

经典作家论国有资产

国家国有资产管理局科研所
经济科学出版社 编

经济科学出版社

一九九二年·北京

编 者 的 话

我国是社会主义国家，是以生产资料公有制为其本质特征的国家。

我国的国有资产，就是在生产资料公有制中居于主导地位的全民所有制资产。在新中国建立初期的特定历史条件下，对国有资产的管理采取高度集中的行政性管理体制。这种体制对集中力量建立工业化基础、巩固新生的无产阶级政权，发挥过巨大的作用。随着经济建设和有计划商品经济的发展，这种体制就越来越明显地暴露出它的弊端。于是，在党的十一届三中全会精神指引下，开始了具有伟大历史意义和现实意义的经济体制改革，并取得了举世瞩目的成就，使中国成为当前政治稳定、经济稳定、社会稳定的社会主义国家。

随着改革、开放的发展，在建立有计划商品经济新体制和转换国营企业经营机制的过程中，许多方面都涉及到国有资产管理体制这一深层次的问题。党中央、国务院决定按照政企分开、政府部门的社会管理职能与国有资产的所有权管理职能分离、国有资产的所有权与经营权适当分离的原则，在国务院设立管理国有资产的专职机构，按照

有计划商品经济的要求，对全部国有资产实施专业化管理，对它的保值增殖负责。

建立与有计划商品经济相适应的国有资产管理新体制，有一系列的理论和实践问题需要探索。为了正确把握改革的方向，必须认真地学习马克思主义的基本原理，深入领会党中央、国务院的有关文件精神，客观地分析研究我国原有体制和经济运行中存在的问题，把三者结合起来，指导我们的改革实践。

为此，我们挤出时间和精力，从马克思、恩格斯、列宁的理论“宝库”中摘出一些有关公有制的论述，按内容分为10个部分，定名为《经典作家论国有资产》，并将其出版成书，供从事国有资产管理实际工作的同志、从事国有资产管理理论研究和教学的同志学习参考。

尽管我们在摘录、编纂过程中疏漏甚多，但通过阅读、摘录和编纂工作，使我们进一步认识到国有资产在社会主义革命和社会主义经济建设中的重要地位和作用，明确了改革国有资产管理体制的紧迫性和必须坚持的方向，得到了在公有制条件下如何把计划经济与市场调节有机结合起来的若干启示，增强了搞好国有资产管理体制改革的信心和决心。我们希望读者也会有此感受，并沿着这些语录的篇章追踪学习原著，结合改革实践，在完善社会主义初级阶段经济制度的同时，共同在社会主义初级阶段的公有制实现形式方面发展马克思主义。

本书在分类编排中，一般是以马克思、恩格斯、列宁及其文章发表时间先后为序，个别地方作了适当调整。列宁的有关论述选自《列宁全集》第二版，与第一版相比，在卷次、页码、语序和文字翻译上都不尽相同。

参加本书选录的，有张效英、侯慧玲、李春满、龚援、王子林、沈莹同志，由沈莹负责标题拟定和汇总分类工作，由我通读审核。由于水平所限，时间紧迫，难免有遗漏和不妥之处，敬祈批评指正。

罗元明

1991年12月

目 录

一、社会主义公有制代替资本主义私有制的客 观必然性·····	1
(一) 资本主义经济危机周期地破坏着社会生产力·····	1
(二) 资本私人属性成为生产力发展的桎梏·····	7
(三) 垄断资本主义挽救不了资本主义必然灭亡的 命运·····	15
(四) 资本主义国有经济的发展并没有改变生产资料 的资本属性·····	23
(五) 只有消灭资本主义私有制，建立社会主义公有 制，才能解放生产力·····	27
二、社会主义国有资产形成的途径·····	34
(一) 国家所有制与社会主义公有制的建立·····	34
(二) 国有资产形成的途径·····	38
三、社会主义国有资产的地位和作用·····	48
(一) 国有资产是社会主义制度存在和发展的物质 基础·····	48
(二) 国有资产为社会生产力的发展开辟了广阔的 天地·····	51

