



# 社会主义 经济理论 探索

宋 涛 著

北京工业大学出版社



# 社会主义经济理论探索

宋 涛 著

北京工业大学出版社



## 内 容 提 要

本书是一部研究我国社会主义经济理论的专著。

作者宋涛教授长期从事马克思主义经济理论和我国社会主义经济问题的研究,在一系列重大经济理论问题上都有自己独到而精辟的见解,是我国经济学界公认的著名马克思主义经济学家。本书收集了作者自1988年初到1993年夏所发表的部分论文,论及的问题都是我国经济改革中出现的重大理论问题和实际问题。书中关于马克思主义经济理论的新发展,关于运用《资本论》的基本理论指导我国社会主义经济建设,关于社会主义市场经济理论和我国经济体制改革,关于社会主义经济运行中计划与市场的辩证关系,关于如何提高国有工业企业经济效益以及搞好国有大中型企业等问题的研究,对我国社会主义经济理论的发展和经济体制改革的深化,起着重要的理论指导作用。

该书观点鲜明,论证科学,理论深刻,对深入学习和研究社会主义经济理论会起到积极的推动作用,读后会大受裨益。

## 社会主义经济理论探索

宋 涛 著

\*

北京工业大学出版社出版发行

各地新华书店经销

徐水宏远印刷厂印刷

\*

1994年11月第1版 1994年11月第1次印刷

850×1168毫米 32开本 15.25印张 382千字

印数:1~1500册

ISBN7-5639-0415-8/F·59

精装 16.70元

定价: 平装 13.00元

(京)新登字 212号



## 序 言

《社会主义经济理论探索》是由我从 1988 年初到 1993 年夏发表的一些文章集中分类组成的。

在我写这些文章的时期，传统的经济体制逐渐暴露出它的缺点，经济体制改革不断深入，这促使我必须认真深入地研究这些问题，因为它关系到建设有中国特色的社会主义的前途问题。对这些问题的研究，在今天看来，也具有很大的现实意义。

在第一部分的四篇文章中，主要阐明马克思主义经济理论是不断发展的，只有发展马克思主义经济理论，才能真正坚持马克思主义经济理论，才能破除对马克思主义经济理论教条主义的理解。

在第二部分的四篇文章里，主要阐明了运用《资本论》中的经济理论指导我国发展社会主义商品经济和进行经济体制改革的问题。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》中明确指出：“社会主义经济是公有制基础上的有计划的商品经济”。它和马克思在《资本论》中所阐明的以资本主义私有制为基础的自由竞争时期的商品经济性质虽然不同，却有着共同的运行形式。所以，我认为能够运用《资本论》的经济理论指导我国社会主义商品经济的发展和经济体制改革。

在第三部分的七篇文章里，主要阐明了要发展社会主义生产力必须加快改革开放。从当时我国经济中存在的问题看，经济体制改革必须进一步加强。同时，对调整产业结构，对国有工业企业管理体制的改革提出了几点看法。



在第四部分的六篇文章中,我认为计划与市场的关系问题是社会主义经济体制改革和经济运行中的重大理论和实际问题。计划要求国民经济按比例地发展。但必须改善制定国民经济计划的方法,计划必须符合市场的供求关系,必须符合市场发展规律的要求,要力求解决计划和市场的矛盾。

在第五部分的六篇文章中,主要阐明必须提高国有工业企业的经济效益的问题;阐明了搞好国有大中型企业的重要方法和在国有企业内部进行改革以及调动企业全体职工的积极性问题。

在第六部分的四篇文章中,主要阐明了我对社会主义市场经济的看法以及我国为什么要实行社会主义市场经济,社会主义市场经济的作用,社会主义市场经济在资源配置上为什么优越于传统的计划经济体制等问题。

在附录部分的两篇文章中,一篇是为纪念王亚南诞辰 90 周年而写的。他是马克思主义经济理论在我国的早期传播者,并作出了很大贡献;另一篇是在纪念列宁诞辰 120 周年大会上的讲话。我觉得这两篇文章有一定的意义,故作为附录编入。

这本书的出版得到了北京工业大学出版社社长钟佐华教授、总编周汝忠同志、副总编谢长春同志和中国金融学院邱兆祥同志的大力支持,在此特表示衷心感谢。

我写这些文章时,由于时代的限制,特别是由于我个人的理论水平不高,对实际经济情况了解不够清楚,肯定会有不妥之处,请同志们批评指正。

宋 涛

1993. 11. 13



# 目 录

<b>第一部分 马克思主义经济理论的发展</b> .....	(1)
一、马克思主义经济理论是不断发展的科学理论 .....	(1)
(一)马克思主义经济学说的形成.....	(2)
(二)恩格斯的政治经济学著作在马克思主义 政治经济学形成和发展中的作用 .....	(10)
(三)列宁主义经济学说的发展 .....	(17)
(四)斯大林经济学说的主要内容 .....	(23)
(五)毛泽东思想中的经济学说是对马克思主义 经济学说的重要发展 .....	(28)
二、马克思主义经济学说在当代的新发展.....	(36)
(一)马克思、恩格斯创立社会主义经济理论.....	(37)
(二)列宁对社会主义经济理论的发展 .....	(45)
(三)中国共产党和老一辈无产阶级革命家对 马克思、列宁的社会主义经济理论的发展.....	(55)
(四)社会主义发展的曲折性 .....	(64)
三、列宁关于帝国主义和无产阶级革命的 理论并未过时.....	(67)
(一)当代帝国主义经济的新变化 .....	(67)
(二)当代帝国主义的本质没有变 .....	(69)
(三)新技术革命将加剧帝国主义的各种矛盾 .....	(74)
(四)社会主义代替资本主义是一个不可逆转的 历史趋势 .....	(81)
四、社会主义实践与社会主义制度的优越性.....	(83)



- (一)主要生产资料的全民所有制是社会主义  
经济制度优越性的基本条件 ..... (83)
- (二)国有大中型工业企业在整个国民经济中  
起着主导作用 ..... (86)
- (三)社会主义国家能有计划地发展经济 ..... (89)
- (四)我国有计划地提高劳动者的物质文化水平 ..... (94)
- (五)驳斥反对公有制和主张实行私有制的谬论 ..... (97)

## 第二部分 运用《资本论》的理论指导我国的

- 经济建设和改革**..... (100)
- 一、马克思主义经济学说仍然是我们认识  
现时经济问题的理论基础 ..... (100)
- (一)马克思主义经济学说的创立和发展..... (100)
- (二)研究现实经济问题必须运用马克思、  
恩格斯研究经济问题的方法..... (102)
- (三)马克思列宁主义经济理论是研究当代  
帝国主义经济的理论武器..... (103)
- (四)马克思主义经济理论也能被运用来指导  
我国的社会主义经济建设..... (107)
- (五)坚持和发展马克思主义经济学说..... (113)
- 二、《资本论》与我国社会主义经济建设 ..... (117)
- (一)运用马克思在《资本论》中分析社会经济的  
方法来研究我国社会主义经济发展的趋势..... (117)
- (二)运用《资本论》第1卷中的理论,研究我国  
社会主义经济中生产过程的问题..... (119)
- (三)运用《资本论》第2卷中的理论,研究我国  
社会主义经济建设中的资金流通问题..... (125)
- (四)运用《资本论》第3卷中的理论,研究我国  
社会主义生产总过程中的问题..... (129)



- (五)为什么能够运用《资本论》的方法和理论来研究  
我国社会主义经济建设问题…………… (133)
- 三、运用《资本论》中商品生产的理论指导我国的  
经济体制改革和提高经济效益 …… (134)
  - (一)运用《资本论》中关于商品生产的理论指导  
我国的经济体制改革…………… (131)
  - (二)运用价值规律的理论指导我国企业  
降低劳动消耗…………… (142)
  - (三)运用价值规律转化形式的生产价格规律  
调整我国国民经济的比例关系…………… (148)
- 四、运用《资本论》中关于价值、价格和生产价格的  
理论指导我国的价格改革 …… (154)
  - (一)运用《资本论》中关于商品流通和货币流通的  
理论来指导我国制止通货膨胀的发生…………… (154)
  - (二)运用《资本论》中关于成本价格、利润和  
利润率的理论来指导我国企业降低成本、  
增加盈利和提高利润率…………… (160)
  - (三)运用《资本论》中关于生产价格的理论来  
指导我国的价格改革…………… (165)
- 第三部分 关于经济体制改革的几个问题…………… (172)**
  - 一、解放和发展社会主义社会的生产力必须加快  
改革开放 …… (172)
  - 二、我国社会主义经济建设和经济体制改革的  
理论基础 …… (178)
    - (一)马列主义政治经济学中阐明的一些关于  
资本主义经济发展的理论能被我们用于指导  
我国的社会主义经济建设…………… (178)
    - (二)马克思、恩格斯对社会主义和共产主义社会的





预想从现在社会主义的实践看也是科学的……	(182)
(三)运用生产关系一定要适合生产力性质和 水平的规律,调整我国社会主义社会初级阶段 所有制的结构……	(185)
(四)运用价值规律和生产价格的理论,调整国家和 企业、企业和企业、企业和职工个人之间 的关系……	(189)
三、进一步加快经济管理体制的改革 ……	(192)
四、经济体制改革及其发展趋势 ……	(194)
(一)经济体制改革的开始……	(194)
(二)农村改革取得的主要成绩……	(197)
(三)城市改革取得的主要成绩……	(199)
(四)进一步改革农村经济体制……	(202)
(五)进一步改革城市经济体制……	(206)
五、调整产业结构的若干理论问题 ……	(214)
(一)调整各产业资金的比例是调整产业结构的 根本途径……	(214)
(二)调整各产业的存量资金……	(215)
(三)调整各产业的增量资金……	(219)
(四)调整产业结构要采取计划经济与市场调节 相结合的方法……	(222)
(五)改变条块分割的格局……	(224)
(六)制订产业的发展计划……	(226)
(七)调整产业结构要开展竞争……	(227)
六、实行以行业管理为主的经济体制 ……	(228)
(一)以行业协会为主管理企业的优越性……	(228)
(二)以行业管理为主必然促进国家经济管理 职能的转变……	(237)



七、工业企业管理体制改革的几个问题 .....	(242)
(一)进一步完善国有工业企业的承包制 .....	(243)
(二)提高承包企业的管理水平 .....	(248)
(三)关于实行股份制、税利分流、税后承包和 组织企业集团的研究 .....	(254)
(四)落实国有工业企业的经营自主权 .....	(264)
(五)国有工业企业应自负盈亏 .....	(273)
(六)调整工业的产业结构和产品结构 .....	(278)
(七)国家与地方政府实行分税和企业承包 利润分成制 .....	(283)
(八)转变国家的经济职能 .....	(290)
<b>第四部分 计划与市场</b> .....	(296)
一、社会主义经济既要有计划又要按比例 .....	(296)
(一)计划经济的涵义 .....	(296)
(二)实行计划经济的经济条件 .....	(298)
(三)计划经济是社会主义经济运动和发展的特征 .....	(300)
(四)评关于否认有计划按比例发展规律的观点 .....	(302)
二、制订国民经济计划的方法 .....	(306)
(一)自上而下的方法 .....	(307)
(二)自下而上的方法 .....	(308)
(三)国家计划机关制订出新的国民经济计划 .....	(312)
三、制订新的国民经济计划时必须认真研究 实际经济情况 .....	(316)
四、计划调节与市场和市场调节与计划 .....	(323)
(一)计划调节与市场 .....	(323)
(二)市场调节与计划 .....	(328)
五、计划调节与市场调节相结合 .....	(333)
(一)计划调节与市场调节只有被用于调节国民	



经济运转时才会结合起来·····	(333)
(二)计划调节与市场调节在不同的经济运转中 有不同的结合程度·····	(336)
(三)签订经济合同是计划调节与市场调节相结合的 重要形式·····	(341)
六、治理整顿需要的是“看得见的手”·····	(345)
(一)“看不见的手”与“看得见的手”·····	(346)
(二)必须有计划地调整国民经济部门、分部门和 行业的比例结构·····	(347)
(三)认真制订治理整顿的具体计划·····	(350)
<b>第五部分 搞好国有工业企业的几个问题·····</b>	<b>(352)</b>
一、要认真提高经济效益·····	(352)
(一)经济效益的涵义·····	(352)
(二)提高我国经济效益的途径·····	(353)
(三)经济效益与社会主义制度的优越性·····	(358)
二、搞好大中型企业的一条重要途径·····	(361)
(一)大中型企业之间相互签订产销合同能防止 产品继续出现积压·····	(361)
(二)大中型企业之间相互签订产销合同能防止 “三角债”前清后欠的现象·····	(363)
(三)大中型企业相互签订产销合同能促进产品 质量的提高·····	(365)
(四)大中型企业相互签订产销合同有利于调整 工业内部的产业结构和产品结构·····	(366)
(五)企业之间相互签订经济合同能促进 商品市场的扩大·····	(367)
(六)企业之间相互签订产销合同有利于 降低流通费用·····	(367)



(七)企业之间相互签订产销合同是实现计划调节 与市场调节相结合的重要形式·····	(368)
三、解决企业资金短缺和商品市场疲软的问题·····	(369)
(一)流通中需要的货币资金量·····	(369)
(二)企业出现货币资金短缺和商品滞销的原因·····	(372)
(三)解决商品滞销的根本途径·····	(376)
四、国有工业企业必须自负盈亏·····	(382)
(一)国有工业企业应当盈利·····	(382)
(二)国有企业的亏损·····	(385)
(三)国有工业企业亏损的原因·····	(387)
(四)企业亏损必须自负·····	(388)
(五)降低亏损企业职工的奖金和工资是合理的·····	(392)
(六)对扭亏为盈无望的企业必须关、停、并、转·····	(393)
五、全民所有制企业三项制度改革的理论与实践·····	(394)
(一)赋予工业企业人事管理、用工形式和工资、 奖金分配权的目的·····	(395)
(二)发动职工群众进行改革·····	(398)
(三)改革人事、用工和工资、奖金分配制度的 几个理论问题·····	(404)
六、利用“三资”企业发展我国经济·····	(407)
(一)我国利用外资的一种有效形式·····	(408)
(二)引进国外先进技术的重要途径·····	(409)
(三)可以引进国外先进的经营管理方法·····	(411)
(四)有利于开拓国际市场·····	(413)
(五)有利于及时了解国际市场上的经济信息·····	(414)
<b>第六部分 关于社会主义市场经济·····</b>	<b>(416)</b>
一、社会主义市场经济与国家的宏观调控·····	(416)
(一)社会主义市场对发展企业生产经营的作用·····	(416)



