主义的合作经济理论为指导,吸取古今中外合作经济的理论和实践的优秀成果,从合作经济的历史、理论、现实三个方面进行深入研究。历史篇包括合作经济思想史、合作经济运动发展史;理论篇包括合作经济的性质、所有制形式、产权关系、运行机制、利益分配以及发展趋势;现实篇包括农业合作经济、工业合作经济、供销合作经济、信用合作经济、住宅合作经济、工艺合作经济等。本书既是一本专著,也可作为教材,适合各大专院校经济、管理、贸易专业师生、经济理论工作者和经济部门实际工作者阅读。

本书编写人员

主 编 洪远朋

编 委 (以姓氏笔画为序)

丁大卫 严克勤 张洪涛 周 环 洪远朋

翁其荃 高贤伟

编写人员 (以姓氏笔画为序)

丁大卫 朱 晓 卢小珠 严克勤 杨衍江

吴法骏 张士怀 张洪涛 陈振华 周 环

周建军 柳步才 俞官潮 洪远朋 徐新照

翁其荃 高贤伟 傅培军 樊允平

目 录

导 论	1
-----------	---

历 史 篇

第一章 合作经济的起源	17
第一节 合作经济思想的萌发	17
第二节 和谐制度的构想	19
第三节 合作社的实践	22
第四节 合作经济原则的雏形	25
第五节 对合作经济思想起源的思考	28
第二章 马克思主义合作经济理论的产生和发展	32
第一节 马克思、恩格斯的合作经济思想	32
第二节 列宁的合作经济思想	40
第三节 斯大林的合作经济思想	46
第四节 毛泽东及其战友的合作经济思想	50
第三章 资本主义合作经济的发展(上)	66
第一节 资本主义合作经济发展的概况 和国际合作联盟	66
第二节 发达资本主义国家合作经济的发展	71
第三节 经济落后的资本主义国家合作经济的发展	79
第四章 资本主义合作经济的发展(下)	85
第一节 社会经济的重要力量	85

第二节	政府作用的明显加强	91
第三节	合作社宗旨和原则的变异	97
第四节	当代合作社发展的思考	105
第五章	原苏联东欧国家合作经济的发展	108
第一节	原苏联的合作经济发展	108
第二节	罗马尼亚、原南斯拉夫、匈牙利三国合作 经济的发展	118
第六章	建国前中国合作经济的产生和发展	134
第一节	中国合作经济的产生	134
第二节	建国前合作经济的发展	140
第三节	建国前合作经济发展的特点	153

理 论 篇

第七章	合作经济的性质	159
第一节	合作经济的本来意义	159
第二节	合作经济的所有制性质	165
第三节	合作经济与其他相关经济形式的关系	170
第八章	合作经济的所有制形式	175
第一节	生产资料完全属劳动者个人所有的形式	175
第二节	生产资料个人所有与集体所有相结合 的形式	177
第三节	生产资料全部属集体所有的形式	181
第四节	生产资料属联社所有的形式	184
第五节	企业资产中含有少量外来股份的形式	187
第九章	合作经济的产权关系	191
第一节	合作经济产权的一般构造	191
第二节	我国社会主义合作经济的产权关系	195

第三节	适应市场经济要求,改革合作经济的 产权关系	200
第十章	合作经济的运行	205
第一节	合作经济运行与社会主义市场经济	205
第二节	合作经济运行机制及其基本特征	209
第三节	合作经济的运行方式	215
第四节	合作经济运行成果评价	222
第十一章	合作经济的收益分配	227
第一节	社会经济关系决定收益分配关系	227
第二节	合作经济收益分配的经济特征	231
第三节	按劳分配是合作经济劳动者收入分配 的主要形式	236
第四节	股金分红是合作经济劳动者收入分配 的必要补充形式	242
第十二章	股份合作经济探讨	249
第一节	股份合作经济的产生原因	249
第二节	股份合作经济的性质	253
第三节	股份合作经济的利益风险机制	259
第四节	股份合作经济是市场经济条件下有效 的企业组织形式	260

现 实 篇

第十三章	农业合作经济	267
第一节	我国农业合作化进程及其波折	267
第二节	农业合作经济的复归	271
第三节	农业合作经济的健康发展	276
第四节	农业合作经济的目标	280

