

目 录

第一章 总 论

本章内容提要	1
第一节 社会主义经济是公有制基础上的 有计划的商品经济	3
一、有计划的商品经济是社会主义经济的基本特征之一	3
二、商品经济的充分发展是社会主义不可逾越的阶段	8
第二节 社会主义经济调节的性质、依据和内容	11
一、社会主义经济调节的性质	11
二、社会主义经济调节的依据	13
三、社会主义经济调节的主要内容	17
第三节 社会主义经济调节模式、调节手段和 建立有效的经济调节系统	20
一、社会主义经济调节模式	20
二、社会主义经济调节的目标	24
三、各种调节手段的划分及其主要作用	26
四、逐步形成完善的经济调节系统	29

第二章 调节社会主义经济的经济手段

本章内容提要	32
第一节 经济手段及其基本特征	33
第二节 运用经济手段调节经济是经济体制的 重大改革	42

一、从以行政手段为主转向以经济手段为主调节经济的 运行是经济体制改革的重要内容	42
二、运用经济手段调节经济,才能把经济真正搞活	46
三、运用经济手段调节经济,才能在搞活微观的同时控制 宏观	48
第三节 运用经济手段调节经济的前提和条件	51

第三章 价格的调节作用

本章内容提要	59
第一节 我国价格体系的改革	60
一、目前价格体系不合理的状况及其不良后果	61
二、怎样进行价格体系改革	63
第二节 价格对商品需求量的调节作用	65
一、价格与需求量的数量关系	66
二、有关商品价格与某商品需求量的数量关系	70
第三节 价格对商品生产量和供给量的调节作用	71
一、价格与供给量的数量关系	71
二、有关商品价格与某商品供给量的数量关系	73
三、生产要素价格与产品供给量	73
第四节 价格在资源合理分配中的作用	73
一、资源合理分配的基本标志	74
二、如何运用价格杠杆促进资源合理分配	76
第五节 商品差价对扩大商品流通和提高产品 质量的促进作用	77
一、进批差价、地区差价、批零差价对扩大商品流通的 促进作用	78
二、质量差价对提高产品质量的促进作用	81
第六节 价格的其他作用	84
一、生产要素价格与企业经济效益	84

二、价格与企业经营管理	87
三、价格与国民收入分配	88
四、价格与进出口贸易	88
第七节 价格发挥调节作用的必要条件	91

第四章 税收和财政支出的调节作用

本章内容提要	95
第一节 税收的性质和特点	96
一、税收的性质	96
二、税收作为经济调节手段的特点	97
三、我国税收制度的改革	98
第二节 税收杠杆对经济活动的具体调节作用	103
一、税收杠杆对生产的调节作用	103
二、税收杠杆对流通的调节作用	106
三、税收杠杆对分配的调节作用	108
四、税收杠杆对特种经济目标的调节作用	110
第三节 财政补贴的调节作用	111
一、财政补贴的性质	111
二、财政补贴的作用和弊端	111
三、财政补贴的政策和变化趋势	116
第四节 财政支出在宏观调节中的作用	118
一、财政是控制和调节国民收入分配和再分配的枢纽	118
二、控制财政支出总规模是实现社会总需求与社会总供给基本平衡的关键	119
三、财政支出流向是调节国民经济各种比例关系的重要手段	120

第五章 信贷杠杆的调节作用

本章内容提要	124
--------	-----

第一节 信贷杠杆及其主要特点	125
一、银行的本质和体系	125
二、银行信贷的主要特点	127
三、信贷资金的运动	128
第二节 信贷杠杆发挥调节作用的途径	130
一、控制贷款的投向、数量及偿还期	130
二、调整利率	132
第三节 信贷杠杆对再生产过程的调节	136
一、信贷杠杆的一般调节作用	136
二、对工业生产的调节	137
三、对农业生产的调节	138
四、对固定资产投资规模和结构的调节	140
五、对市场供求平衡的调节	141
第四节 对信贷资金规模的控制	142
一、存款的创造	143
二、贷款合理规模的确定	145
三、加强信贷资金的计划管理	146
四、贷款上限及有层次的信贷控制	148
五、实行存款准备金制度	148
六、再贷款利率的控制	150
第五节 货币的发行和控制	151
一、货币流通量的概念	151
二、货币流通规律	153
三、我国货币流通量分析	155
四、控制货币流通量的主要措施	157