(二) 市场调节的弱点和消极性·····	(420)
(三) 国家加强和改善对经济的宏观调控·····	(423)
二、市场经济的几个理论问题·····	(429)
(一) 市场经济的两种涵义·····	(429)
(二) 市场经济和商品经济的异同·····	(433)
(三) 市场经济是随着商品生产的发展而发展的·····	(434)
(四) 建立社会主义市场经济体制对发展国有企业的 作用·····	(438)
(五) 市场经济的性质由商品经济的性质所决定·····	(442)
三、社会主义市场经济与搞好国有大中型企业·····	(444)
四、实行社会主义市场经济与企业应有的权利及 应负的责任·····	(450)
附录·····	(455)
一、《王亚南文集》读后感·····	(455)
(一) 为寻找旧中国的出路而学习、翻译和运用 《资本论》·····	(455)
(二) 关于建立政治经济学社会主义部分的探讨·····	(458)
(三) 运用《资本论》的理论和方法研究中国的 社会主义经济·····	(464)
(四) 对《资本论》的研究与批判《资本论》过时论和 空想论的错误观点·····	(469)
二、在纪念列宁诞辰 120 周年大会上的讲话·····	(472)



# 第一部分

## 马克思主义经济理论的发展

### 一、马克思主义经济理论 是不断发展的科学理论<sup>①</sup>

马克思主义的经济学说是关于人类社会发 展规律的科学，是关于无产阶级进行社会主义革命和在革命胜利后进行社会主义建设及实现共产主义的科学。

马克思主义的经济学说是马克思和恩格斯在 19 世纪中叶共同创立的。马克思和恩格斯，他们在一生中，共同或各自写了大量著作。马克思主义的经济学说是在吸收前人和同时代的一切进步思想，并同时在批判资产阶级和小资产阶级的各种错误思想的斗争中发展起来的。

马克思主义的经济学说创立后，很快就被一些国家工人运动的先进分子和先进组织所接受，并在欧美许多国家广泛传播。

19 世纪末 20 世纪初，资本主义发展到了一个新阶段，即帝国主义阶段。列宁运用马克思主义的经济学说研究了资本主义发展到帝国主义时期在经济上出现的新特征，发表了许多关于帝国主义问题的经济著作，发展了马克思和恩格斯关于资本主义垄断的

---

<sup>①</sup> 原载：《马克思主义经济学说史研究》，兰州大学出版社，1988 年 1 月。



学说,并建立了帝国主义理论。列宁还发表了许多关于建设社会主义社会的经济学的著作,极大地丰富和发展了马克思主义经济学说,把马克思主义经济学说推进到马克思列宁主义经济学说的阶段,从而在世界上更广泛地传播。

在当时世界上第一个社会主义国家苏联,以斯大林为总书记的苏联共产党,运用马克思列宁主义经济学说作指导,进行了大规模的社会主义经济建设,并取得了巨大的成绩。

在十月革命胜利的影响下,以毛泽东为首的中国共产党,把马克思列宁主义同中国革命实际相结合,运用马克思列宁主义经济学说,研究中国社会经济的性质和各阶级的经济状况,用以指导中国的新民主主义革命运动。在革命实践中,毛泽东及其战友大大丰富和发展了马克思列宁主义,形成了毛泽东思想。经过长期革命斗争,取得了新民主主义革命的彻底胜利。新中国成立后,30多年来,又取得了社会主义革命和社会主义经济建设的巨大成就。中国共产党十一届三中全会后,党中央对中国的社会主义经济建设作出了许多重要决定,邓小平同志发表了许多关于中国社会主义经济建设的重要著作,提出了建设有中国特色的社会主义。这些决议和著作,进一步丰富和发展了马克思列宁主义经济学说和毛泽东的经济思想。现在,在中国人民中,对马克思列宁主义经济学说和毛泽东的经济思想领会的程度空前提提高了,同时这些学说也已在全国人民中空前地普及。

## (一)马克思主义经济学说的形成

马克思主义经济学说产生于19世纪中叶。伴随着马克思主义理论体系发展的历程,马克思主义经济学说也经历了一个形成、发展和不断完善的过程。19世纪40年代以后,资本主义经济制度在西欧各个主要国家内已占统治地位,它所固有的矛盾也已暴露出



来。无产阶级在政治、经济各个领域里反对资产阶级的斗争，为马克思主义的产生提供了现实的条件。马克思和恩格斯作为无产阶级思想家，研究了人类社会的历史，特别是资本主义历史的大量材料，总结了工人运动发展的经验，在用实践检验和批判地吸取人类思想所建树的优秀成果的基础上，深刻、全面、详细地叙述了资本主义生产方式的产生、发展和必然灭亡的规律，揭示了无产阶级作为资本主义掘墓人和新社会即社会主义社会创造者的历史使命，创立了马克思主义政治经济学。

### 1. 马克思对资本主义经济制度的分析

马克思主义经济学说是由马克思奠立的，主要反映在他的伟大著作《资本论》中。马克思为了创立自己的经济学说，进行了毕生的奋斗。从1843年秋季开始，他系统地研究政治经济学。在19世纪40年代写了《1844年经济学哲学手稿》（1844年4~8月间），特别是在《哲学的贫困》（1847年）和《雇佣劳动与资本》（1847年末）等著作中，已经揭示出关于资本主义剥削的原理、资本家和雇佣工人之间利益的对立、资本主义生产关系的对抗性和历史暂时性等问题。马克思和恩格斯合写的《共产党宣言》（1848年初）是科学共产主义第一个纲领性文献，第一次扼要而又完整地阐述了马克思主义的3个组成部分，是一部划时代的著作。但是，马克思在政治经济学这门科学中所进行的革命变革则是在19世纪50~60年代实现的。他为创作伟大的政治经济学著作《资本论》作准备，撰写了大量的、篇幅巨大的手稿，包括1857~1858年手稿、1861~1863年手稿和1863~1865年手稿，以及《政治经济学批判》（1859年出版）等著作。马克思在这些手稿基础上创作了四卷《资本论》。《资本论》第1卷（《资本的生产过程》）是马克思自己在1867年发表的，而第2卷（《资本的流通过程》）和第3卷（《资本主义生产的总过程》）则是在马克思逝世后由恩格斯编辑和整理了他的手稿，分





别于 1885 年和 1894 年出版。马克思在写作《资本论》过程中打算写第 4 卷,专门对政治经济学史作批判性分析。马克思留下来的手稿在马克思和恩格斯逝世后由考茨基于 1905~1910 年分三卷出版,书名为《剩余价值学说史》。

在《资本论》中,马克思主要阐述了他的经济学说,对资本主义经济制度作出了最深刻、最全面、最详细的分析。他的整个分析,首先是科学地论证和彻底地发展了劳动价值论。这个理论的基础是资产阶级古典经济学家奠立的。但是,他们由于受到资产阶级视野的限制,把资本主义看成是社会生产绝对的、唯一可能的形式,因此虽然分析过商品及其价值,但从来不去研究劳动产品为什么成为商品,劳动为什么表现为价值。他们把商品的价值单纯地归结为劳动时间的耗费,以致只考察价值的量,而没有去考察价值的质,即价值的实体。马克思与古典经济学家不同,研究了使劳动产品成为商品、使劳动表现为价值的那种特定的社会形式,指出商品是资本主义社会“经济的细胞形式”<sup>①</sup>,并认为在商品中已含有资本主义一切矛盾的胚芽。马克思在分析商品时指出,一切商品都具有二重性,是使用价值和价值的统一体。商品的二重性是由体现在商品中的劳动二重性决定的。把创造使用价值的劳动归结于具体劳动,把创造价值的劳动归结于抽象劳动,这是马克思对劳动价值论所作的新贡献,“是理解政治经济学的枢纽”<sup>②</sup>。

劳动二重性的发现,奠定了劳动价值论的科学基础。马克思指出,价值不是物,而是被物的外壳所掩盖的人与人之间的生产关系,从而揭露了商品拜物教的秘密。他分析了价值形式,研究了价值形式从交换的最初萌芽到商品生产的产生和发展的历史过程,揭示了货币的本质,弄清了“两千多年来人类智慧在这方面进行探

---

① 《马克思恩格斯全集》第 23 卷,第 8 页。

② 《马克思恩格斯全集》第 23 卷,第 55 页。



讨的努力,而并未得到什么结果”<sup>①</sup>。

劳动价值论是马克思的剩余价值学说的基础。在马克思以前的古典经济学家曾经在不同程度上试图去认识剩余价值,但“他们不是就剩余价值的纯粹形式,不是就剩余价值本身,而是就利润和地租这些特殊形式来考察剩余价值”<sup>②</sup>,这就必然使他们的理论产生谬误。马克思第一次科学地阐明了剩余价值的性质和起源,指出了在资本主义制度下工人出卖的不是劳动而是劳动力,解答了古典经济学家所不能解决的问题,即剩余价值的产生如何与价值规律不相矛盾。劳动力成为商品是货币转化为资本的前提,也是资本主义社会的基础。既然劳动力是商品,那么它就同其他商品一样具有使用价值和价值。劳动力这种商品的价值也是由生产这种商品所必须的劳动时间决定,即等于工人及其家属所必需的生活资料价值。但劳动力价值的规定包含有历史的和道德的因素,即在不同国家和同一国家的不同历史时期是不相同的。通过对劳动力价值的分析,马克思阐明了工资是劳动力价值或价格的转化形式,论证了调节劳动力价值的规律与调节工资的规律是有区别的。工资的高低取决于一个国家的生产力和文化发展状况,以及工人阶级对资本主义剥削的反抗程度等因素。随着资本主义的发展,工人的货币工资和实际工资都会提高。但是,这并不会改变雇佣工人与资本家的一般关系。

马克思指出,劳动力这种商品的特殊性在于它的使用价值,这种商品在消费过程中,即在劳动过程中能够创造出大于自身的价值。马克思论证了资本的生产过程是劳动过程和价值增殖过程的统一,区别了不变资本和可变资本,提出了剩余价值率,即剥削率的概念,详细地研究了剩余价值生产的两种形式:绝对剩余价值生

---

① 《马克思恩格斯全集》第 23 卷,第 7 页。

② 《马克思恩格斯全集》第 26 卷,第 7 页。



产和相对剩余价值生产。

马克思不仅分析了资本的直接生产过程,也分析了资本的再生产过程,揭示了在把资本的生产过程作为一个孤立过程时所看不到的一些关系。他指出,资本的再生产过程一方面是物质产品、商品的再生产过程,另一方面则是资本主义生产关系的再生产过程。资本主义生产的特点是不断地扩大自己的规模,即累进的积累。马克思阐述了资本有机构成随着资本积累的增长而提高,分析了资本积累对工人阶级状况的影响,揭示了资本主义积累的一般规律,并进一步揭示了劳动与资本之间对立和矛盾的加深。马克思论证了资本主义经济制度是建立在劳动者和他的劳动条件相分离的基础上,考察了资本原始积累,阐述了劳动者的劳动条件遭剥夺的历史过程,并得出如下结论:随着资本集中和劳动社会化的发展,“资本主义私有制的丧钟就要响了。剥夺者就要被剥夺了。”<sup>①</sup>

马克思论证了资本是处于不断运动之中,其目的则是价值的增殖。资本的运动表现为资本的循环和周转。资本的循环过程是通过3个阶段进行的,这3个阶段构成三种相联系的形式:货币资本形式、生产资本形式和商品资本形式。在追求不断增殖的资本本质中,已奠定了资本的不间断运动和重复循环的必要性。重复循环的过程就是资本周转。马克思科学地阐明了固定资本和流动资本之间的区别,研究了资本周转速度对年剩余价值生产的影响。

马克思指出,各个单个资本的循环是相互交错的,相互作为前提和条件,在这种交错中形成了社会总资本的运动,即形成了社会总资本的再生产和流通。马克思把社会产品按价值分为不变资本、可变资本和剩余价值这3个部分,把社会生产按其产品的使用价值分为生产资料生产部类和消费资料生产部类,考察了社会生产两个部类的产品在简单再生产和扩大再生产条件下的实现条件。

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第23卷,第831~832页。



马克思指出,两个部类之间必然要求有一定的比例,但资本主义矛盾则必然破坏这种比例,并导致周期性危机。马克思指出危机的根源是资本主义基本矛盾,认为“危机永远只是现有矛盾的暂时的暴力的解决,永远只是使已经破坏的平衡得到瞬间的恢复的暴力的爆发”<sup>①</sup>。

马克思还研究了资本运动过程所产生的各种具体形式。他详细地考察了资本的各种具体形式,包括工业资本、农业资本、商业资本和借贷资本等,并分析了剩余价值的各种特殊形式。马克思第一次阐明了平均利润和生产价格。这是古典政治经济学所无法解决的一个问题。马克思指出,资本的有机构成是决定利润率的因素之一,而利润率的高低则与资本的有机构成成反比。因此,资本家为了追求更高的利润率,就涌往资本有机构成较低部门,投入追加资本,减少资本有机构成较高部门的投资,引起各部门资本家之间的竞争,使剩余价值重新分配,形成平均利润率和生产价格。马克思在他的这个学说中解释了在资本主义条件下市场价格和价值相偏离的矛盾,揭示了资本家在剥削工人方面团结一致的基础。

马克思指出,参加剩余价值分配的不仅有工业资本家,还有其他剥削阶级。在流通领域中活动并保证生产领域中生产出来的商品得以销售的商业资本家,他们获得商业利润;向工业资本家、商业资本家和农业资本家等提供贷款的借贷资本家,他们取得利息。但是,商业利润和利息都不是在流通领域中产生的,而是来源于物质生产领域创造出来的剩余价值。

马克思在考察借贷资本时,详细地分析了银行资本的活动,并富有远见地揭示出在当时刚刚兴起的股份公司的作用。他指出:“资本主义生产极度发展的……这种财产不再是各个相互分离的生产者的私有制财产,而是联合起来的生产者的财产,即直接的社