第十四章 农村工业合作经济	288
第一节 农村工业合作经济的发展及其原因	288
第二节 农村工业合作经济发展的历史局限性和面临的挑战	301
第三节 农村工业合作经济进一步发展的若干对策	305
第十五章 城市工业合作经济	317
第一节 城市工业合作经济的形成和发展	317
第二节 城市工业合作经济的资产界定	323
第三节 城市工业合作经济的改革和思考	327
第十六章 供销合作经济	343
第一节 供销合作经济的形成和发展	343
第二节 供销合作经济的改革和探索	347
第三节 供销合作经济发展的构想	359
第十七章 城市信用合作经济	368
第一节 城市信用合作社的产生和发展	368
第二节 蒙德拉贡工人合作银行的启示	375
第三节 城市信用合作社的构想	379
第十八章 城镇住宅合作经济	384
第一节 城镇住宅合作的可行性及其操作	384
第二节 需要探讨的若干理论及问题	393
第三节 住宅合作对金融的依赖	401
第十九章 工艺美术合作经济	405
第一节 工艺美术合作经济的形成和发展	405
第二节 工艺美术合作经济的特点	410
第三节 工艺美术合作经济的模式思考	419
主要参考文献	426

导 论

《合作经济的理论与实践》是国家资助哲学社会科学研究课题——《马克思主义的合作经济理论与中国特色的合作经济研究》的最终成果。本书以马克思主义合作经济理论为指导,吸取古今中外合作经济理论和实践的优秀成果,从合作经济的历史、理论和现实进行全方位的纵深研究,为建设具有中国特色的社会主义合作经济服务。

一、为合作经济正名

在中华人民共和国成立初期,我国根据马克思主义的合作理论,曾经倡导劳动者自愿结合、自筹资金、共同劳动、入股分红的合作社。但从 50 年代后期起,模仿原苏联做法,取消了劳动者入股分红的制度,建立起斯大林倡导的集体所有制模式,把原来的合作经济统统改为集体经济,带来很多弊病。中共十一届三中全会以后,开始恢复以马克思主义的合作制原则改造集体经济。1982 年 12 月 4 日中华人民共和国第五届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国宪法》指出:“城镇中的手工业、工业、建筑业、运输业、商业、服务业等行业的各种形式的合作经济,都是社会主义劳动群众集体所有制经济”。这说明合作经济基本上就是集体经济,这是一个很大的进步。但是,合作经济并不完全等同于集体经济。现在,有必要进一步完全恢复合作经济,并以马克思主义的合作制原则改造现有的集体经济。

首先,这是恢复马克思主义合作制原则本来面貌的需要。马

克思主义经典作家从来就把劳动群众的经济组织称为合作制或合作经济。马克思在《国际工人协会成立宣言》中说：“要解放劳动群众，合作劳动必须在全国范围内发展，因而也必须依靠全国的财力。”^① 恩格斯在《法德农民问题》中说：“我们对于小农的任务，首先是把他们的私人生产和私人占有变为合作社的生产和占有，但不是采取暴力，而是通过示范和为此提供社会帮助。”^② 列宁在《论合作制》中说：“任何社会制度，只有在一定阶级的财政支持下才会产生。……目前我们应该特别加以支持的制度就是合作制度，这一点我们现在应该认识到并使它实现。”^③ 毛泽东在《关于农业合作化问题》中说：“我们现在不但正在进行关于社会制度方面的由私有制到公有制的革命，而且正在进行技术方面的由手工业生产到大规模现代化机器生产的革命，而这两种革命是结合在一起的。在农业方面，在我国条件下（在资本主义国家内是使农业资本主义化），则必须先有合作化，然后才能使用大机器。”^④ 可见，马克思主义一贯主张对广大的农民和手工业者等劳动群众通过合作制引导他们走向社会主义的，但是绝对不允许采取剥夺财产的手段。

第二，是与国际接轨的需要。多年以来，许多人把合作经济误认为是社会主义经济的产物。实际上，合作经济是商品经济发展的产物，资本主义国家，从1844年在英国罗虚代尔出现的公平先锋社，被认为是世界上第一个合作社起，资本主义国家的合作经济已有150年以上的历史，至今已在全世界100多个国家扎了根，合作社总数多达64万个，参加合作社的人占总人口比重，日本