第六章 工资及其调节作用

本章内容提要	160
第一节 工资的职能和工资杠杆的调节作用	161

一、工资的职能	161
二、工资杠杆的调节作用	163
第二节 企业内部的工资分配	166
一、企业内部扩大工资差距	166
二、扩大企业在工资方面的自主权	169
三、制定统一的工资标准	170
第三节 企业工资总额与经济效益挂钩	171
一、企业工资总额与经济效益挂钩的必要性	171
二、企业工资总额与经济效益挂钩的主要形式及其成效	173
三、现行的企业工资总额与经济效益挂钩的办法	175
第四节 工资的宏观控制	177
一、工资水平的控制	177
二、工资总额的控制	180
三、处理好工资与补贴的关系	182

第七章 外汇和汇率的调节作用

本章内容提要	185
第一节 外汇和汇率	186
一、外汇的概念	186
二、汇率和汇率的标价方法	188
三、汇率的决定基础	189
四、影响汇率变动的主要因素	190
第二节 人民币汇率	191
一、人民币对资本主义国家货币的汇率	191
二、人民币汇率制度的主要内容	184
三、人民币对外币汇率制订的基础	195
四、人民币汇率的特点	196
第三节 外汇在社会主义经济中的作用	197
一、我国的外汇来源及其使用	197

二、我国的外汇储备·····	201
三、我国的外汇管理·····	204
第四节 汇率的调节作用·····	209
一、汇率在社会主义经济中的作用·····	209
二、汇率对进出口贸易的调节作用·····	211
三、汇率对利用外资的调节作用·····	217
四、汇率对侨汇和旅游的调节作用·····	218

第八章 综合运用各种经济手段，建立 有效的经济杠杆体系

本章内容提要·····	221
第一节 综合运用各种经济手段的必要性·····	222
一、各种经济杠杆的作用特点及其局限性·····	223
二、各种经济杠杆的内在联系和相互制约性·····	225
三、经济杠杆调节目的和调节客体的一致性和复杂性·····	228
第二节 建立和完善经济杠杆体系·····	229
一、社会经济调节系统的三个层次·····	229
二、通过配套改革，逐步建立和完善经济杠杆体系·····	234
第三节 如何综合运用各种经济杠杆·····	235
一、以社会经济发展目标和计划任务为中心，形成经济 杠杆同向的合力·····	235
二、经济杠杆作用力的合理组合·····	237
三、综合运用经济杠杆的组织保证·····	241
四、经济调节活动诸要素的有效结合·····	243
第四节 综合运用经济杠杆的几项重要原则·····	246
一、经济杠杆的稳定性与灵活性相结合·····	247
二、国家、企业、个人三者利益的合理分配·····	248
三、经济杠杆的运用与社会经济承受能力相适应·····	250
四、讲求经济效益·····	251

五、重视定量分析与数量关系的研究	252
------------------------	-----

第九章 经济手段与宏观控制

本章内容提要	259
第一节 加强与改善宏观经济控制的必要性	260
一、加强宏观控制,是国民经济运行的内在要求	260
二、越是搞活经济,越要重视宏观控制	262
三、新旧体制交替时期,尤应强调宏观控制	265
第二节 建立新的宏观控制体系	267
一、新的宏观控制体系的主要特征	267
二、宏观控制的内容	271
三、宏观控制的重点——社会总需求	273
四、综合运用各种经济手段控制总需求	275
第三节 综合运用经济手段控制投资	280
一、为什么要控制固定资产投资规模	280
二、产生投资膨胀的原因的剖析	282
三、运用多种调节手段,综合治理投资膨胀	284
第四节 综合运用经济手段控制消费	288
一、控制消费的必要性	288
二、控制消费需求增长的综合调节措施	290