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第25卷,第278页。



会财产”<sup>①</sup>。马克思对股份公司的分析,对研究资本主义从自由竞争阶段过渡到垄断阶段,即帝国主义阶段有重大意义。

马克思详细地考察了资本主义生产关系在农业中的表现,系统地研究了地租问题。他第一次使级差地租理论摆脱了与所谓土地收益递增“规律”联系在一起的错误,并第一次论证了绝对地租的存在与价值规律不相矛盾。马克思的研究表明,寄生的土地所有者阶级向资本主义社会所征收的贡赋,是剩余价值的一种形式,即平均利润以上的超额利润。马克思的地租理论阐明了土地所有者和资本家剥削雇佣工人的实质和形式。

## 2. 马克思对未来社会的科学预测

马克思在制定他的经济学说的过程中,曾探讨过资本主义以前的生产方式。他研究了原始共产主义社会经济的性质和特点;研究了奴隶制和封建制生产关系的特征,指出这些生产关系是建立在直接的统治和服从的基础上,不像资本主义生产关系那样被假象所模糊和掩盖。马克思还考察过中国封建社会的经济结构,他认为它建立在小农业与家庭工业相结合的基础上。马克思在他的著作中也探讨了未来社会,即社会主义社会和共产主义社会的一些基本特点。这些特点是他对资本主义经济及其发展趋势进行分析而得出的科学预见,同空想社会主义者对未来社会所作的主观主义描述有根本的区别。他科学地论证了资本主义的基本矛盾只能用生产资料公有制代替资本主义私有制,才能获得解决,未来的社会主义社会和共产主义社会的经济制度的基础是生产资料公有制。在这个社会里,“已经积累起来的劳动只是扩大、丰富和提高工人的生活的一种手段”<sup>②</sup>。

---

① 《马克思恩格斯全集》第25卷,第494页。

② 《马克思恩格斯选集》第1卷,第266页。



马克思还不止一次地假设一个“自由人联合体”即未来的社会,来与资本主义社会相对比。在这种联合体中生产资料归公共所有,生产者的劳动有计划地在各个生产部门之间分配,每一个生产者的劳动直接是社会劳动。联合体的总产品是社会的产物,一部分重新用作生产资料,依旧是社会的,而另一部分则作为生活资料由联合体成员消费,并按“生产者个人在共同劳动中所占份额”进行分配<sup>①</sup>。

马克思指出,共产主义社会是“以每个人的全面而自由的发展为基本原则的社会形式”<sup>②</sup>,而“社会发展、社会享用和社会活动的全面性,都取决于时间的节省。……社会必须合理地分配自己的时间,才能实现符合社会全部需要的生产。因此,时间的节约,以及劳动时间在不同的生产部门之间有计划地分配,在共同生产的基础上仍然是首要的经济规律。这甚至在更加高得多的程度上成为规律”<sup>③</sup>。

马克思在1875年所写的《哥达纲领批判》一书中,第一次论述了共产主义社会发展的两个阶段(即低级阶段和高级阶段),描述了这两个阶段的基本特征。他指出,共产主义社会第一个阶段在政治上的特征是无产阶级革命专政,在经济上的特征是生产资料公有。他详细地阐述了在共产主义社会总产品的分配原则,指出在共产主义社会低级阶段上个人消费品只能采取按劳分配;只有到共产主义社会第二阶段,国家才会消亡,才能实行各尽所能、按需分配。马克思还考察了从共产主义社会低级阶段过渡到高级阶段的一些基本条件,包括旧分工的消失,脑力劳动和体力劳动之间对立的消失,劳动从谋生的手段成为生活的第一需要,生产力高度发展等

---

① 《马克思恩格斯全集》第23卷,第96页。

② 《马克思恩格斯全集》第23卷,第649页。

③ 《马克思恩格斯全集》第46卷上册,第120页。



等。随着历史的发展,马克思的伟大著作《资本论》具有越来越大的理论意义和实践意义。

## (二)恩格斯的政治经济学著作在马克思主义政治经济学形成和发展中的作用

马克思和恩格斯的生活、斗争和创作是紧密地联系在一起、交织在一起的。他们共同制定的理论,称为马克思主义。恩格斯不止一次地强调指出马克思在创立这一理论上所起的决定性作用。实际上,在马克思主义包括马克思主义政治经济学产生的历史上,恩格斯作出了巨大的贡献。马克思主义经济学说是马克思和恩格斯以相互补充的方式取得的共同劳动成果。

### 1. 恩格斯 19 世纪 40 年代的经济学说

恩格斯在他的活动初期,就已经关心工业、商业和工人阶级状况的问题。在 1839 年发表的第一篇政论性作品《乌培河谷来信》中,恩格斯认为,劳动群众的贫困和其他一切苦难的主要原因,就在于工厂主的“胡作非为”<sup>①</sup>。他谴责工厂主为了贪得无厌的目的,残酷地剥削童工。他渴望着通过社会关系的变革,来改善劳动群众的物质生活状况。在当时,恩格斯已经是一位热情的革命民主主义者。

恩格斯在 1842 年末到英国以后,逐渐形成了他的共产主义思想。他在当时给《莱茵报》的一篇通讯中指出,英国的工业造成了一个一无所有的阶级,这个阶级日益成长,并日益深刻地“意识到了用和平方式进行革命是不可能的,只有通过暴力消灭现有的反常关系,根本推翻门阀贵族和工业贵族,才能改善无产者的物质状

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第 1 卷,第 198 页。



况”。<sup>①</sup>因此，恩格斯已经看到了无产阶级是担负完成社会革命这个使命的社会力量。

为了论证共产主义的必然性，恩格斯潜心研究了政治经济学。他在1844年4月出版的《德法年鉴》上发表了《国民经济学批判大纲》一文，它是马克思主义奠基人第一部关于政治经济学的著作。恩格斯从社会主义的观点考察了资本主义经济制度的基本现象，认为那些现象是私有制统治的必然结果，并指出了消灭私有制和过渡到共产主义的必然性。恩格斯的这篇早期论文包含有许多深刻的思想，因此受到马克思的赞扬，称它为“天才大纲”。这一著作推动了马克思更紧张地去研究政治经济学。

1844年8月恩格斯路经巴黎，会见了马克思，从此开始了两人最亲密的合作，第一部合作的著作是《神圣家族》。恩格斯1845年5月出版的《英国工人阶级状况》一书，在马克思主义政治经济学形成过程中有着重要的意义。这本书强调了无产阶级的革命作用，并从经济上详尽地论述了无产阶级的状况。

恩格斯在这部著作中第一次科学地阐明了产业革命的历史意义，指出它使社会生产力获得空前的高涨，但也加深了资本主义社会的矛盾。恩格斯第一次表述了这样一个思想：产业后备军是资本主义积累的必然后果，同时也是资本主义机制的一个必要组成部分。因为工人阶级状况在经济危机时期特别恶化，所以恩格斯论述了危机，并对资本主义周期及其各个阶段进行了探讨。但是，他在当时还没有揭示出危机的根源。

恩格斯的这部著作全面地、深入地分析了机器大工业对工人阶级状况的影响，指出了妇女劳动和儿童劳动的流行、工作日的延长、劳动强度的增加，并十分详细地描述了无产阶级的困苦状况。因此，恩格斯的这部著作被马克思称之为“关于工厂制度的著作中

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第1卷，第550~551页。





最好的”<sup>①</sup>著作之一。

马克思和恩格斯在 1845 年底到 1846 年初又合作撰写了《德意志意识形态》一书，全面地制定了唯物史观。

1847 年 10~11 月间恩格斯起草的《共产主义原理》，用通俗的问答形式阐述了无产阶级革命的性质和任务，提出了消灭私有制是共产主义者的主要任务。这本书探讨了未来社会的一些特征，指出在废除私有制以后，由社会全体成员组成的共同联合体将有计划地组织生产，把生产发展到能够满足全体成员需要的规模；阶级差别和城乡对立将消灭；一切生产部门将在社会全体成员的参加下来经营；一切产品按照共同协议来分配；旧的社会分工将消失，全体社会成员都将成为全面发展才能的新人等等。这些思想在马克思和恩格斯后来的著作中，获得了更详细的科学论证和发展。1847 年 11~12 月共产主义者同盟第二次代表大会，又委托马克思和恩格斯最后制定同盟的纲领。因此，他们合作撰写了《共产党宣言》，并于 1848 年 2 月出版。《宣言》论证了资本主义灭亡和无产阶级革命的必然性。

## 2. 恩格斯在 19 世纪 50 年代后的经济学说

从 19 世纪 50 年代开始，马克思与恩格斯之间有过一个在科学研究上的分工，马克思主要研究政治经济学，而恩格斯则主要研究军事科学、自然科学和语言学。为了使马克思能够集中精力写作《资本论》，恩格斯担负起了当时的论战任务，写作了一系列论战性著作。他在这些著作中不仅阐明了马克思主义的基本问题，而且还依据对过去和当前各种现象的研究，丰富和发展了马克思主义。

恩格斯的一部十分重要的论战性著作是《论住宅问题》。恩格斯在批判米尔柏格关于住宅问题的改良主义方案中揭示了无产阶

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第 47 卷，第 533 页。



级专政的一条历史规律，即工人阶级的一切社会经济要求，包括占有住宅的要求，只有在无产阶级专政条件下才可能得到满足。

恩格斯在这部著作中还论述了关于消灭城乡对立的条件和途径问题，强调了人们只有在城乡对立消灭时，才能完全摆脱以往历史对自己的束缚。

恩格斯还论述了实行生产资料公有制的不同途径。他指出，在无产阶级取得政权以后，全体劳动人民“将成为全部住宅、工厂和劳动工具的集体所有者。这些住宅、工厂等等，至少是在过渡时期未必会毫无代价地交给个人或协作社使用。……由劳动人民实际占有一切劳动工具，无论如何都不排除承租和出租的保存。”<sup>①</sup>因此，恩格斯设想在实行生产资料公有制以后，在一定时期内可以把生产资料出租出去。马克思主义奠基人事实上认为，生产资料公有制存在着各种形式。

恩格斯 1878 年出版的《反杜林论》一书，在马克思主义发展史上具有十分重要的意义。马克思阅读了全书的原稿，并撰写了阐述经济学说史的那一章。这部著作第一次系统地阐述了马克思主义的三个组成部分，即哲学、政治经济学和科学社会主义。

恩格斯在《反杜林论》中，第一次作出了关于广义政治经济学的定义，提出了建立分析一切社会经济形态的政治经济学的任务，提出了关于资本主义基本矛盾的非常精辟的论述。他阐明了资本主义的生产无政府状态和其他各种矛盾，都是资本主义基本矛盾的表现。他对资本主义周期运动作出了深刻的分析。

恩格斯还提出了关于国家在资本主义经济中的作用以及关于国家垄断的性质和作用问题。他认为，国家垄断根本不会消除资本主义经济的各种矛盾，相反却加深了这些矛盾。

这部著作还涉及了社会主义政治经济学的一系列重要论点。

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯选集》第 2 卷，第 544~545 页。



恩格斯对社会主义社会客观经济规律的特点作出了表述,指出它们失掉了在资本主义社会里所具有的那种盲目和自发的性质,而为人们自觉地利用,以利于社会的发展。恩格斯把这种情况称为“是人类从必然王国进入自由王国的飞跃”。<sup>①</sup>

恩格斯在 1884 年出版的《家庭、私有制和国家的起源》一书,为建立广义政治经济学奠定了基础。恩格斯把这部著作,称为在某种程度上是执行马克思的遗言。因为马克思在 1881 年 5 月到 1882 年 2 月曾阅读了路·亨·摩尔根的《古代社会》一书,作了详细的摘要和札记,并打算写作一部有关著作。恩格斯在马克思逝世后于马克思遗稿中发现了这份笔记,决定根据马克思的评语,以及摩尔根书中的结论和材料,写作他的这部著作。他在写作过程中也引用了自己对古代希腊和罗马、古代爱尔兰、古代德意志人等的研究成果。这部著作科学地分析了人类早期发展阶段的历史,揭示了原始公社制度解体和以私有制为基础的阶级社会形成的过程,阐明了阶级社会的一般特征,指出了国家是阶级斗争不可调和的工具,证明了国家将随着没有阶级的共产主义社会的彻底胜利而消亡的历史必然性,描述了未来社会的轮廓。

恩格斯晚年的一篇重要著作是 1894 年发表的《法德农民问题》,考察了资本主义制度下农民中各个阶层的状况,论述了小农经济的必然破产和中农的必然分化,制定了工人阶级对待农民的政策。恩格斯指出,工人阶级在掌握政权后,决不能像对待大土地占有者那样剥夺小农,而“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,但不是采用暴力,而是通过示范和为此提供社会帮助”<sup>②</sup>。至于剥夺大土地占有者是否要用赎买来实行,则取决于大土地所有者对工人阶级政权的态度。恩格斯的这部著作

---

① 《马克思恩格斯选集》第 3 卷,第 323 页。

② 《马克思恩格斯选集》第 4 卷,第 310 页。



是马克思主义在农民问题方面的最重要文献。

### 3. 恩格斯和马克思的《资本论》

在《资本论》的创作史上,恩格斯所做的贡献是极其重要的。马克思在19世纪50~60年代写作《资本论》时,处于贫病交加的极端困苦的生活状况中。恩格斯为了从物质上帮助马克思、支持马克思的写作,做出了巨大牺牲,在他父亲有股份的欧门—恩格斯公司中经商长达20年之久。

当马克思和恩格斯分居两地时,他们经常通信,就各种理论问题相互交换意见。恩格斯还向马克思提供资本主义企业经营活动的具体材料,使理论与实践密切相结合。因此,马克思在把《资本论》第1卷的清样全部校毕寄出时,写信给恩格斯说:“这样,这一卷就完成了。其所以能够如此,我只有感谢你!没有你为我作的牺牲,我是决不可能完成这三卷书的巨大工作的。我满怀感激的心情拥抱你!”<sup>①</sup>