(三) 国有资产是劳动者摆脱被奴役地位，成为社会 主人的前提条件·····	58
(四) 国有银行是国民经济的神经中枢·····	63
四、生产资料所有制与资产产权管理·····	70
(一) 生产资料所有制是生产关系的基础·····	70
(二) 生产资料所有权是生产资料所有制的法律表现·····	74
(三) 资本的所有权、占有权、支配权、使用权的分 离及其收益分配·····	80
(四) 土地的所有权、占有权、支配权、使用权的分 离及其收益分配·····	97
(五) 国有资产的所有权、占有权、支配权、使用权 的分离及其收益分配·····	111
五、价值规律在决定和实现商品价值中的作用·····	118
(一) 商品的价值是由生产该商品的社会必要劳动时 间决定的·····	118
(二) 商品的价格是价值的货币表现，决定商品价值 的实现程度·····	125
(三) 尊重价值规律，扩大商品流通·····	133
六、国有资产的增殖途径·····	143
(一) 资金运行规律·····	143
(二) 加速资金循环和周转·····	159
(三) 提高劳动生产率·····	179
(四) 厉行节约，降低成本·····	195
(五) 加强国有企业的经济核算·····	208

七、再生产过程中的价值补偿与资产保值·····212

 (一) 生产资料在生产过程中的价值转移·····212

 (二) 生产资料在再生产过程中的价值补偿·····215

 (三) 技术进步条件下的价值补偿与资产保值·····228

八、社会主义国有资产的经营方式·····238

 (一) 国有资产采取多种方式经营，并不改变所有制性质·····238

 (二) 国有资产实行租让经营·····244

 (三) 国有资产实行合作经营·····249

 (四) 国有资产实行集团经营·····253

 (五) 国有土地实行多种方式经营·····255

九、社会主义国有资产管理应坚持的原则·····258

 (一) 坚持计划管理的原则·····258

 (二) 坚持统一领导与分级管理相结合的原则·····267

 (三) 加强统计和监督·····277

 (四) 坚持民主管理，克服官僚主义·····284

十、社会主义国有资产所决定的个人消费品分配方式·····290

 (一) 在共同占有生产资料的基础上，劳动成为分配个人消费品的尺度·····290

 (二) 正确贯彻按劳分配原则·····296

 (三) 实行奖励制度·····308

一、社会主义公有制代替资本主义私有制的客观必然性

资本主义经济危机，严重地破坏了生产力，表明资本的私人占有已经成为社会生产力发展的桎梏；资本采取垄断经营、跨国经营、国家直接占有等形式，都是资本主义生产方式的自我扬弃，并没有改变资本的私人属性；资本主义国家，不管形式如何，“本质上都是资本主义机器”，是“理想的总资本家”；要解放生产力，只有消灭私有制，建立社会主义公有制。

（一）资本主义经济危机周期地破坏着社会生产力

现代工商业在其发展过程中产生历时五年到七年的周期性的循环，以经常的连续性经过各种不同的阶段——沉寂，然后是若干好转，信心渐增，活跃，繁荣，狂热发展，过度扩张，崩溃，压缩，停滞，衰竭，最后，又是沉寂。

马克思：《贫困和贸易自由。——日益迫近的商业危机》，《马克思恩格斯全集》第8卷，人民出版社1961年版，第416～417页。

几十年来的工商业历史，只不过是现代生产力反抗现代生产关系的历史，即反抗那作为资产阶级及其统治的存在条件的所有制关系的历史。要证明这一点，只要指出周期性的而且愈来愈凶猛地危及整个资产阶级社会生存的商业危机就够了。在商业危机期间，每次不仅有很大一部分制成的产品被毁灭掉，而且有很大一部分已经造成的生产力也被毁灭掉了。