第十章 其他调节手段及其与经济手段的互相配合

本章内容提要	294
第一节 调节经济的行政手段	295
一、行政手段的概念与特点	295
二、运用行政手段的客观必要性	296
三、科学地运用行政手段问题	297
第二节 调节经济的法律手段	300
一、法律手段的概念与特点	300

二、运用法律手段的客观必要性·····	303
三、法律手段的进一步完善·····	305
第三节 调节经济的思想教育手段·····	309
一、思想教育手段的概念与特点·····	309
二、运用思想教育手段的客观必要性·····	310
三、在经济管理和调节活动中, 思想教育工作的主要内容·····	312
四、改进思想工作, 完善思想教育手段·····	313
第四节 各种调节手段的互相配合·····	315
一、行政手段与经济手段的互相配合·····	315
二、法律手段与经济手段、行政手段的互相配合·····	317
三、思想教育手段与经济手段、行政手段、法律手段的互相配合·····	318
四、综合运用各种调节手段的几个问题·····	322

附录 我国主要经济杠杆运用情况

运用价格杠杆的基本情况·····	325
我国税制改革的基本情况·····	340
银行体系的改革和信贷杠杆的运用·····	344
我国企业留利的基本情况·····	350

第一章 总 论

本章内容提要

一、要富有成效地调节社会主义经济的运行，首先就必须正确认识社会主义经济的性质。社会主义经济是在生产资料公有制基础上的有计划的商品经济。计划经济体现的是社会主义公有制内部经济利益的一致性；商品经济体现的是社会主义公有制内部经济利益的差别性。计划性和商品性是社会主义经济内在的固有的属性。

二、商品经济的充分发展，是社会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。只有充分发展商品经济，才能把经济充分搞活，促使各个企业提高效率，灵活经营，灵活地适应复杂多变的社会需求。同时，即使是社会主义的商品经济，它的广泛发展也会产生某种盲目性，必须有计划的指导、调节和行政的管理。实行计划经济和发展商品经济是统一的。

三、社会主义经济调节活动，是社会主义国家自觉地通过经济机制的作用，对经济运动过程进行有计划的控制、调节和管理，以实现预期目的的活动。国家自觉调节经济活动，依据是在有计划商品经济的条件下发生作用的一系列的社会主义经济规律，既要体现它们各自的特点和要求，也要体现它们相互

联系、相互制约的综合作用。

四、社会主义经济调节的主要内容，从社会再生产的过程看，是调节这个过程中生产、分配、交换、消费之间以及它们各自内部的比例关系；从经济活动的层次看，既调节宏观经济活动，也调节微观经济活动，并使两者有机结合起来；从调节的方式看，则分为直接调节和间接调节、自觉调节和自动调节等不同经济活动。对这些不同经济活动究竟用什么方式调节，这要从实际出发，实事求是，因地制宜。

五、社会主义经济作为有计划的商品经济，在客观上就存在着计划和市场两种调节机制。这两种机制是统一的，而不是对立的。我们改革经济体制，特别是配套地搞好计划体制、价格体系、财政体制、金融体制和劳动工资制度等方面的改革，就是形成一整套把计划和市场、微观搞活和宏观控制有机地结合起来的具有中国特色的社会主义经济调节机制。

六、社会主义经济调节的目标，是要达到社会总需求及其构成和总供给及其构成的基本平衡和互相适应，实现经济发展速度、比例、效益的统一，实现整个国民经济的良性循环，实现充分满足人民的物质文化需要的社会主义的生产目的。

社会主义生产是建立在生产资料公有制基础上的社会化大生产，是有计划的商品生产，客观上要求各方面的经济活动能大体上按比例地协调发展。当前，随着经济体制改革的全面开展，怎样通过计划的综合平衡和采取不同手段，从不同的方面对国民经济进行调节、监督和控制，做到大的方面管住管好，小的方面放开放活，是我们面临的新问题和重要任务。在经济活动中，要富有成效地调节经济、管好经济，促进经济更迅速更顺利的发展，必须正确认识社会主义经济的特征，调节的性质、依据、内容，调节机制，调节手段等问题。