马克思在世时只出版了《资本论》第1卷,他逝世前不久曾对他的女儿爱琳娜说,希望恩格斯根据他的遗稿尽一番努力。恩格斯接受了这个委托,为《资本论》第2卷和第3卷的出版做了巨大的工作。第2卷的工作相对地来说是困难较少的,因为马克思在1865~1881年期间写过8个手稿。但是,除了有些部分作了详细的论述以外,有一些同样的重要部分则只作了一些提示,某些片断由于后来的加工,就有好几种不同的手稿。恩格斯必须仔细地研究原稿,编辑个别片断,加进一些补充说明,但主要只限于文体上的工作。

至于第3卷的工作,则困难较多,因为这一卷只有一个初稿,而且极不完全,有些章,如第4章只有一个标题,因此恩格斯不得

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第31卷,第328~329页。



不亲自执笔写完这一章。当恩格斯在整理第五篇，即论述货币资本和信用这一篇时，遇到了特别巨大的困难，因为这篇手稿的篇幅浩繁，而其中材料的加工和整理都很不够，所以恩格斯不得不作许多说明，插入很多文字使手稿衔接起来；同时，恩格斯还作了一系列其他增补工作，如第 26 章中关于货币借贷和资本借贷之间的差别、第 43 章中有关级差地租 I 变动问题的论述等。但是，所有这些地方都一一标明是恩格斯所加的。第 3 卷的编辑、整理工作花费了恩格斯 9 年时间，直到 1894 年才出版。

恩格斯的巨大功绩是把马克思的遗稿完全根据马克思的精神，编辑成连贯的、完整的著作。因此，列宁说：“的确，这两卷《资本论》是马克思和恩格斯两人的著作”。<sup>①</sup>

恩格斯比马克思多生活了 12 年。当时像美国、德国等国家的资本主义已开始从自由竞争阶段向垄断阶段过渡，从而产生了一系列新的经济现象。恩格斯很留意当时整个世界的政治和经济的发展情况。因此，他在编辑和整理《资本论》第 3 卷的手稿时，在增补文字和附注中，对他所觉察到的新现象作出了许多重要结论。恩格斯在当时虽然还不可能创立关于帝国主义的理论，但恩格斯的分析仍然具有重要意义。他指出，早先的关税是为同进口做斗争服务的，以阻遏商品从国外输入。但现在的关税则基本上是用来刺激商品输出，即为了抬高国内物价并在国外低价出售商品。因此，他阐明了资本主义的垄断阶段新型的限制性关税与倾销之间的联系。

恩格斯还提到了股份公司的更高级形式，即卡特尔和托拉斯的特点，以及这些形式对未来的意义，指出自由竞争已经过时了，代替它的是力图使生产服从于自己的垄断组织。但是，这种情况不可能消除经济危机。

---

<sup>①</sup> 《列宁选集》第 1 卷，第 92 页。



恩格斯在 1895 年 5 月还为《资本论》第 3 卷写了两篇增补文章：《价值规律和利润率》、《交易所》。他在第一篇文章中从历史上分析了价值到生产价格的转化；在第二篇未完成的文章中分析了交易所已经变化了的作用和股份公司的迅速扩展，并把这一点看作是资本主义社会发展中的新特征。

### （三）列宁主义经济学说的发展

19 世纪末 20 世纪初，资本主义由自由竞争阶段发展到垄断阶段即帝国主义阶段，资产阶级和无产阶级的矛盾日益尖锐化。在这新的历史条件下，经济上和政治上出现的许多新问题需要做出马克思主义的回答。列宁在斗争中出色地完成了这一历史任务，从而把马克思主义推进到一个新的列宁主义阶段。列宁主义是帝国主义和无产阶级革命时代的马列主义。列宁的经济学说，是对马克思主义经济学说的极大丰富和发展。

列宁主义经济学说的主要内容如下：

#### 1. 关于俄国资本主义发展和解决土地问题的理论

20 世纪初，俄国同其他帝国主义国家相比，是一个“军事封建帝国主义”国家，资本主义的发展落后于其他国家。封建经济在国民经济中占有很大的比重，地主阶级继续剥削和压迫广大农民群众，资产阶级民主革命的任务尚待完成。在这种情况下，怎样正确认识俄国资本主义的发展，革命由哪个阶级来领导，以及如何使民主革命转变为社会主义革命等问题就具有重大的意义，也是各派政治势力斗争的焦点。针对这些问题，列宁在《论所谓市场问题》（1893）、《什么是“人民之友”以及他们如何攻击社会民主主义者》（1894）、《俄国资本主义的发展》（1899）等著作中，运用马克思主义观点，结合俄国的实际，用大量材料对资本主义在俄国的发展做了



精辟的分析,得出了科学的论证。

俄国是个农民众多的国家,正确解决土地问题,关系到革命的成败。列宁在《土地问题和“马克思的批评家”》(1901)、《社会民主党在1905~1907年俄国第一次革命中的土地纲领》(1907)、《关于农业中资本主义发展规律的新材料》(1914~1915)等著作中,捍卫和发展了马克思的地租理论,阐述了在农业中资本主义发展规律和资本主义农业发展的两条道路问题,论述了土地国有化的理论。

在阐明马克思的地租理论时,列宁明确区分了两种垄断和两种地租的关系。他指出土地作为经营对象的垄断产生级差地租,土地作为私有权对象的垄断产生绝对地租。在论述农业中资本主义发展规律时,列宁批判了主张农业生产中存在着“土地肥力递减规律”和“小农经济稳固论”的错误观点。他还根据对大量材料的分析,创立了资本主义农业发展的两条道路的学说,即“普鲁士式”道路和“美国式”道路,并指出,后者比前者进步,更有利于农业的发展,因而俄国应力争实现“美国式”道路。据此,列宁拟定了布尔什维克的土地纲领,即彻底消灭封建土地占有关系,实现土地国有化。

## 2. 关于帝国主义经济理论

列宁在《帝国主义是资本主义最高阶段》(1916)、《无产阶级革命的军事纲领》(1916)、《帝国主义和社会主义运动中的分裂》(1916)、《大难临头,出路何在?》(1917)、《国家与革命》(1917)等著作中,运用马克思主义的基本观点,对帝国主义的各种问题做出了科学的论证。列宁指出,帝国主义就是垄断资本主义,垄断的统治是帝国主义的经济实质所在,由此就产生了其他一些特征。这些特征:“(1)生产和资本的集中发展到这样高的程度,以致造成了在经济生活中起决定作用的垄断组织;(2)银行资本和工业资本已经融合起来,在这个‘金融资本’的基础上形成了金融寡头;(3)与商品



输出不同的资本输出有了特别重要的意义；(4)瓜分世界的资本家国际垄断同盟已经形成；(5)最大资本主义列强已把世界上的领土分割完毕”。<sup>①</sup>列宁深刻地论述了这些特征以及它们之间的内在联系，逻辑体系与历史发展过程完全一致。

列宁从垄断——帝国主义的经济实质出发，通过“帝国主义是寄生的或腐朽的资本主义”、“帝国主义是垂死的资本主义”的分析，深刻揭示了帝国主义生产关系和生产力之间以及帝国主义国家内资产阶级和无产阶级之间、帝国主义国家与殖民地半殖民地人民之间、帝国主义国家之间的矛盾，从而得出结论说：帝国主义是“社会主义革命的前夜”。<sup>②</sup>

列宁根据对帝国主义的经济和政治的分析，发现在帝国主义时代，经济政治发展的不平衡是资本主义的绝对规律，在整个资本主义的世界体系中，帝国主义统治的力量是不均衡的，必然会出现薄弱环节，由此列宁得出结论说：“社会主义不能在所有国家内同时获得胜利。它将首先在一个或者几个国家中获得胜利，而其余的国家在一段时期内仍然是资产阶级的或者资产阶级以前时期的国家”。<sup>③</sup>列宁的社会主义革命可以在帝国主义统治力量最薄弱的国家首先取得胜利这一新的革命理论具有伟大的意义，它已为历史的发展所证实。

列宁根据在帝国主义时代，殖民地和附属国对帝国主义国家的意义越来越重要，并且由于帝国主义的剥削和压迫，殖民地和附属国的民族解放运动也蓬勃发展起来的分析，提出了“全世界无产者和被压迫民族联合起来”的战斗口号。这对于推动社会主义革命和民族解放运动的发展以及实现这两股革命洪流密切地相结合具

---

① 《列宁选集》第2卷，第808页。

② 《列宁选集》第2卷，第730页。

③ 《列宁选集》第2卷，第873页。





有重大意义。

### 3. 关于社会主义经济理论

革命胜利后,列宁在没有什么经验可借鉴的条件下,在极其复杂的环境中,运用马克思主义的基本原理,通过实践经验的总结,创造性地发展了马克思主义关于社会主义经济的理论,为在苏联建成社会主义社会奠定了理论基础。

列宁根据俄国的实际,在《苏维埃政权的当前任务》(1918年3~4月)、《伟大的创举》(1919年7月)、《无产阶级专政时代的经济和政治》(1919年10月)等著作中,第一次明确阐明了过渡时期在经济上的特征、实质和任务。列宁论述了过渡时期在经济上存在多种经济成分的客观必然性,其中基本的成分是社会主义经济、小商品经济和资本主义经济;与此相适应,存在着三个基本阶级,即工人阶级、农民小资产阶级和资产阶级。因此,“这个过渡时期不能不是衰亡着的资本主义与生长着的共产主义彼此斗争的时期”。<sup>①</sup>列宁指出,“社会主义就是消灭阶级”,但是,消灭阶级仅仅实行剥夺剥夺者是远远不够的,还必须大力发展社会生产力,创造出比资本主义高得多的劳动生产率,这是社会主义制度取代资本主义制度的根本保证。为了发展社会生产力和提高劳动生产率,列宁认为发展各种形式的国家资本主义有着重要意义。由于当时俄国的具体条件,国家资本主义没有得到显著发展。但是,列宁的这一思想对于其他国家,特别是对经济落后的国家革命胜利后的社会主义建设有着重大的意义。

1918年,俄国遭到外国武装干涉并爆发了国内战争,使布尔什维克党被迫实行了军事共产主义政策。1921年战争结束后,如何恢复被战争严重破坏了的经济,如何实现从资本主义向社会主义

---

<sup>①</sup> 《列宁选集》第4卷,第84页。



义过渡提到了日程上来。列宁在《论粮食税(新政策的意义及其条件)》(1921年4月21日)等许多著作中,论述了相对于军事共产主义政策的新经济政策的意义、内容和目的。新经济政策也就是实现从资本主义过渡到社会主义的政策,即建设社会主义社会的政策,所以,它不同于一般的经济政策而具有特殊的意义。列宁很早就说过:“农业是俄国国民经济的基础”。<sup>①</sup>为了恢复和发展国民经济,首先必须从恢复和发展农业开始,在这个基础上才能使工业得到恢复和发展。军事共产主义时期实行的“余粮收集制”必须加以改变,用征收“粮食税”来代替它。粮食税的意义就在于,税后的粮食农民可以自由处理或出卖。这样,就可以大大提高农民生产经营的积极性和主动性,使农业得到恢复和发展。所以,实行新经济政策的目的是和实质,就是要在巩固工农联盟的基础上,来建设社会主义的经济基础。

实行新经济政策必然允许自由贸易,允许农民用粮食和农业原料等交换工业品。所以,实行新经济政策也意味着保留商品生产和商品交换,这是农民唯一可以接受的与城市进行经济联系的形式。在这种条件下,商业工作就具有重要意义,只有把这项工作做好,才能沟通城乡的经济联系,才能使农业和工业得到恢复和发展,才能建设社会主义经济。列宁在《论黄金在目前和在社会主义完全胜利后的作用》中指出,“商业正是我们无产阶级国家政权、我们居于领导地位的共产党‘必须全力抓住的环节’。如果我们现在紧紧‘抓住’这个环节,那么不久的将来我们就一定能够掌握整个链条。否则,我们就掌握不了整个链条,建不成社会主义的社会经济关系的基础”。<sup>②</sup>

在过渡时期还存在多种经济成分的条件下,实行新经济政策,

---

① 《列宁全集》第11卷,第350页。

② 《列宁选集》第4卷,第578页。



允许自由贸易,必然引起资本主义的一定程度的活跃。但是,这并不可怕,当社会主义经济日益发展起来时,资本主义就将被迫退出历史舞台。所以,新经济政策既是一种退却的政策又是一种进攻的政策,只有实行这种政策,才能建成社会主义社会。这个政策具有普遍意义。

列宁还在《关于人民委员会工作的报告》等著作中多次指出,共产主义就是苏维埃政权加全国电气化,只有当国家实现了电气化,把工业、农业和运输业建立在现代化的技术基础上的时候,才能取得建成社会主义经济基础的胜利。列宁还指出,社会主义的唯一物质基础,就是同时也能改造农业的大机器工业。他为社会主义工业化奠定了理论基础。

在社会主义建设中,列宁十分重视做好计划工作。他说:“只有按照一个总的大计划进行建设,并力求合理地使用经济资源,才配称为社会主义的建设”。<sup>①</sup> 列宁在《论统一的经济计划》等著作中,阐明了制定和执行计划的原则和方法。列宁反对计划过于集中,他说:“现在对我们来说,完整的、无所不包的、真正的计划=官僚主义的空想”,“不要追求这种空想”。<sup>②</sup> 列宁的这一论述具有重要的意义。

在社会主义建设中,列宁也十分重视按劳分配原则的贯彻,他发挥了在《国家与革命》中对按劳分配的论述,指出:“不劳动者不得食”,“包含了社会主义的基础,社会主义力量的取之不尽的泉源,社会主义最终胜利的不可摧毁的保障”。<sup>③</sup>

为了进行社会主义建设,列宁还强调了实行一长制,实行经济核算制和贯彻社会主义物质利益原则的重要性。列宁还多次指出,

---

① 《列宁全集》第28卷,第18页。

② 《列宁全集》第35卷,第473页。

③ 《列宁选集》第3卷,第560~561页。



在社会主义建设中必须重视专家的作用。他说：“对我们来说，那些虽然是资产阶级的但是精通业务的‘科学和技术专家’，要比狂妄自大的共产党员宝贵十倍”。<sup>①</sup>列宁深恶痛绝国家生活中的官僚主义，一再对它进行严厉的批判，认为它严重地妨碍了社会主义建设事业的发展。