马克思和恩格斯：《共产党宣言》，《马克思恩格斯全集》第4卷，人民出版社1958年版，第471～472页。

第十二个问题： 产业革命进一步产生了什么结果？

答： 大工业创造了象蒸汽机和其他机器那样的工具，这些工具使工业生产在短时间内用不多的费用便能无限制地增加起来。由于生产的扩展这样容易，大工业的必然后果——自由竞争很快就达到十分剧烈的地步。大批资本家都投身于工业，生产很快就超过了消费。结果，生产出来的商品卖不出去，所谓商业危机就来到了。工厂只好关门。厂主破产，工人挨饿。到处出现了可怕的贫困现象。不久以后，过剩的产品卖光了，工厂重新开工，工资提高，生意也渐渐地比以往更好起来。但这是不会长久的，因为很快又会生产出过多的商品，新的危机又会到来，这种新危机的发展过程和前次危机完全相同。由此可见，从19世纪初期以来，工业经常在繁荣时期和危机时期之间波动。这

样的危机几乎定期地每五年到七年就要发生一次，它总是给工人带来可怕的灾难，激起普遍的革命义愤，并给整个现存制度造成了极大的危险。

**恩格斯：《共产主义原理》，《马克思恩格斯全集》
第4卷，人民出版社1958年版，第363页。**

第十三个问题： 这种定期重演的商业危机会产生什么后果？

答：第一、 虽然大工业在它的发展初期自己创造了自由竞争，但是现在它的发展已经超越了自由竞争的范围。竞争和个人经营工业生产已经变成大工业的枷锁，大工业要粉碎它，而且一定会粉碎它。大工业只要还是按照现今的原则经营，就只有依靠每七年出现一次的普遍混乱才能维持生存，每次混乱对全部文明都将是一种威胁，它不但将无产者抛入贫困的深渊，而且也使许多资产者破产。因此，或者必须消灭大工业，——这是绝对不可能的，或者是承认，大工业造成一种绝对必需的局面，那就是建立一个全新的社会组织，在这个新的社会组织里，工业生产将不是由相互竞争的厂主来领导，而是由整个社会按照确定的计划和社会全体成员的需要来领导。

第二、 大工业及其所引起的生产无限扩大的可能性，使人们能够建立这样一种社会制度，在这种社会制度下，一切生活必需品都将生产得很多，使每一个社会成员都能够完全自由地发展和发挥他的全部力量和才能。由此可见，

现代社会中造成一切贫困和商业危机的大工业的那种特性，在另一种社会组织中却正是消灭这种贫困和这些有害的动荡的因素。

因此，以下各点便得到完全令人信服的证明：

（1）现今的一切贫困灾难，完全是由已不适合于时间条件的社会制度造成的；

（2）用建立新社会制度的办法来彻底铲除这一切贫困的手段已经具备。

**恩格斯：《共产主义原理》，《马克思恩格斯全集》
第4卷，人民出版社1958年版，第364页。**

现存的社会制度和工业资本家的统治是密切联系着的，而这种统治又和在降低生产成本的同时不断扩大生产是分不开的。但是，这样扩大生产是有一定限度的，它不可能摆脱现有市场的限制。当扩大生产超出了现有市场的限制的时候，就会产生危机，引起破产和贫困。

恩格斯：《10小时工作制问题》，《马克思恩格斯全集》第7卷，人民出版社1959年版，第274页。

工业的发展取决于市场的扩展。由于工业在当前的发展阶段上，增加生产力比扩大市场要迅速得多，于是便产生周期性的危机；在危机期间，由于生产资料和产品过剩，经济机体中的流通便突然停止；在多余的产品没有找