第一节 社会主义经济是公有制基础上的有计划的商品经济

一、有计划的商品经济是社会主义经济的基本特征之一

每一个社会在经济上都有各自的基本特征。社会主义经济的基本特征是：所有制结构以生产资料公有制为基础，在生产资料全民所有制占主导地位的前提下，多种经济形式并存；消灭了剥削制度，劳动者成为社会的主人，在生产、分配、交换、消费过程中，形成互相合作、平等互利的关系；对个人消费品实行“各尽所能，按劳分配”的原则，企业职工劳动报酬，不仅和劳动的数量和质量相联系，而且和企业的经济效益挂钩，自觉依据和运用价值规律，实行有计划的商品经济；在发展生产的基础上不断满足人民日益增长的物质文化生活需要，是社会主义生产的目的和要求。

作为社会主义经济的一个基本特征，在公有制基础上的有计划的商品经济，它包括三个方面的内在联系：（1）社会主义公有制，是社会主义有计划的商品经济的决定性基础，没有社会主义公有制，就不可能是社会主义的有计划的商品经济；（2）计划经济，是这个经济运转特征的重要方面，如果实行公有制而无计划，商品经济会导致生产的无政府状态；（3）商品经济，是这个运转特征的另一个重要方面。前两方面是区别于资本主义和资本主义以前的商品经济，后一方面则是区别于共产主义的产品经济。可见，在公有制基础上的有计划的商品经济，体现了社会主义经济的特殊性质。

社会主义经济的性质，是由以社会化大生产为基础的生产资料公有制决定的。社会化大生产，要求按照社会需要的比例分配社会劳动。马克思指出：“这种按一定比例分配社会劳动的必要性，决不可能被社会生产的一定形式所取消，而可能改变的只是它的表现形式”。^①在资本主义社会，由于生产资料被资本家私人占有，只有通过商品交换，通过市场价格的涨落，资本家才能知道社会需要什么，需要多少。社会劳动按比例分配是通过价格形式实现的，社会生产处于无政府状态。在社会主义社会，生产资料归联合劳动者共同所有，而在生产资料公有制中，以国家所有制的形式出现的全民所有制，在社会主义经济中占着主导地位，是社会主义制度的主要经济基础。生产资料公有制，特别是占主导地位的全民所有制，使整个社会主义经济连接成为一个有机联系的整体。它们运转的目的是统一的，都是为了充分满足全体社会成员日益增长的物质文化生活需要。它们活动的根本利益是一致的。正因为这样，代表全民利益的社会主义国家才有必要也有可能对整个国民经济活动实行计划领导和计划管理，通过计划的形式按比例分配社会劳动，实行计划经济。计划经济是社会主义经济优越于资本主义经济的根本标志之一。

但是，在社会主义阶段，决定实行计划经济的公有制本身还不够完善和成熟。不仅全民所有制有“全民不全”的特点，在全民所有制之旁还有着集体所有制，它和全民所有制不同，但也是公有制的一种形式；全民所有制内部的每个成员，还把劳动作为个人的谋生手段，在联合劳动者个人之间以及他们从事联合劳动的各国有企业之间，都要实行“各尽所能，按劳分

^① 《马克思恩格斯选集》第4卷，368页。

配”的原则，这就形成社会主义全民所有制内部联合劳动者个人及其所在企业之间的经济利益的差别。这种差别也在不同程度上体现着联合劳动者对生产资料和劳动产品的占有、支配、使用上的差别，这是全民所有制内部的差别。两种不同形式的公有制以及同一全民所有制内部存在着的差别，就决定了由社会主义国家计划领导和管理的经济，还只能是商品经济。无论是国有企业和集体企业之间的经济联系，还是作为相对独立的经济实体、具有不同局部利益的国有企业之间的经济联系，都只有通过商品的形式，贯彻等价交换的原则，才能顺利实现。如果说，计划经济体现的是社会主义公有制经济内部经济利益的一致性，那么，商品经济体现的就是社会主义公有制内部经济利益的差别性。社会主义经济关系是在公有制基础上结成的根本利益一致和局部利益差别的关系，由此形成的社会主义经济，就是在公有制基础上的有计划的商品经济。社会主义经济的这种内在的固有的属性，完全是由生产资料公有制决定的，是不以人的意志为转移的。