在小农经济占优势的俄国，为了建成社会主义的经济基础，仅仅恢复和发展农业（虽然是重要的）还远远不够，还必须把广大农民引向社会主义的发展道路。列宁在《论合作制》中，总结了历史上和俄国革命胜利后初期的合作社运动的经验，明确指出，在无产阶级专政的条件下，在国家掌握和支配一切大生产资料的条件下，在保持工人阶级对农民的正确领导的条件下，合作社制度的发展就是社会主义制度的发展，有了这一切，苏联就有了“建成社会主义社会所必需而且足够的一切”。<sup>②</sup>列宁关于合作制的论述，为苏联这个农民占多数的国家如何建成社会主义指明了方向。

#### （四）斯大林经济学说的主要内容

列宁逝世后，斯大林运用马克思列宁主义的基本原理，解决了建设社会主义经济中出现的许多新问题，从而丰富和发展了马克思列宁主义。斯大林在工作中虽然也犯过错误，但错误与他的功绩相比是第二位的。斯大林的经济学说主要包括以下内容。

##### 1. 关于在苏联建成社会主义社会的理论

在新的历史条件下，怎样执行新经济政策，怎样建设社会主义经济，苏联一国能否建成社会主义社会等问题就具体地提到日程

---

<sup>①</sup> 《列宁选集》第4卷，第476页。

<sup>②</sup> 《列宁选集》第4卷，第682页。



上来,党内、党外对这些问题都有争论。斯大林在《论列宁主义基础》(1924年4月)、《问题和答复》(1925年6月)、《论列宁主义的几个问题》(1926年1月)等著作中,维护和发展了新经济政策理论,论证了在苏联一国内能够建成社会主义社会。

斯大林指出,实行新经济政策,允许自由贸易,允许资本主义在一定范围内的活跃,是为了保持和巩固工人阶级同农民在经济上的结合和联盟,在这个基础上实现社会主义工业化,对农业进行社会主义改造、限制,而后消灭资本主义,以建成社会主义社会。

斯大林认为,在苏联一国内能否建成社会主义社会的问题,首先要把在一国内可能建成社会主义社会和社会主义在一国内获得最后胜利区分开来,这取决于两个不同的矛盾的解决。前者取决于国内的工人阶级和农民之间的矛盾为解决,后者取决于社会主义国家同其他一切资本主义国家之间的矛盾为解决。斯大林说,在苏联国内工人阶级和农民之间虽然有一定的矛盾,但是,它们之间更有着根本的共同利益,农民完全能够同工人阶级结成联盟,在工人阶级的领导下,走上社会主义的发展道路,所以,在一国内完全有可能建成社会主义社会。但是,在资本主义包围的条件下,如果没有至少几个资本主义国家取得社会主义革命胜利,还不可能免除外国武装干涉的可能性,因而不可能有免除资本主义制度复辟的完全保障。所以,只有解决了社会主义国家同外部的矛盾,才能获得社会主义的最后胜利。

1925年,苏联国民经济恢复时期结束,开始了实现社会主义工业化的时期。斯大林在《联共(布)第十四次代表大会》(1925年12月)、《关于苏联经济状况和党的政策》(1926年4月)、《论国家工业化和联共(布)党内的右倾》(1928年11月)等著作中,阐述了社会主义工业化的道路、方法和速度等问题。斯大林认为,为了建立社会主义的经济基础,为了保持国家的经济独立,为了对农业进行社会主义改造,苏联的工业化要优先发展重工业;工业化所需要



的资金只能靠内部积累,而且苏联有条件解决这个问题;由于内部巩固工人阶级同农民的联盟的需要,特别是由于处在资本主义包围条件下,苏联必须以最快的速度实现国家工业化,因为落后必然挨打,会丧失国家的独立。

在社会主义工业化取得了有决定意义的胜利之后,农业集体化的问题日益提到重要日程。斯大林在《联共(布)第十五次代表大会》(1927年12月)、《论苏联土地政策的几个问题》(1929年12月)、《胜利冲昏头脑》(1930年3月)、《给集体农庄工作同志们的答复》(1930年4月)等著作中,阐述了农业集体化的理论。斯大林认为,农业劳动组合是农业集体化的基本形式,最有利于农民走社会主义道路;在农业集体化的过程中,必须贯彻农民自愿原则,实行依靠贫农、团结中农、限制和最后消灭富农的政策。

苏联在实现社会主义工业化和农业集体化的过渡中,开展了大规模的社会主义建设工作。斯大林在1927年到1939年期间的许多报告和讲话中,进一步阐述了社会主义建设中的许多问题,认为工业是国民经济中的领导因素、主导因素,农业是工业发展的基础。斯大林重视贯彻按劳分配的原则和反对平均主义,他第一次把“各尽所能,按劳分配”联系在一起作为社会主义的公式提出来,并将按劳分配具体化为按劳动的数量和质量进行分配。斯大林提出了生产经营管理的社会主义合理化问题,这就是要“……减低工业产品成本和商品出厂价格,……根本改善生产技术,根本改善企业中的劳动组织,根本改善并精简全部经济机构,并且和经济机构中的官僚主义做坚决的斗争”。<sup>①</sup>斯大林高度重视科学技术和知识分子在社会主义建设中的作用,提出“技术决定一切”和“干部决定一切”的口号。斯大林论述了社会主义竞赛的本质及其在社会主义建设中的意义,多次阐明搞好社会主义商业的意义。斯大林强调,

---

<sup>①</sup> 《斯大林全集》第9卷,第177页。



社会主义国民经济必须实行“指令性的计划”，他的这一论述，在苏联当时的条件下，有一定的合理性，但总的说是不足取的，同列宁的思想是相矛盾的，使社会主义国民经济缺乏活力和灵活性。

## 2. 关于资本主义总危机的理论

斯大林在《联共(布)中央委员会向第十六次代表大会的政治报告》(1930年6月)以及十七次代表大会(1934年1月)、十八次代表大会(1939年3月)的报告和《苏联社会主义经济问题》(1952年2~9月)等著作中，都阐述了世界资本主义经济的发展状况和资本主义总危机的理论。他的论述表明，资本主义总危机不是资本主义的一般的经济危机或政治危机，它是世界资本主义体系的总危机。自从苏联脱离资本主义体系之后，统一的、无所不包的世界资本主义体系开始瓦解，世界分裂成为社会主义体系和资本主义体系两个对立的体系。资本主义总危机是一整个历史时期，在这个历史时期内，社会主义体系不论遇到什么样的曲折，但它最终必然代替资本主义则是不可逆转的。

## 3. 关于社会主义经济规律的理论

斯大林在晚年撰写的《苏联社会主义经济问题》，从理论上进行了总结，探讨了社会主义经济规律问题。斯大林论述在社会主义制度下，政治经济学的规律同样是反映不以人们的意志为转移的经济发展过程的客观规律。斯大林批评了那种说苏维埃国家的领导人能够“制定”、“创造”或“改造”经济规律的错误观点，同时也论述了人们在客观规律面前不是无能为力的，人们能够认识和利用它们以利于社会的发展。

在这部著作中，斯大林进一步阐明了他过去所说的在社会主义制度下生产关系和生产力“完全适合”的观点，指出在社会主义制度下生产关系和生产力之间同样存在着矛盾，不过与旧社会不



同,处理得好,矛盾不具有对抗性,并论证了生产关系一定要适合生产力性质的规律是人类社会发展的普遍规律,在社会主义制度下同样起作用。

在这部著作中,斯大林第一次提出了基本经济规律的范畴。斯大林说:“社会主义基本经济规律的主要特点和要求,可以大致表述如下:用在高度技术基础上使社会主义生产不断增长和不断完善的办法,来保证最大限度地满足整个社会经常增长的物质文化的需要”。<sup>①</sup>

在这部著作中,斯大林论述了国民经济有计划发展规律,强调不能把社会主义计划化和国民经济有计划发展规律混为一谈。国民经济有计划发展规律,使我们的计划机关有可能去正确地计划社会生产;要把这种可能变为现实,就必须研究这个规律,必须掌握它,必须学会熟练地应用它,必须制定出能完全反映这个规律的计划。斯大林同时还强调,国民经济有计划发展规律只有在它以社会主义基本经济规律为依据时,才能充分发挥作用。因此,要使国民经济计划产生良好的效果,必须同时反映这两个规律的作用。

在这部著作中,斯大林论证了在社会主义制度下存在商品生产的原因和价值规律的作用,并且论证了社会主义商品生产不会引导到资本主义。这对马克思列宁主义是个重要发展。但是,斯大林只承认全民所有制和集体所有制之间存在商品生产,而不承认全民所有制内部也存在真正的商品生产;只承认消费资料是商品,而不承认生产资料也是商品;只承认价值规律在流通中有调节作用,而不承认价值规律在生产中也有调节作用。这些都影响了在社会主义计划中运用价值规律的作用。

---

<sup>①</sup> 《斯大林选集》下卷,第569页。





## (五)毛泽东思想中的经济学说是对 马克思主义经济学说的重要发展

毛泽东经济学说是毛泽东思想的重要组成部分。它是以毛泽东为主要代表的中国共产党人,运用马克思列宁主义经济学说的基本原理,分析和解决中国革命中的社会经济问题。同时,把中国长期革命实践中一系列独创性经验作了理论概括,形成了适合中国情况的科学的指导思想。毛泽东经济思想同样是马克思列宁主义普遍原理和中国革命具体实践相结合的产物,是被实践证明了的关于中国革命的正确理论原则和经验总结,它以独创性的理论丰富和发展了马克思列宁主义经济学说。

毛泽东思想经济学说的主要内容如下:

### 1. 关于新民主主义革命的经济理论

中国是世界东方的一个封建大国。1840年鸦片战争以后,由于帝国主义的侵入,中国的经济和政治发生了急剧的变化。如何认识旧中国社会经济的性质、阶级关系和革命性质、革命的前途等问题,对于中国共产党和中国人民来说具有极为重要的意义,关系到革命的成败。毛泽东在《中国社会各阶级的分析》(1926年3月)、《湖南农民运动考察报告》(1927年3月)、《星星之火,可以燎原》(1930年1月)、《〈共产党人〉发刊词》(1939年10月)、《新民主主义论》(1940年1月)、《论联合政府》(1945年4月)、《目前形势和我们的任务》(1947年12月)等一系列著作中,从中国实际出发,运用马列主义基本原理,对这些问题做出了科学回答。

毛泽东说,中国封建社会已经孕育着资本主义的萌芽,如果没有帝国主义的侵入,中国也会缓慢地发展成为资本主义社会。但是,由于帝国主义侵入,改变了它的发展方向,使它变成了半殖民



地、半封建社会。在这个社会中，封建经济制度依然存在，并与帝国主义相勾结，成为帝国主义侵略中国的基础，是一种极其反动的腐朽的生产关系。在这个社会中，资本主义分为两个部分：一是官僚买办资本，后来发展成为以“四大家族”为代表的国家垄断资本主义，它们依附帝国主义垄断了中国的经济命脉，残酷地剥削和压迫人民，并阻碍民族资本的发展，也是一种极其反动的、腐朽的生产关系；一是民族资本，它一方面受到帝国主义、封建主义的束缚，另一方面又与它们有着千丝万缕的经济联系，具有两重性，没有成为旧中国社会经济的主要形式。在这个社会中，存在着大量的农民和手工业经济，它们尚处在自然或半自然经济和小商品经济的发展阶段，受封建主义、帝国主义和资本主义的剥削和压迫。

基于对中国半殖民地、半封建社会经济关系的分析，毛泽东进而阐明：中国工人阶级是革命的领导阶级；农民和小资产阶级是工人阶级的可靠同盟军；民族资产阶级即中小资产阶级，由于具有两重性，从而既有革命的要求又有动摇性，在革命中既要联合它，又要同它进行有理、有利、有节的斗争；中国民主革命的对象是地主阶级和官僚买办资产阶级即依附于帝国主义的大资产阶级；但由于中国的大资产阶级依附于不同的帝国主义国家，在革命的不同时期，也要联合某一部分的大资产阶级，以求最大限度地孤立最主要的敌人。

基于上述的社会经济关系和阶级关系的分析，毛泽东说，中国社会的主要矛盾是帝国主义和中华民族的矛盾，封建主义和人民大众的矛盾。中国革命必须分为两个步骤：第一步进行资产阶级民主主义革命。由于民族资产阶级的软弱性和动摇性，它无力领导资产阶级民主革命，而且在帝国主义时代和苏联十月社会主义革命胜利以后，中国不能发展成为资本主义国家。所以，这时的中国资产阶级民主革命只能由工人阶级来领导，即是无产阶级领导的、工农联盟为基础的、人民大众的、反对帝国主义、封建主义和官僚资



本主义的新民主主义革命。这种革命是世界无产阶级革命的一部分。

毛泽东说,新民主主义革命在经济方面,要把帝国主义在华的资本和官僚资本收归国有,把地主阶级的土地分配给农民所有,保存和发展民族资本主义同时对它实行必要的限制。革命的结果是既有资本主义因素的发展,又有社会主义因素的发展,新民主主义革命必然发展成为社会主义革命。新民主主义革命是社会主义革命的必要准备,社会主义革命是新民主主义革命的必然趋势。

## 2. 关于社会主义革命和社会主义建设的经济理论

1949年新中国的成立,既标志着新民主主义革命的胜利,也标志着社会主义革命的开始。这时,除了要完成一些民主革命的遗留问题外,如何进行社会主义革命和社会主义建设的问题提到了议事日程上。毛泽东在《在中国共产党第七届中央委员会第二次全体会议上的报告》(1949年3月)、《论人民民主专政》(1949年6月)、《论十大关系》(1956年4月)、《关于正确处理人民内部矛盾的问题》(1957年2月)、《在扩大的中央工作会议上的讲话》(1962年1月)等一系列著作中,从理论上和实践上解决了在中国这样一个占世界人口近1/4的经济文化落后的大国中建立社会主义制度的艰难任务。

毛泽东阐述了新民主主义革命的胜利所建立起来的新民主主义社会的性质和主要矛盾。毛泽东认为,新民主主义革命胜利后,首先要将帝国主义在华资本和掌握国民经济命脉的官僚资本收归国有。通过这些,在中国建立起强大的社会主义全民所有制经济,并在国民经济中起主导作用。民族资本主义在革命胜利后,还具有两重作用:一方面,具有有利于国计民生的积极作用,即具有促进社会生产发展的作用;另一方面,也具有不利于国计民生的消极作用,即具有阻碍社会生产发展的作用。民族资产阶级也具有两