① 《马克思恩格斯选集》第4卷，第281页。

② 《马克思恩格斯选集》第4卷，第309—310页。

③ 《列宁选集》第4卷，第683页。

④ 《毛泽东选集》第5卷，第182页。

17.4%，意大利 8.1%，法国达到总人口的一半。许多国家的合作社已经阔步走上世界经济舞台，在对外经济关系中发挥着重要作用。如，法国合作社占全国谷物出口的 40—50%，丹麦合作社组织在全国农产品出口总额中占 75%。1895 年，顺应合作经济发展的需要，国际合作联盟在英国伦敦成立，它是世界上最早、也是最主要的国际性合作组织。国际合作联盟是非官方的国际性组织，凡是承认并遵循罗虚代尔原则的所有合作经济组织均可以申请加入。这样，在国际合作联盟中，既有发达的市场经济国家，也有经济落后的国家，既有资本主义国家，也有社会主义国家。因此，我国的合作经济组织要走上世界经济舞台，进入国际合作联盟，也必须正名。

第三，是恢复合作经济本质特征的需要。长期以来，合作经济由于受“一大二公”思想的影响，已异化为“二全民”或“二国营”，背离了合作经济“自愿组合、自筹资金、自主经营、民主管理”的特性，把劳动群众的经济组织演变为政府的附属物。“二国营”管理模式导致合作经济缺乏生机与活力，阻碍着合作经济的发展。因此，为了彻底破除“二国营”管理模式，把合作经济的财产所有权、经营自主权和民主管理权全部归还给合作组织，切实按照合作经济的特点管理合作组织，也必须为合作经济正名。过去，用集体所有制经济代替合作经济，强调生产资料集体所有，否定企业内部职工群众个人所有的存在，否定合作制的入股分红原则，以“官办”代替“民办”背离了自主经营、民主管理的原则，这是对合作制的扭曲，不利于合作经济的发展。因此，我们要发展合作经济，首先就要为合作经济正名，恢复它的本来面貌。

以上所说的为合作经济正名是指恢复合作经济的名称，把现有的集体经济统统改为合作经济，并以合作制的原则改进现有集体经济企业。为合作经济正名的第二层含义是指要充分重视合作经济在我国国民经济中的地位和作用，为大力发展合作经济

呼吁。

首先,合作经济是社会主义公有制的重要组成部分。社会主义市场经济要坚持以社会主义公有制为主体,必须大力发展合作经济。在我国农业中,以国营农场为代表的全民经济所占比重很小,长期以来只占 3% 左右,而合作经济约占 97%;在我国工业中,1991 年合作工业总产值增加到 10 084.75 亿元,与 1980 年相比增长 4.54 倍,占全部工业总产值的比重为 35.7%。江苏、浙江、山东、广东、河北等省,合作工业的总产值所占比重已经接近或超过国有经济,并有上升的趋势。可见,合作经济是我国社会主义公有制非常重要的组成部分,在社会主义阶段将长期发挥重要作用。

第二,合作经济在社会主义市场经济发展中有着广泛的领域和基础。它既具有适应市场经济要求的机构,又可以起到活跃市场的先导作用。合作经济点多面广,经营灵活,方便群众,能够适应多种多样的需要,以及不同层次生产力发展的水平。它与国有企业比较,自主权较大,一般是独立核算,自负盈亏,具有较强的自力更生、艰苦奋斗的传统。我国社会主义市场经济体制的建立为合作经济的发展提供了新机遇。

第三,合作经济的发展是实现劳动者共同富裕的需要。合作经济组织所遵循的原则是:自愿结合、自筹资金、独立核算、自负盈亏、自主经营、民主管理、集体积累、自主支配、按劳分配、入股分红,这种机构有利于经济发展,有利于引导劳动者走向共同富裕。所以,合作经营是劳动者乐意接受的一种有效而实惠的经济形式,具有强大的生命力。

合作经济的广泛发展,是具有中国特色的社会主义的基本特征之一,我们应当从建设有中国特色的社会主义的全局来认识合作经济的地位和作用,克服和纠正认为合作经济无足轻重和发展合作经济是权宜之计的错误观点。

二、合作经济的历史、理论与现实

近年来,对合作经济的研究有了不少进展。有的主要研究历史,有的主要探讨理论,有的主要分析现状。本书试图对合作经济进行历史的、理论的、现实的综合研究,以马克思主义合作经济理论为指导,贯彻古为今用,洋为中用的原则,吸取人类社会一切文明成果,包括西方资本主义国家和原苏联、东欧国家合作经济理论的实践中,对建立具有中国特色的合作经济可以借鉴的东西。所以,本书分为历史、理论、现实三部分。