到新出路以前，工业和商业几乎完全陷于停顿。

恩格斯：《英国的10小时工作制法案》，《马克思恩格斯全集》第7卷，人民出版社1959年版，第281页。

在每次危机中，社会在属于它自己而又不能为它自己所利用的生产力和产品的重压下奄奄一息，面对着生产者没有什么可以消费是因为缺乏消费者这种荒谬的矛盾而束手无策。

恩格斯：《社会主义从空想到科学的发展》，《马克思恩格斯全集》第19卷，人民出版社1963年版，第244页。

事实也是这样，自从1825年第一次普遍危机爆发以来，整个工商业界，一切文明民族及其多少尚未开化的附属地中的生产和交换，差不多每隔十年就要出轨一次。商业停顿，市场盈溢，产品滞销，银根奇紧，信用停止，工厂关门，工人群众因为他们生产的生活资料过多而缺乏生活资料，破产相继发生，拍卖纷至沓来。停滞状态持续了几年，生产力和产品被大量浪费和破坏，直到最后，大批积压的商品以或多或少压低了的价格卖出去，生产和交换的运动逐渐恢复起来。运动逐渐加快，慢步转成快步，工业快步转成跑步，跑步又转成工业、商业、信用和投机事业的真正障碍赛马中的狂奔，最后，经过几次拼命的跳跃重新陷入崩溃的深渊。如此反复不已。从1825年以来，这种情况

我们已经经历了整整五次，目前（1877年）正经历着第六次。这些危机的性质表现得这样明显，以致傅立叶把第一次危机称为……由过剩引起的危机时，就中肯地说明了一切危机的实质。

恩格斯：《反杜林论》，《马克思恩格斯全集》第20卷，人民出版社1971年版，第300～301页。

资本打击小生产，同时使劳动生产率不断提高，并且造成大资本家同盟的垄断地位。生产本身日益社会化，使几十万以至几百万工人联结成一个有条不紊的经济机体，而共同劳动的产品却被一小撮资本家所占有。生产的无政府状态愈来愈严重，危机日益加深，争夺市场的斗争愈来愈疯狂，人民群众的生活愈来愈没有保障。

列宁：《马克思主义的三个来源和三个组成部分》，《列宁全集》第23卷，人民出版社1990年版，第46～47页。

资本主义生产的发展是跳跃式、爆发式的。时而是工业的“极度”繁荣，时而是破产、危机和失业。在这种经济体制下情况只能是这样，因为各个分散的、互不相干的业主凭借私有财产来支配大企业里成千上万名工人的联合劳动，为一个未知的市场“工作”。

列宁：《一个“时髦的”工业部门》，《列宁全集》第23卷，人民出版社1990年版，第368页。

（二）资本私人属性成为 生产力发展的桎梏

资本主义生产一方面神奇地发展了社会的生产力，但是另一方面，也表现出它同自己所产生的社会生产力本身是不相容的。它的历史今后只是对抗、危机、冲突和灾难的历史。结果，资本主义生产向一切人（除了因自身利益而瞎了眼的人）表明了它的纯粹的暂时性。欧洲和美洲的一些资本主义生产最发达的民族，正力求打碎它的枷锁，以合作生产来代替资本主义生产，以古代类型的所有制最高形式即共产主义所有制来代替资本主义所有制。

马克思：《给维·伊·查苏利奇的复信草稿——二稿》，《马克思恩格斯全集》第19卷，人民出版社1963年版，第443～444页。

资本主义生产的真正限制是资本自身，这就是说：资本及其自行增殖，表现为生产的起点和终点，表现为生产的动机和目的；生产只是为资本而生产，而不是相反：生产资料只是不断扩大生产者社会的生活过程的手段。以广大生产者群众的被剥夺和贫困化为基础的资本价值的保存和增殖，只能在一定的限制以内运动，这些限制不断与资本为它自身的目的而必须使用的并旨在无限制地增加生产，为生产而生产，无条件地发展劳动社会生产力的生产

方法相矛盾。手段——社会生产力的无条件的发展——不断地和现有资本的增殖这个有限的目的发生冲突。因此，如果说资本主义生产方式是发展物质生产力并且创造同这种生产力相适应的世界市场的历史手段，那末，它同时也是它的这个历史任务和同它相适应的社会生产关系之间的经常的矛盾。