面性：它有剥削工人阶级取得利润的一面，又有拥护宪法、愿意接受社会主义改造的一面。由于民族资本主义经济具有两重性和民族资产阶级具有两面性，所以我们允许它们存在，对它们实行利用、限制和改造的政策。在农村，则要进行土地改革，变封建土地所有制为农民个体所有制，因而个体经济在国民经济中占有相当大的比重。这时的个体经济，由于比重大以及由于资本主义经济成分的存在等原因，它必然产生两极分化，必须逐步地对它实行社会主义改造。

因此，新民主主义革命的胜利所建立起来的社会是一个过渡性的社会，存在着三种基本经济成分即社会主义经济、资本主义经济和个体经济。与此相适应，存在三个基本阶级即工人阶级、资产阶级和小资产阶级。工人阶级和资产阶级的阶级利益是根本对立的，而小资产阶级如不进行社会主义改造，又会产生两极分化。所以，这时社会的主要矛盾是工人阶级和资产阶级之间、社会主义道路和资本主义道路之间的矛盾，要解决这个矛盾，就要实行社会主义工业化和社会主义改造同时并举的方针，用社会主义代替资本主义，使新民主主义社会逐步转变为社会主义社会。

关于中国必须实行国家工业化，毛泽东很早在民主革命时期就有过论述，在社会主义革命时期又多次讲到这个问题。他说：“中国只有在社会经济制度方面彻底完成社会主义改造，又在技术方面，在一切能够使用机器操作的部门和地方，统统使用机器操作，才能使社会经济面貌全部改观”。<sup>①</sup>在农业社会主义改造方面，毛泽东根据中国的具体情况，认为必须贯彻自愿和互利的原则；必须采取三个相互衔接的步骤和形式，即从农业生产互助组，进到初级农业生产合作社，再进到高级农业生产合作社；必须执行依靠贫农、下中农，巩固地团结中农的阶级路线；对于地主分子和富农分

---

<sup>①</sup> 《毛泽东选集》第5卷，第188页。



子,分别根据他们的具体情况,允许他们参加合作社,参加集体的劳动,并在劳动中把他们改造成成为新人。在资本主义工商业改造方面,毛泽东成功地把马克思列宁主义关于“赎买”和国家资本主义的理论运用到中国的具体情况中来,提出通过国家资本主义的形式,对资本主义工商业实行利用、限制和改造的政策;对民族资产阶级分子实行“赎买”,并且分析了国家资本主义从初级形式(在工业方面是加工、订货、统购、包销,在商业方面是经销、代销)到高级形式(个别企业的公私合营和全行业的公私合营)的发展过程。这个过程也就是社会主义经济成分和资本主义经济成分由在企业外部的联系,逐步进入企业内部的联合,并通过社会主义经济成分在企业内部的扩大,逐步改造资本主义所有制,使之成为社会主义全民所有制的过程。在这个过程中,工人阶级给资本家生产一部分利润,即付给资本家的“赎金”,而不是由国家另外拿出一笔钱付给资本家。

1956年,中国的社会主义改造取得了决定性的胜利,社会主义经济制度已基本建成,进入开始全面建设社会主义的阶段。毛泽东说,在社会主义制度下,人民的根本利益是一致的,但人民内部还存在着各种矛盾,必须严格区分和正确处理敌我矛盾和人民内部矛盾。他还说,社会主义社会的基本矛盾仍然是生产力和生产关系、经济基础和上层建筑之间的矛盾。不过,它们之间不存在对抗性,可以依靠社会主义制度本身获得解决。在这一基本理论的基础上,他提出了要正确处理各种矛盾,调动一切积极因素,化消极因素为积极因素,以便团结各族人民建设强大的社会主义国家。他强调对全国城乡各阶层要统筹安排,要兼顾国家、集体、个人三者的利益。他论述了国民经济发展中的平衡和不平衡的关系,指出要做好计划工作,要正确处理积累和消费的关系,以实现综合平衡。他多次强调不要机械搬用外国的经验,而要从中国是个农业大国这一情况出发,以农业为基础,正确处理重工业同农业、轻工业的发



展关系,走出一条适合中国国情的工业化道路。他强调在社会主义建设中要处理好经济建设和国防建设,大型企业和中小型企业,汉族和少数民族,沿海和内地,中央和地方,自力更生、独立自主和学习外国及争取外援等各种关系。他还强调要进行技术革命,中国不能走世界各国技术发展的老路,跟在别人后面一步一步地爬行。他强调,必须给予企业与统一性相联系的独立性,工人是企业的主人,要实行干部参加劳动、工人参加管理、改革不合理的规章制度和技术人员、工人、干部三结合。为了在社会主义建设中更好地发展科学和文化,他提出了“百花齐放、百家争鸣”的方针。

### 3. 中国共产党十一届三中全会及以后党中央对毛泽东经济思想的发展

中国的社会主义建设经历了曲折的发展过程。在十年内乱时期,遭到林彪、江青两个反革命集团的严重破坏,国民经济濒临崩溃的边缘。1976年10月粉碎了江青反革命集团后,1978年12月中国共产党召开了十一届三中全会,从此,中国进入了新的历史时期。在这新的历史时期,中国共产党总结了过去社会主义建设的正反两个方面的经验,研究和解决了一系列的新情况和新问题,创造性地发展了毛泽东思想。这一发展,体现在邓小平在《解放思想,实事求是,团结一致向前看》(1978年12月)、《中国共产党第十二次全国代表大会开幕词》(1982年9月)等许多著作中和党的十一届三中全会以来一系列的重要文献中。在这个时期内,毛泽东经济学说发展的主要内容如下:

(1)社会主义改造基本完成以后,中国社会的主要矛盾发生了变化。这时中国所要解决的主要矛盾,是人民日益增长的物质文化需要同落后的社会生产力之间的矛盾。据此,十一届三中全会果断地决定,党和国家工作的重点必须转移到以经济建设为中心的社会主义现代化建设上来,大力发展社会生产力,并在这个基础上逐



步提高人民的物质文化生活。建设社会主义的根本任务就是发展社会生产力,要始终抓住这个根本环节。

(2)明确提出了建设有中国特色的社会主义。邓小平说:“把马克思的普遍真理同我国的具体实践结合起来,走自己的道路,建设有中国特色的社会主义,这就是我们总结长期历史经验得出的基本结论”。<sup>①</sup>中国的经济体制改革(包括在农村实行家庭联产承包责任制),实行对内搞活、对外开放政策,到20世纪末,在提高经济效益前提下,力争工农业年总产值翻两番、人民生活达到“小康”水平等,都是从中国国情出发,提出并要逐步进行解决的。

(3)根据中国社会生产力水平总的还比较低而且又很不平衡的状况出发,调整了生产资料所有制的结构,以促进生产力的发展。这就是,在坚持社会主义全民所有制经济主导地位 and 主导作用的条件下,大力发展城乡社会主义集体所有制经济;在坚持社会主义经济占绝对优势的条件下,积极发展个体经济和中外合营经济,作为社会主义经济发展的补充。

(4)阐明了社会主义经济是以生产资料社会主义公有制为基础的有计划的商品经济,要依据和运用价值规律来搞好社会主义计划经济,建立自觉运用价值规律的社会主义计划体制,大力发展社会主义商品经济,充分发挥价格等经济杠杆的作用。这样,社会主义经济才能充满活力、生机盎然地发展。

(5)阐明了全民所有制企业是相对独立的经济实体,是自主经营、自负盈亏的社会主义商品生产者和经营者,指出不能把全民所有同国家直接经营混为一谈,要实行政企职责分开。这样,才能使企业具有活力,积极主动地搞好生产经营,社会主义经济才能迅速发展。政企职责分开后,政府机构管理经济的主要职能是:制订经济和社会发展的战略、计划、方针和政策;制订资源开发、技术改造

---

<sup>①</sup> 《邓小平文选》(1975~1982年),第372页。



和智力开发的方案；协调地区、部门、企业之间的发展计划和经济关系；部署重点工程特别是能源、交通和原材料工业的建设；汇集和传递经济信息，掌握和运用经济调节手段；制订并监督执行经济法规；按规定的范围任免干部；管理对外经济技术交流和合作，等等。

(6)要认真贯彻按劳分配原则，通过使一部分地区、一部分企业和一部分人依靠勤奋劳动先富起来，以实现整个社会走向共同富裕。为此，就要建立多种形式的经济责任制。这种责任制的基本原则是：责、权、利相结合，国家、集体、个人利益相统一。实行这种经济责任制的措施是：使企业职工的工资和奖金同企业的经济效益直接挂钩，从而使生产经营好的企业的职工多得，反之，少得；在企业内部，要扩大工资差距，拉开档次，以充分体现奖勤罚懒、奖优罚劣，充分体现多劳多得、少劳少得，充分体现脑力劳动和体力劳动、复杂劳动和简单劳动、熟练劳动和非熟练劳动之间的差别。这样，社会主义按劳分配原则才能得到更好的贯彻，才能最大限度地促进社会生产力的发展。共同富裕决不等于也不可能是完全平均，决不等于也不可能是所有社会成员在同一时间以同等速度富裕起来。实行鼓励一部分地区、一部分企业、一部分人先富起来的政策，是实现整个社会走向共同富裕的必由之路。

(7)在新的历史时期，适应全面开展社会主义现代化建设的需要，发展科学技术和发展教育事业具有重要作用。要特别重视智力资源的开发，重视人才的培养，这是实现社会主义现代化建设的关键。为此，实行了科学技术体制和教育体制的改革。

马克思列宁主义经济学说不是一成不变的，而是随着社会经济的发展而发展的。它同社会发展的各个时期和各个国家的具体经济实际密切相结合，不断有新的结论出现，从而它也不断地得到丰富和发展。

理论一旦被群众掌握，就会变成强大的物质力量。各国和各国





之间的情况虽然都很复杂,只要我们运用马克思列宁主义的立场、观点和方法加以分析,就会得出符合时代和本国发展规律的科学结论。这种科学结论被广大群众所掌握,就会推动时代前进,推动本国历史的发展,最终取得社会主义和共产主义的胜利,使人类过上美好幸福的生活。

## 二、马克思主义经济学说 在当代的新发展<sup>①</sup>

科学的社会主义<sup>②</sup>经济理论,是马克思、恩格斯创立的。马克思、恩格斯写了大量的政治经济学著作,主要是揭示资本主义经济现象的实质、阐述资本主义经济发展规律的。当然,也有专门主要论述社会主义经济的理论著作,如恩格斯的《共产主义原理》和马克思的《哥达纲领批判》。马克思、恩格斯在阐述资本主义经济发展趋势的同时,也对社会主义社会从理论上进行了阐明,从而创立了他们的社会主义经济理论。列宁在他的政治经济学著作中,发展了马克思、恩格斯的社会主义经济理论,并领导俄国工人阶级取得了十月革命的胜利,建立起世界上第一个社会主义国家。列宁逝世后,斯大林领导当时的苏联进行了社会主义建设,在他的一些著作中,对马克思、列宁的社会主义经济理论也有新的贡献。马克思、列宁的社会主义经济理论,在我国老一辈无产阶级革命家关于新中国的社会主义改造和社会主义建设的著作中,特别是党的十一届

---

① 原载:《马克思主义经济理论对当代中国的发展》,西南财经大学出版社,1991年11月。

② 马克思、恩格斯在他们的著作中,先只用共产主义,不用社会主义,19世纪80年代后互用。本文用社会主义,也有马克思、恩格斯在一些著作中所讲的共产主义的涵义。



三中全会以后,在党中央的一些决议和邓小平同志的著作中得到了更大的新发展。

## (一)马克思、恩格斯创立社会主义经济理论

在马克思、恩格斯以前,圣西门、傅立叶、欧文等已经对未来的理想社会进行了一些阐述,但他们关于未来社会的理论只是一种空想。科学的社会主义经济理论,是由马克思、恩格斯创立的。

### 1. 马克思、恩格斯创立社会主义经济理论的经济条件

(1)生产社会化已发展到相当高的程度。马克思、恩格斯经济学说创立的时期,是19世纪40年代初到60年代末。这时,资本主义自由竞争已经发展到了相当高的程度,资本主义表现出的经济现象,是生产的社会化已经有了很大的发展。在一个资本家的工厂内,有许多雇佣工人在一起劳动,他们实行分工协作,使用的已经不是由单个人操作的手工工具,而是各种机器设备。这些机器设备需要由许多人操作,生产所需要的原材料,要从很远的市场甚至国外市场上去购买,生产的商品也要运到很远的国内和国外市场去销售。正如马克思所说:“规模不断扩大的劳动过程的协作形式日益发展,科学日益被自觉地应用于技术方面……劳动资料日益转化为只能共同使用的劳动资料……各国人民日益被卷入世界市场网,从而资本主义制度日益具有国际的性质。”<sup>①</sup> 而由许多雇佣工人共同使用的生产资料和生产出的产品,却被资本家所私有。

(2)生产的无政府状态和竞争。由于生产资料为每一个资本家所私有,他们为了更多地剥削雇佣劳动者创造的剩余价值,获得更多的利润,根据市场上某些商品价格的上下波动,由他们自己决定

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第23卷,第831页。



去生产什么商品,生产多少。从一个资本家工厂的内部来看,生产是有计划的;从整个资本主义社会来看,生产是在无政府状态下进行的。资本家相互之间进行着激烈的竞争,都想战胜对方,增加自己所有的资本,以扩大自己的生产。在竞争过程中,一些资本数量多而又善于经营的资本家,能够不断取得胜利,使他们拥有越来越多的资本,而一些资本数量少又不善于经营的资本家的企业,则大量破产。这些小资本家企业在破产的同时,不仅有大量的原来的雇佣劳动者不得不流入失业大军队伍,连一些破产的资本家也不得不失业,以致变为雇佣劳动者,社会日益趋向两极分化。