历史篇包括合作经济理论发展的历史和合作经济运动发展的历史,共六章组成。第一章论述合作经济的起源;第二章论述马克思主义合作经济理论的产生和发展;第三、四章论述资本主义合作经济的发展;第五章论述原苏联、东欧国家合作经济的发展;第六章论述建国前中国合作经济的产生和发展。

关于合作经济理论发展的历史,以马克思主义合作经济理论为指导,从合作经济思想的萌发一直讲到邓小平同志对马克思主义合作经济理论的发展。本书以较大篇幅比较全面、系统、准确地概述马克思主义的合作经济理论,并澄清一些对马克思主义合作经济理论不全面、不准确,甚至错误的认识。

纵观世界各国各类合作经济发展的历史,我们可以看到,现代合作经济关系首先是在一些发达的市场经济国家中确立并发展起来的,而后,随着其他地区和国家商品经济及生产力的发展,特别是由于合作思想的大力宣传,合作精神日渐深入人心,随着合作事业的积极推广,逐步蔓延到一些经济落后的国家。原苏联、东欧国家在取得了社会主义革命的胜利以后,马克思主义合作经济理论在这些国家先后付诸广泛的实践,从而形成了社会主义合作化运动的高潮。但原苏联、东欧国家合作经济的发展道路是不平坦的,尤其是农业生产合作更经历了许多坎坷和曲折。鸦片战争以后,

中国沦为半殖民地半封建社会,西方资本主义文明大量涌入,合作经济的思想 and 实践也因此被介绍、引进到中国。因此,解放前合作经济就已经在中国产生和发展。

从 1844 年至今合作经济的理论与实践在各国的发展虽然存在着反复与曲折,然而在这一漫长的历史进程中,合作经济都充分地显示出了它的独特作用和强大的生命力。

理论篇主要探讨合作经济的性质、所有制形式、产权关系、运行机制、收益分配以及股份合作经济,由第七章至第十二章组成。

合作经济本是劳动群众联合起来、自愿结合、使用共同占有的生产资料,共同进行劳动的经济形式。它的性质,从内部经济关系看是集体所有制性质,同时还要取决于它所依存的占统治地位的生产方式的性质。在资本主义社会,占统治地位的是资本主义经济,合作经济要受它的制约。马克思说过,合作工厂是在资本主义社会内对资本主义生产关系打开的第一个缺口,它表明社会主义经济因素有可能在资本主义内部产生。在社会主义社会,合作经济是社会主义公有制的重要组成部分,完全是社会主义性质的经济。

合作经济的一个重要特征是:生产资料由组织起来的劳动群众集体占有。而被占有的生产资料的所有权,则可能有多种情况,从而合作经济的所有制也就有多种具体形式。如生产资料完全属劳动者个人所有的形式;生产资料属个人与集体所有相结合的形式;生产资料全部属集体所有的形式;生产资料属联社所有的形式;企业资产中有少量外来股份的形式,等等。研究这些具体形式的特点、适用条件、存在的问题以及改革的方向等,具有重要的现实意义。

尽管合作经济所有制形式多种多样,但它们在产权构造上都是实行所有权、经营权和收益权的统一,也就是说,合作企业的劳动者一般来说既是资产所有者、又是经营管理者,从而也是产品的占有者和资产增殖的受益者。所有者、劳动者、经济管理者和产品

占有者的四位一体,是合作经济产权构造的独特之处,也是合作经济具有旺盛生命力的原因所在。分析合作经济的产权关系,在理论上,有助于认识合作经济的所有制性质;在实践上,也有助于对合作经济进行产权界定、产权转让和破产处理等工作。

合作经济作为社会主义公有制经济的重要组成部分,它的运行,主要有以下特征:第一,合作经济在国家宏观指导下,具有顽强的自我生存能力和不断发展的趋势,在社会主义市场经济中运行自如。第二,合作经济的全部活动以市场为中心,它应市场需要而产生,又应市场需要而调整,因而具有很强的可塑性和灵活性。第三,合作经济具有完全的自主权。合作企业如何运行完全可以在国家法律规定的范围内自主决定。第四,合作经济组织之间的互助合作,是合作经济发展的重要条件。

合作经济的生产资料归联合起来的劳动者共同所有,其劳动成果就成为联合起来的劳动者共同享有。反映在收益分配上,一方面要处理好合作经济与国家的关系,国家凭借政权行使者的身份向合作经济征税;另一方面要处理好合作企业与联合起来的劳动者的关系,要在纯收入中提留一部分公积金、公益金以后,再进行劳动者个人收入分配。