当然，对于社会主义经济性质的认识也有一个历史过程，是随着社会主义经济建设实践的发展而不断充实、丰富的。在社会主义经济理论的发展史上，一直存在着否定、忽视社会主义商品经济，把计划经济和商品经济对立起来的传统观念。马克思、恩格斯由于所处历史条件的限制，由于他们分析的商品生产只是私有制下的商品生产，他们都曾断言，社会主义将消除商品经济，商品经济和计划经济是对立的。马克思说，“在一个集体的、以共同占有生产资料为基础的社会里，生产者并不交换自己的产品；耗费在产品生产上的劳动，在这里也不表现为这些产品的价值，……而是直接地作为总劳动的构成部分存在着。”^①恩格斯在《反杜林论》中更明确地说：“一旦社

会占有了生产资料，商品生产就将被消除，而产品对生产者的统治也将随之消除。社会生产内部的无政府状态将为有计划的自觉的组织所代替。”^①十月革命以后，列宁也在自己的许多著作中一再讲到，在社会主义制度下，商品关系存在的必要性正在消失。但是社会主义的实践使列宁很快发现，迅速消除商品货币关系这种做法行不通，于1921年秋，苏维埃俄国开始广泛利用商品货币关系，改行新经济政策。不过，当时利用商品货币关系仍然被看作是在俄国特殊社会经济条件下所采取的建设社会主义的迂回道路，因而在农业全盘集体化开始时，又采取了取消商品货币关系的尝试，用农产品的义务交售制代替采购制，在许多地方取消了市场和集市。直到1934年1月联共第七次代表大会，才明确肯定在整个社会主义阶段存在商品货币关系的必要性。但问题并没由此得到解决，否定商品货币关系的必要性和价值规律的作用的理论仍有起伏，在经济工作中和经济政策上也时有表现。1952年斯大林在他最后一本著作《苏联社会主义经济问题》中，总结了苏联几十年社会主义经济建设实践，明确地系统地论述了在社会主义条件下，保证商品生产的必要性，以及价值规律在社会主义制度下发生作用的客观必然性，并且批评了“价值规律可以被改造”的说法。这是他伟大的历史功绩。但他仍然认为，只有消费品才是商品，生产资料只是具有商品的外壳，实质上不是商品；价值规律只对商品流通起一定的作用。他认为，商品流通已开始阻碍生产力的发展，提出要通过以产品交换逐渐代替商品流通的办法，来消除商品流通同计划经济的“矛盾”。这些观点长期来对我国和其他社会主义国家都有很大影响。五十年代初期，我国经

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3卷，第323页。

济学界基本上接受了斯大林的理论。五十年代后期、六十年代和七十年代，虽然对社会主义制度下的商品生产和价值规律问题进行了多次讨论，突破了斯大林的某些观点，但由于在指导思想存在着“左”的错误，忽视、贬低甚至否定商品生产，把商品经济和计划经济对立起来的理论和作法一有机会就又抬起来。只是在党的十一届三中全会之后，由于批判和肃清指导思想上“左”的错误，实行对外开放和对内搞活经济的政策，对旧的经济体制开始进行改革等实践，使人们开始对社会主义制度下的商品经济和价值规律问题，商品经济和计划经济问题，有了新的认识。党的十二届三中全会通过的《中共中央关于经济体制改革的决定》（以下简称《决定》）中，关于“建立自觉运用价值规律的计划体制，发展社会主义商品经济”的论述，才把商品经济提到了社会主义性质的理论高度，明确指出计划经济同商品经济决不是对立的，而是统一的，社会主义经济是在公有制基础上的有计划的商品经济。