(3)经济危机周期地发生。由于生产社会化和资本家之间进行的激烈竞争,在生产无政府状态下,有大量的商品被生产出来。资本家生产的目的是为了赚取利润。但由于劳动者的贫困化,他们没有支付能力去购买由他们自己生产并被资本家占有的大量商品,从而形成了资本主义生产过剩危机。在英国,18世纪60年代,产业革命开始后不久,就于1778、1783、1793、1810、1819年多次发生局部性的经济危机,1825年爆发了第一次全国性的经济危机,以后每隔10年左右就发生一次。经济危机不仅带有全国性,而且有些危机还具有世界性。在经济危机时期,大量的工厂倒闭,生产下降,雇佣劳动者大批失业,使当时整个资本主义经济受到严重破坏,这充分暴露了资本主义生产关系已经开始阻碍生产力的发展。

(4)资产阶级和无产阶级矛盾的加深。由于资本越来越积聚和集中在少数大资本家手中,广大雇佣劳动者,不仅是一些失业的劳动者,即使是在业的劳动者,他们的生活都贫困化,在业工人的劳动条件严重恶化。马克思在《资本论》第1卷里,引证了当时英国官方公布的很多实际材料,来说明工人阶级贫困化的状况。马克思在引证当时的一些实际资料后说:“世界历史上再没有比英国手工织布工人缓慢的毁灭过程更为可怕的景象了,……在这些织布工人中,许多人饿死了,许多人长期地每天靠2.5便士维持一家人的生



活。”<sup>①</sup>在马克思引证的当时英国的实际材料中，既有相对贫困化的材料，也有绝对贫困化的材料，但马克思没有明确提出绝对贫困化这个范畴。由于生活贫困化，雇佣工人阶级被迫起来和资本家进行斗争。斗争的形式，先是破坏机器，争取缩短劳动日和争取限制妇女劳动与使用儿童劳动，逐步发展为举行罢工和武装起义，试图推翻资本主义制度。在19世纪三四十年代，法国里昂工人两次举行武装起义，德国也发生了西里西亚工人武装起义，英国发生了长达10年有300多万人参加的“宪章运动”。这些是资本主义生产方式各种内在矛盾的表现，表明工人阶级已经作为一个独立的阶级登上了历史舞台，开始为自身的解放进行反抗资本主义制度的斗争，开始为建立一个新的社会制度即社会主义社会制度而奋斗了。

以上就是马克思、恩格斯在他们的政治经济学著作里所分析的当时资本主义的经济现象和雇佣劳动者阶级与资本家阶级斗争的状况。

## 2. 社会主义经济理论的创立

马克思、恩格斯在揭开资本主义经济运动发展的趋势后，认为随着资本主义经济的发展，在资本主义经济制度内发展起来的生产力，必然要突破资本主义的生产关系，资本主义社会必然为社会主义社会所代替。这种冲突表现在资本主义各种矛盾的发展上，而推动资本主义社会实现社会主义社会的力量是雇佣劳动者阶级。马克思、恩格斯所创立的社会主义经济理论，论述的未来社会主义社会，主要有以下特征：

(1) 生产资料公有制。马克思、恩格斯认为生产资料的资本家私人所有制，是产生资本主义各种弊病的基础。资本主义社会的各种弊病，表明在资本家私有制基础上建立起来的生产关系已不能

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第23卷，第472页。



适应社会生产力发展的要求；要消除资本主义的弊病，要改变资本主义的生产关系，必须以生产资料的公有制代替生产资料的私有制。对于生产资料的公有制，恩格斯说：“将根本剥夺相互竞争的一个人（指资本家——引者）对工业和一切生产部门的管理权。一切生产部门将由整个社会来管理，也就是说，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。”<sup>①</sup>恩格斯在这里讲的生产资料归整个社会所有，就是归全体劳动者所有；既然是整个社会，就不是由一个企业或一个地区的人所结成的小社会，而是指在一个国家范围内由全体劳动者组成的大社会。马克思、恩格斯在《共产党宣言》里说，在取得革命胜利以后，“无产阶级将利用自己的政治统治，一步一步地夺取资产阶级的全部资本，把一切生产工具集中在国家即组织成为统治阶级的无产阶级手里，并且尽可能地增加生产力的总量。”<sup>②</sup>马克思、恩格斯在这里讲的国家，很清楚是指无产阶级统治的国家，是代表全体劳动者利益的国家；把资本家所有的生产资料集中在这种国家手里，也就是集中在全体劳动者手里，即生产资料为全体劳动者所公有。马克思在《资本论》中“设想有一个自由人联合体，他们用公共的生产资料进行劳动，并且自觉地把他们许多个人劳动力当作一个社会劳动力来使用。……这个联合体的总产品是社会的产物。这些产物的一部分重新用作生产资料。这一部分依旧是社会的，而另一部分则作为生活资料由联合体成员消费。”<sup>③</sup>这里的“社会所有”很显然也是指的全社会所有，不能把这种社会理解为少数人组成的社会，也不能把这种社会所有理解为由少数人组成的社会所有。有人把这里讲的社会所有，解释为企业所有，是不正确的；把社会所有，解释为既非

---

① 《马克思恩格斯选集》第1卷，第217页。

② 《马克思恩格斯选集》第1卷，第272页。

③ 《马克思恩格斯全集》第23卷，第95页。



个人所有、企业所有，也非国家所有，那就成了没有所有的主体，这种解释也是不对的。在马克思、恩格斯看来，生产资料和产品中用于积累的部分归全社会所有，是社会主义区别于资本主义最根本的经济条件。对马克思、恩格斯所讲的生产资料为社会所有，只能理解为全体社会成员所公有。如果没有生产资料归全社会所公有或生产资料归无产阶级统治的国家所有，就不可能消灭资本主义制度，就不可能有社会主义。对于要废除什么样的私有制，马克思、恩格斯又说：“共产主义的特征并不是要废除一般的所有制，而是要废除资产阶级的所有制。”<sup>①</sup>只有生产资料的公有制，工人阶级才能摆脱被剥削和贫困的状况，才能得到彻底的解放，才能建立起社会主义社会。

至于怎样去剥夺资本家所有的生产资料，使这些生产资料归社会或无产阶级的国家所有，马克思、恩格斯在《共产党宣言》中指出，无产阶级用暴力推翻资产阶级而建立自己的政治统治。恩格斯说：“无产阶级不通过暴力革命就不可能夺取自己的统治，即通往新社会的唯一大门。”<sup>②</sup>除用暴力剥夺外，马克思、恩格斯还曾设想通过赎买的方法。恩格斯说：“我们决不认为，赎买在任何情况下都是不容许的；马克思曾向我讲过（并且讲过好多次！）他的意见：假如我们能用赎买摆脱这个整个匪帮，那对于我们是最便宜不过的事情了。”<sup>③</sup>关于如何去赎买，马克思、恩格斯并未多做阐明，因为那是无产阶级去夺取资产阶级生产资料的具体方法，是不需要也不可能具体说明的。

对于个体农民，恩格斯在《法德农民问题》中说：“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，但不是采用

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯选集》第1卷，第265页。

<sup>②</sup> 《马克思恩格斯选集》第4卷，第469页。

<sup>③</sup> 《马克思恩格斯选集》第4卷，第314~315页。



暴力,而是通过示范和为此提供社会帮助。”<sup>④</sup> 这里的合作社所有是指农民组织起来的合作社所有。这是由组成合作社的农民集体所有制。集体所有制是社会主义公有制的一种形式。但在资本主义社会已经有合作社之类的集体所有制,所以只有在社会主义社会里,它才是社会主义性质的公有制;必须由社会主义国家在经济上给予支持,它才能得到发展。

关于从资本主义到社会主义的过渡时期。马克思认为,从资本主义到社会主义有个过渡时期,他说:“在资本主义社会和共产主义社会之间,有一个从前者变为后者的革命转变时期。同这个时期相适应的也有一个政治上的过渡时期,这个时期的国家只能是**无产阶级的革命专政**。”<sup>⑤</sup> 在这段话里,马克思没有对过渡时期的经济成分问题作说明。按马克思的设想,社会主义是在高度发达的资本主义国家取得胜利的,取得胜利的社会主义国家不可能存在多种经济成分,无产阶级专政的国家,其任务只是克服资产阶级的反抗。

(2) 计划经济。马克思、恩格斯在阐明资本主义经济发展的趋势时,指出了生产资料的资本家私有制,是产生资本主义生产无政府状态的根源,生产资料归全体劳动者的社会所公有,或由无产阶级统治的国家所有,就能有计划地进行生产。恩格斯说:生产资料公有后,“社会那时就应当考虑,靠它所掌握的资料能够生产些什么,并根据这种生产力和广大消费者之间的关系来确定,应该把生产提高多少或缩减多少,应该允许生产或限制生产多少奢侈品。”<sup>⑥</sup> “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

---

④ 《马克思恩格斯选集》第4卷,第310页。

⑤ 《马克思恩格斯选集》第3卷,第21页。

⑥ 《马克思恩格斯全集》第1卷,第615页。



要来领导。”<sup>①</sup>马克思说：“时间的节约，以及劳动时间在不同的生产部门之间有计划地分配，在共同生产的基础上仍然是首要的经济规律。”<sup>②</sup>“劳动时间的社会的有计划的分配，调节着各种劳动职能同各种需要的适当的比例。”<sup>③</sup>马克思、恩格斯所讲的有计划地进行生产，是指生产资料在全社会公有制的基础上，社会或无产阶级的国家，根据需要把生产资料和劳动力，按比例去进行分配，以便生产出社会需要的产品。这里讲的需要，既包括社会进行再生产对生产资料的需要，也包括满足劳动者的生活消费的需要。马克思说，在共产主义社会，“社会必须预先计算好，能把多少劳动、生产资料和生活资料用在这样一些产业部门，而不致受任何损害，这些部门……在一年或一年以上的较长时间内不提供任何生产资料和生活资料，……但会从全年总生产中取走劳动、生产资料和生活资料。”<sup>④</sup>社会主义经济有计划地发展，能够消除资本主义生产无政府状态所造成的大量物质财富的损失；有计划地发展生产，把生产和消费很好地结合起来，从而就能够消除生产相对过剩的经济危机，就能消除由危机所造成的经济损失，也就不会出现由于生产无政府状态和经济危机所必然产生的大量工人失业和贫困化的现象。

(3)按劳分配。按劳分配，是马克思、恩格斯提出的在社会主义社会里用于个人生活消费品分配的理论。对于社会主义社会消费品的分配，恩格斯说：“代替它（指私有制——引者）的是共同使用全部生产工具和按共同协议来分配产品”<sup>⑤</sup>。“按共同协议来分配产品”，是指对总产品的分配。在总产品的分配中，既有利于积累的

① 《马克思恩格斯选集》第1卷，第217页

② 《马克思恩格斯全集》第46卷上册，第120页。

③ 《马克思恩格斯全集》第23卷，第96页。

④ 《马克思恩格斯全集》第24卷，第350页。

⑤ 《马克思恩格斯选集》第1卷，第217页。





部分,也有用于个人生活消费的部分。共同协议制定积累和消费的比例。共同协议分配个人生活消费品的原则,只能是每个人在公共生产中提供的劳动量。但是,恩格斯在这里还没有提出按劳分配这个范畴。对社会主义社会个人消费的分配,马克思说:在社会总产品中,“另一部分则作为生活资料由联合体成员消费。……每个生产者在生活资料中得到的份额是由他的劳动时间决定的。……劳动时间又是计量生产者个人在共同劳动中所占份额的尺度,因而也是计量生产者个人在共同产品的个人消费部分中所占份额的尺度。”<sup>①</sup>在这里,马克思已经明确地提出了按劳分配的理论。马克思在《哥达纲领批判》中说,在集体劳动生产出的社会总产品中,作了各项扣除之后,剩余下的用于个人生活消费的部分,按每个劳动者的劳动量进行分配。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。他所给予社会的,就是他个人的劳动量。”<sup>②</sup>个人消费所以必须按每个劳动者的劳动量进行分配,是因为在生产资料公有制的条件下,每个劳动者在公共劳动中,除了能提供他自己的劳动外,不可能提供其他任何东西;每个劳动者除了能领到个人的消费资料外,没有任何东西可以成为个人的财产。马克思认为消费品按照每个人的劳动量进行分配,仍是通行的调节商品的等价交换原则,不过在内容和形式上都变了。按照每个劳动者提供的劳动量进行分配,这种平等权利,仍然是“资产阶级的法权”。因为每个劳动者,由于劳动能力不同,所分得的消费品也不同。但是这些弊病,在共产主义社会第一阶段,是不可避免的。只有到了共产主义社会高级阶段,旧的社会分工、脑力劳动和体力劳动的对立已经消失;劳动不仅仅是人们谋生的手段,而且成为人们生活的第一需要;随着人们的全面发展,生产力也发展起

---

① 《马克思恩格斯全集》第23卷,第95~96页。

② 《马克思恩格斯选集》第3卷,第10~11页。



来,而集体财富的一切源泉都充分涌流之后,——只有在那个时候,才能完全超出资产阶级法权的狭隘眼界,才能实行“各尽所能,按需分配”。<sup>①</sup>马克思在这本著作中,把共产主义社会分为低级阶段和高级阶段。按劳分配,是低级阶段消费品分配的方式;按需分配,是高级阶段消费品分配的方式。马克思、恩格斯的按劳分配理论,揭示了实行这种消费品的分配方式,是在劳动者已摆脱了被剥削的地位成为生产资料的主人之后,才能出现的消费品的分配方式。

生产资料公有制、计划经济和按劳分配,是马克思、恩格斯社会主义经济理论中的3个主要内容,也是他们所设想的社会主义制度的3个特征。从马克思、恩格斯所处的时代来说,他们的社会主义经济理论和对社会主义社会制度的阐明,是从分析资本主义社会经济制度发展必然趋势中得出的科学的预测。在他们逝世之后,列宁领导俄国无产阶级取得十月革命胜利,这种预测才成为现实。

## (二)列宁对社会主义经济理论的发展

### 1. 列宁领导十月革命时,俄国的经济条件

十月革命时,沙皇俄国,虽然是一个军事封建的帝国主义国家,资本主义也已有某种程度的发展,但与当时发达的英、法、德国的资本主义发展程度相比,仍然比较落后。它在经济和政治上依附于西欧一些发达的资本主义国家,主要依附于法国。在城市里,除有少量使用大机器的私人资本主义工业外,大量的的是私营工场手工业和私营个体手工业。资本家为了取得更大量的资本,既残酷地