在社会主义市场经济条件下,合作经济如何通过自身的改革,注入新的生机和活力,适应市场经济的要求,劳动群众自发创造出了一种新的经济组织形式——股份合作经济。股份合作经济既坚持合作经济的原则,又运用股份制的机制,具有较强的生命力、吸引力和广泛的适应性;它不是对传统合作经济的简单回复,而是对它的扬弃,既继承了传统合作经济的合理成份,又赋予它适应市场经济发展的新内容。所以,近年来中国城乡蓬勃兴起的股份合作经济为合作经济的改革与发展闯出了一条新路。

现实篇主要分析合作经济理论和原则在当代中国的实践。具有中国特色的合作经济的实践是具体通过农业合作、农村工业合

作、城镇工业合作、供销合作、信用合作、住宅合作、工艺美术合作等合作组织进行的。这一篇从第十三章至第十九章共七章分别分析各种合作经济组织的实践。

农业合作经济的实践,在解放前,尤其在老革命根据地就已存在,然而,它的全面推广是在中华人民共和国建立后,通过对农业的社会主义改造完成的。在我国农业合作化进程中,有成功的经验,也有失败的教训。中共十一届三中全会以后联产承包责任制的兴起和推广是合作经济在我国农业中的复归,极大地调动了广大农民的生产积极性,促进了农业生产的全面发展,随着生产力的发展,联产承包责任制的不足日益显露,于是专业生产、规模经营、股份合作等正在引起人们的注意。

农村工业合作经济在我国从无到有,从小到大。它萌芽于 50 年代,磨炼于 60 年代,起步于 70 年代,腾飞于 80 年代,现在它已成为我国农村经济乃至整个国民经济中的一支重要力量。实践证明,积极发展农村工业合作经济,对于发展社会主义经济,促进农村的现代化建设,促进全社会的进步和繁荣,都有着重要的意义。但是,农村工业合作经济有其历史局限性,正面临着新的挑战。目前,农村地区的广大干部群众,特别是热心于农村工业合作经济的人们正在进行着艰苦的努力,不断提出各种新的举措,对待面临的挑战,使农村工业合作经济再上一个新台阶。

城镇工业合作经济在我国主要是在解放后通过对个体手工业的社会主义改造,由城镇街道和工矿企业组织家庭妇女和闲置劳动力以及为解决就业问题和发展经济由全民单位扶持和待业青年自愿组合,产生和发展起来的。它历经几起几落,显示出应有的生命力,在生产日用消费品满足人民需要、为大工业配套促进经济发展、合理配置劳动力解决就业问题等方面起着重要的作用。但是,当前城镇工业合作组织面临的问题和困难较多,亟待通过自身改革和国家扶持加以解决。

供销合作经济是我国农村合作经济的重要组成部分。在它的发展过程中,虽然出现过不少失误和曲折,但仍然显示它的优越性。特别是中共十四大确立社会主义市场经济体制以后,供销合作社开始了新的改革与发展实践。正在把高度集中的计划经济体制下形成的供销合作社的传统模式,改造为以合作制为基础,以市场机制为主体,做到合作制与股份制相结合、合作制与企业机制相结合,以经济联合、集团化、商社化、实业型为特征的供销合作经济的崭新模式。

城市信用合作经济是群众性的合作金融组织,是自主经营、独立核算、自负盈亏、民主管理的经济实体。它在解决城市合作经济组织以及个体户资金需要方面发挥着越来越重要的作用。在我国城市信用合作经济组织原来主要是采用城市信用合作社的形式,现在正向城市合作银行的组织形式过渡。

城市住宅合作经济组织是解决城镇低收入居民住房困难的有效途径。在我国,由于人口多,城镇发展快,国家很难在短时间内拿出大量资金彻底解决城镇居民的住房问题。因此,发动广大职工居民组织起来共同投资、互助合作,组建城镇住宅合作社,解决居民住房困难是大有前途的。

工艺美术合作经济是一种独特的合作经济组织。它在我国从产生和发展,至今已近40年。工艺美术合作经济作为工业合作的一个组成部分,它应符合合作经济的性质和特征;从工艺美术合作经济自身来考察,它又具有自身的特点。工艺美术生产实践,是审美与实用、艺术价值与经济价值、精神生产和物质生产之间的辩证统一。因此,在工艺美术合作经济的发展中,不仅要遵守工业合作经济的一般规律,而且要遵守工艺美术合作经济的特殊规律。

三、合作经济前途无量

社会经济是不断发展的,合作经济也是不断向前发展的。不