正确认识社会主义经济这一基本特征，对于改革经济管理体制，建立符合中国实际情况的经济管理体制具有十分重要的意义。它是有效地组织和管理经济的基本出发点。只有明确认识社会主义经济是有计划的商品经济，并以这种认识为基础建立经济管理体制，调节经济，才能既在全局上保证整个国民经济的统一性，又在局部上保证各个企业生产经营的多样性、灵活性和进取性，最大限度地发展生产；才能既保证国民经济重大比例关系比较适当和大体按比例地协调发展，又能克服产销矛盾、货不对路的弊端，不断地充分地满足人民多方面的需要。过去，我国多年来实行高度集中的经济管理体制，由于它在某些方面统得过多过死，妨碍了地方、企业和劳动者的积极性、主动性的发挥，影响了经济效益的提高。这些问题虽早有

觉察，并提出了某些改进措施，但解决问题的办法却一直是在中央和地方、条条和块块的管理权限上兜圈子。许多企业时而下放，时而集中，常常是一放就乱，一统就死，来回循环，没有从根本上解决问题。其中一个重要原因，就是对我国社会主义经济这一基本特征没有搞清楚，只强调计划经济，忽视商品生产、价值规律和市场的作用，试图把经济管理体制建立在排斥商品经济的基础上。历史经验告诉我们，认清我国社会主义计划经济是建立在公有制基础上的有计划的商品经济，就会推动商品经济的充分发展，推动社会生产力的迅速发展。

二、商品经济的充分发展是社会主义 不可逾越的阶段

充分认识社会主义计划经济是有计划的商品经济，充分肯定商品经济的积极作用，积极促进商品经济的发展，是发展社会主义经济的一个重大原则问题。《决定》指出：“商品经济的充分发展，是社会经济发展的不可逾越的阶段，是实现我国现代化的必要条件。”

人类社会经济的发展过程，如果单从经济联系的方式上说，是沿着自然经济、商品经济和产品经济的顺序前进的。社会经济发展的这三种不同形式，最终都是由生产力发展水平决定的。在生产力发展水平很低的社会里，产品主要是满足生产者自身的需要，社会生产采取自给自足的自然经济的形式；在社会生产力有了一定高度的发展，但还不能使社会产品极大丰富，还存在不同经济利益的经济实体的社会中，社会生产只能采取商品经济的形式；只有在社会生产力有了高度的发展，社会财富象泉水般涌流的时候，社会生产才能采取产品经济的形式。历史证明，任何一个国家都不能由自然经济直接过渡到产

品经济，必须经过商品经济的发展阶段。商品经济的发展，就意味着社会生产力的发展。因为大力发展商品经济，就会首先引起市场的不断扩大和加深，人们对生产资料和生活资料需求的不断增长，从而使生产不断向广度和深度进军，不断走向专业化、社会化。而人们在生产和交换中横向经济联系的扩大和加深，又会有利于促使商品生产者和经营者树立市场、效益、竞争、信息以及智力开发等观念，增强企业的活力，焕发出蓬勃的生机等等。所有这些，都会推动社会分工的不断扩大和加深，科学技术的不断进步和繁荣，社会生产力的迅速发展。在历史上，资本主义就是靠着在剥削雇佣劳动的基础上，充分发展商品经济，才冲破了封建主义自然经济束缚社会生产力发展的停滞状态，开拓了国内市场和国际市场，建立了社会化大生产，发展了社会分工，繁荣了科学技术，开发了社会资源，使资本主义社会生产不断走向专业化、社会化以致达到今天的现代化。马克思和恩格斯在《共产党宣言》中就说过，“资产阶级在它的不到一百年的阶级统治中所创造的生产力，比过去一切世代创造的全部生产力还要多，还要大。”^①资本主义发展的历史表明，商品经济的充分发展，是迅速发展社会生产力，实现社会经济现代化的必由之路。

我国是在一个半殖民地半封建社会的废墟上建立社会主义的，社会生产力的发展水平比较低，自然经济占着一定的优势，商品经济很不发达。虽然经过几十年的社会主义建设，这种状况还没有从根本上改变。社会主义的根本任务就是发展社会生产力，就是要使社会财富越来越多地涌现出来，不断地满足人民日益增长的物质和文化需要。也只有使社会财富越来越

^① 《马克思恩格斯选集》第1卷，第256页。