马克思：《资本论》第3卷，《马克思恩格斯全集》第25卷，人民出版社1974年版，第278～279页。

资本主义生产方式的限制表现在：

1. 劳动生产力的发展使利润率的下降成为一个规律，这个规律在某一点上和劳动生产力本身的发展发生最强烈的对抗，因而必须不断地通过危机来克服。

2. 生产的扩大或缩小，不是取决于生产和社会需要即社会地发展了的人的需要之间的关系，而是取决于无酬劳动的占有以及这个无酬劳动和物化劳动之比，或者按照资本主义的说法，取决于利润以及这个利润和所使用的资本之比，即一定水平的利润率。因此，当生产的扩大程度在另一个前提下还远为不足的时候，对资本主义生产的限制已经出现了。资本主义生产不是在需要的满足要求停顿时停顿，而是在利润的生产和实现要求停顿时停顿。

马克思：《资本论》第3卷，《马克思恩格斯全集》第25卷，人民出版社1974年版，第287～288页。

工人的消费能力一方面受工资规律的限制，另一方面受以下事实的限制，就是他们只有在他们能够为资本家阶级带来利润的时候才能被雇用。一切真正的危机的最根本的原因，总不外乎群众的贫困和他们的有限的消费，资本主义生产却不顾这种情况而力图发展生产力，好象只有社会的绝对的消费能力才是生产力发展的界限。

马克思：《资本论》第3卷，《马克思恩格斯全集》第25卷，人民出版社1974年版，第548页。

社会所拥有的生产力已经不能再促进资产阶级的所有制关系的发展；相反，生产力已经增长到这种关系所不能容纳的地步，资产阶级的关系已经阻碍生产力的发展；而当生产力一开始突破这种障碍的时候，就使整个资产阶级社会陷入混乱状态，就使资产阶级的所有制的存在受到威胁。资产阶级的关系已经太狭窄了，再容纳不了它们本身所造成的财富了。

马克思和恩格斯：《共产党宣言》，《马克思恩格斯全集》第4卷，人民出版社1958年版，第472页。

资产者阶级赖以生存和统治的基本条件，是财富积累在私人手里，是资本的形成和增殖。资本的生存条件是雇佣劳动制。雇佣劳动制是全靠工人人们的自相竞争来支持的。但是，资产阶级所无意造成而又无力抵抗的工业的进步，却使工人们因成立团体而达到的革命团结，代替了他们因

相互竞争而引起的分散状态。于是，随着大工业的发展，资产阶级借以生产和占有产品的基础本身，也就从它的脚底下抽掉了。它首先生产的是它自身的掘墓人。资产阶级的灭亡和无产阶级的胜利同样是不可避免的。

马克思和恩格斯：《共产党宣言》，《马克思恩格斯全集》第4卷，人民出版社1958年版，第478～479页。

由社会化劳动所生产的产品已经不是为那些真正使用生产资料 and 真正生产这些产品的人所占有，而是为资本家所占有。生产资料和生产实质上已经变成社会化的了。但是，它们仍然服从于这样一种占有形式，这种占有形式是以个体的私人生产为前提，因而在这种形式下每个人都占有自己的产品并把这个产品拿到市场上去出卖。生产方式虽然已经消灭了这一占有形式的前提，但是它仍然服从于这一占有形式。这个使新的生产方式具有资本主义性质的矛盾已经包含着现代的一切冲突的萌芽。新的生产方式愈是在一切有决定意义的生产部门和一切在经济上起决定作用的国家里占统治地位，并从而把个体生产排挤到无足轻重的残余地位，社会化生产和资本主义占有的不相容性，也必然愈加鲜明地表现出来。

恩格斯：《社会主义从空想到科学的发展》，《马克思恩格斯全集》第19卷，人民出版社1963年版，第231～232页。