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯选集》第8卷,第12页。



剥削他们的雇佣劳动者，也掠夺小业主和手工业者，使他们的企业破产。在广大的农村，土地主要被封建地主所占有，虽出现了富农，但数量不多，大量的个体农户，小农经济占有绝对的优势。地主和富农结合起来，残酷地剥削和掠夺着雇农和小农，使资产阶级和无产阶级，地主、富农和贫雇农之间的阶级矛盾达到了相当尖锐的程度。1914年爆发了第一次世界大战，沙皇俄国加入了由英、法、俄组成的协约国。为了支持对外进行掠夺的战争，代表资产阶级和地主利益的沙皇政府加剧了对雇佣工人和农民的剥削和掠夺，使俄国国内的阶级矛盾进一步尖锐化。在这种经济政治情况下，列宁和共产党(布)领导了1917年十月社会主义革命，取得了俄国的无产阶级革命的胜利。

## 2. 列宁对马克思、恩格斯社会主义经济理论的发展

列宁领导俄国无产阶级革命取得了革命胜利，建立了社会主义国家，把马克思、恩格斯的社会主义经济理论变成了现实。在俄国十月革命胜利之前，虽已有1871年法国无产阶级建立起来的巴黎公社，但存在时间很短。俄国无产阶级革命胜利后，真正开辟了人类社会发展的新阶段。十月革命的胜利，就是对马克思、恩格斯社会主义经济理论极大的贡献。

列宁1917年8月发表的《国家与革命》，在阐明马克思《哥达纲领批判》中关于共产主义发展阶段的划分之后，明确指出“共产主义社会的第一阶段(通常称为社会主义)”<sup>①</sup>。列宁在1918年5月5日写的《论“左派”幼稚病和小资产阶级性》中，批判了当时所谓“左派共产主义”的国外和国内政策。“左派”主张对外不向帝国主义退让，对内实行最坚决的社会化。列宁认为他们没有估计到年轻的苏维埃社会主义国家的具体情况。列宁说：“目前应当退却，应

---

<sup>①</sup> 《列宁选集》第3卷，第251页。



当避免战斗。”<sup>①</sup>在当时，苏维埃社会主义国家处在帝国主义国家包围之中，这些国家害怕和仇视年轻的社会主义俄国，想把它消灭在摇篮里。而苏维埃俄国，经过3年多的战争，经济实力已大大削弱，缺少粮食和工业品，已没有足够的力量再去和帝国主义作战，所以列宁主张对帝国主义采取退让政策。在当时苏维埃俄国国内还存在着多种经济成分，其中有“（1）宗法式的，即在很大程度上是自然的农民经济；（2）小商品生产（这里包括大多数出卖粮食的农民）；（3）私人资本主义；（4）国家资本主义；（5）社会主义”。在这5种经济成分中，小资产阶级和私人资本主义联合起来，“共同一致地既反对国家资本主义，又反对社会主义。”列宁认为小商品生产会有一定程度的发展，但它的自发性，对苏维埃社会主义制度有很大的危险性，主张经过国家资本主义向社会主义过渡。他说：“如果国家资本主义在半年左右能在我国建立起来，那就是一个很大的胜利，那就真正能够保证社会主义一年以后在我国最终地巩固起来，立于不败之地。”<sup>②</sup>列宁在1919年10月30日写的《无产阶级专政时代的经济和政治》的著作中，对过渡时期的资本主义和社会主义经济成分的斗争和在社会主义条件下消灭阶级问题作了论述。他说：“过渡时期不能不是衰亡着的资本主义与生长着的共产主义彼此斗争的时期”。<sup>③</sup>“为了消灭阶级，第一就要推翻地主和资本家。这一部分任务我们已经完成了，……第二就要消灭工农间的差别，……这不是一下子能够办到的……是一个长期的任务。”<sup>④</sup>列宁根据当时苏维埃社会主义国家具体的经济和政治条件所发表的这些著作，丰富和发展了马克思关于共产主义发展阶段和资本

---

① 《列宁选集》第3卷，第535页。

② 《列宁选集》第3卷，第540页。

③ 《列宁选集》第4卷，第84页。

④ 《列宁选集》第4卷，第89页。



主义向社会主义过渡时期的理论。

(1)军事共产主义。列宁制订的过渡时期的理论,还未来得及实现,1918年夏季,14个帝国主义国家就联合向苏维埃国家发动了进攻;国内地主资本家的白匪军也发动了判乱,苏维埃被迫实行了军事共产主义。在军事共产主义时期,把大工业和中小工业都实行了国有化;对国民经济实行了高度的集中管理;对日用消费品实行配给制;实行余粮征集制,实行普及于一切阶级的劳动义务制。由于采取了这些措施,当时苏维埃俄国获得了一些物资,以支持战争,打败了帝国主义的进攻和白匪的判乱,取得了保卫苏维埃社会主义国家的胜利。俄共(布)曾打算从军事共产主义直接向社会主义过渡,但由于遇到许多困难,才又作了改变。列宁在《十月革命四周年》一文中说:“我们原来打算……直接用无产阶级国家的法令,在一个小农国家里按共产主义原则来调整国家的生产和产品分配。现实生活说明我们犯了错误。”<sup>①</sup>1920年战争结束后,停止了军事共产主义时期所采取的政策和措施,实行了新经济政策。

(2)新经济政策。新经济政策的一些原则,列宁于1918年的上述一些著作中已经作了表述;战争结束后,又恢复了原来制定的过渡时期的一些原则。1921年3月俄共(布)第十次代表大会通过决议,取消余粮征集制,改行粮食税,它标志着新经济政策的开始。实行粮食税就是允许农民在完成国家规定的以税收形式上交的粮食和其他农副产品后,可以把余下的部分拿到市场上去出卖,以刺激农民生产的积极性,促进了农业迅速的恢复和发展。在实行新的经济政策时期,允许小商品生产和商业有适当程度的发展,利用商品货币关系,通过市场,建立起城乡之间的经济关系,农民出售粮食和其他农副产品,保证了城市对这些产品的需要。工人有了饭吃,轻工业有了农副产品作原料,农民出卖了粮食之后,又有钱去购买

---

<sup>①</sup> 《列宁选集》第4卷,第571页。



一些工业品,这就会加快恢复工农业的生产。在新经济政策时期,列宁还主张实行租让制和租借制,即和当时俄国国内的资本家和外国资本家签订一种合同,如把木材的伐运,煤、石油、矿藏的开采等,由签订合同的资本家负责去安排和改进生产,把所收到的一部分产品交付给国家,另一部分则作为利润归他们自己所有。采用租让制和租借制,资本家虽然能取得一部分利润,但工业可以得到较快的恢复。列宁认为,在政权掌握在工农手中的条件下,资本主义会有一定程度的发展,但不会恢复地主、资本家的所有制。“根据合同,资本家在一定期限内是一部分国家财产的承租者,但不是所有者。所有权仍然属于国家。”<sup>①</sup>由于当时俄国国内外经济政治条件的限制,列宁所设想的租让制和租借制都未能实行。对于新经济政策的性质,列宁说:“新经济政策并不改变工人国家的实质,然而却根本改变了社会主义建设的方法和形式,因为新经济政策容许建设中的社会主义同力图复活的资本主义,在通过市场来满足千百万农民需要的基础上实行经济竞赛。”<sup>②</sup>由于新经济政策的实行,不仅工农业有了较快的恢复,重新建立起工农业之间的联系,巩固了工人和农民之间的联盟,还为进一步发展工业和引导农民走上合作化道路打下了基础。

关于实行电气化。列宁在《关于人民委员会工作的报告》等著作中,多次提出苏维埃国家要实行电气化,他说,共产主义就是苏维埃政权加电气化。只有实行电气化,把工业、农业、交通运输业建立在电气化和新技术基础上时,才能使社会主义的经济基础得到巩固。社会主义的唯一物质基础,就是同时也能改造农业的大机器工业。

列宁还非常重视计划工作,他在《苏维埃政权与当前的任务》、

---

① 《列宁全集》第32卷,第360页。

② 《列宁选集》第4卷,第582页。



《论统一的经济计划》等报告和著作中，都非常强调要做好计划工作。他说：“只有按照一个总的大计划进行建设，并力求合理地使用经济资源，才配称为社会主义的建设。”<sup>①</sup> 对于制订计划的原则和方法，列宁也作了阐明，他在反对制订的计划过于集中时说：“完整的、完善的、真正的计划，目前对我们来说 = ‘官僚主义的空想’”。<sup>②</sup> 列宁关于制订计划的原则和方法的思想，是根据当时俄国的实际情况作出的，具有重要的理论意义。

关于在工厂实行一长制。列宁认为在工厂中，要实行一长制，“必须尽可能经常地利用一切机会使被选出来的领导人员对整个经济机构实行一长制的管理。”<sup>③</sup> 实行一长制的管理，才能使一个企业所有的人员有统一的行动。列宁认为，进行社会主义经济建设，“不是直接依靠热情，而是借助于伟大革命所产生的热情，依靠个人兴趣、依靠个人利益、依靠经济核算”。<sup>④</sup> “必须把国民经济的一切大部门建立在个人利益的关系上面”。<sup>⑤</sup> 列宁还非常重视技术专家的作用，他认为可以用高薪聘请他们为社会主义经济建设服务。

列宁非常重视贯彻按劳分配的原则，他说：“不劳动者不得食”，“包含了社会主义的基础，社会主义力量的取之不尽的泉源，社会主义最终胜利的不可摧毁的保障。”<sup>⑥</sup> 列宁根据领导俄国十月革命胜利的实践，进行了总结和概括，在实现生产资料公有制的形式方面、在进行社会主义经济建设方面、在按劳分配方面，都发展了马克思、恩格斯的社会主义经济理论。

---

① 《列宁全集》第28卷，第18页。

② 《列宁全集》第50卷，第130页。

③ 《列宁全集》第27卷，第195页。

④ 《列宁全集》第33卷，第39页。

⑤ 《列宁全集》第33卷，第51页。

⑥ 《列宁选集》第3卷，第560~561页。



### 3. 斯大林对马克思、列宁社会主义经济理论和社会主义实践的贡献

(1)关于社会主义在一个国家胜利的问题。列宁于1924年1月逝世后,斯大林领导了苏联的社会主义革命和建设。这时对苏联能否在一国内建成社会主义问题在苏共党内发生了争论。有些人认为:没有西欧无产阶级立即爆发革命,苏联一国不可能建成社会主义。斯大林在《论列宁主义基础》、《论列宁主义的几个问题》、《俄共(布)第十四次代表大会工作总结》等著作中,阐明了应把在一国建成社会主义和在一国取得最后胜利区别开来,因为它们是两个不同的矛盾。在一国建成社会主义,取决于工人阶级是否能解决与农民之间的矛盾,是否能领导农民去建设社会主义的问题。他说:“我们能够建成社会主义,而且我们将在工人阶级领导下和农民一起去建设它。”“我们有……克服所有一切内部困难而建成完全社会主义社会的一切必要条件。”<sup>①</sup>社会主义社会在一国取得最后胜利,则取决于苏维埃社会主义国家是否能解决和帝国主义之间的矛盾;“社会主义的最后胜利就是有免除武装干涉企图,因而就是免除复辟企图的完全保障,……只有在外来的重大的援助下,……几个国家内的胜利,是完全保障第一个获得胜利的国家免除武装干涉和复辟企图的必要条件,是保证社会主义最后胜利的必要条件。”<sup>②</sup>斯大林在一国能够建设成社会主义的思想,对于鼓舞当时苏维埃国家的广大劳动人民,争取建成社会主义的信心,是起了重要作用的。

(2)实现工业化问题。苏联于1925年结束了经济的恢复时期,开始实行社会主义的工业化。斯大林在《联共(布)第十四次代表大

---

① 《斯大林全集》第8卷,第63页。

② 《斯大林全集》第8卷,第63页。





会》、《关于苏联经济状况和党的政策》中，制订了实行工业化的方针，是以自己的力量发展工业。这说明了1925年苏联工业已经有相当迅速的发展，工业生产已经提供了相当数量的积累资金。斯大林在《关于苏联经济状况和党的政策》中说，苏联的工业化，不是发展任何一种工业，而是发展重工业，“工业化的中心，工业化的基础，就是发展重工业（燃料、金属等等），归根到底，就是发展生产资料的生产，发展本国的机器制造业。”<sup>①</sup>在这篇文章中，他还说明了要在新技术基础上发展工业；实现工业化所需要的资金，只能靠苏联内部进行积累，要走“靠本国节约来发展工业的道路，即社会主义积累的道路”。<sup>②</sup>在《论国家工业化和联共（布）党内右倾》一文中，斯大林阐明了苏联必须加速工业的发展，加速实现工业化。因为苏联当时处在帝国主义国家包围中，不加速发展工业，就会落后，就会挨打。他说：“我们比先进国家落后了50年至100年。我们应当在10年内跑完这一段距离。或者我们做到这一点，或者我们被人打倒。”<sup>③</sup>在国内，改造小农经济，也必须实现工业化。在联共（布）和斯大林制订的工业化方针的指导下，苏联当时的工业有了高速的发展。当时在帝国主义包围下，被迫以发展重工业为主，是有道理的。

（3）农业集体化。苏联在实现社会主义工业化取得决定性胜利之后，农业集体化问题就被提上议事日程。斯大林在《联共（布）第十五次代表大会》的报告中，说明了当时农业发展速度缓慢，赶不上工业发展的速度。要加快农业发展的速度，“出路就在于逐步地然而一往直前地不用强迫手段而用示范和说服的方法把小的以至最小的农户联合为以公共的互助的集体的耕种制为基础，利用农

---

① 《斯大林全集》第8卷，第112～113页。

② 《斯大林全集》第8卷，第115页。

③ 《斯大林全集》第13卷，第38页。



业机器和拖拉机,采用集约耕作的科学方法的大农庄。”<sup>①</sup>在《论苏联土地政策的几个问题》中,斯大林说明了集体农庄内虽然还存在着矛盾,还有个人主义思想残余甚至富农思想残余,但它是农村的社会主义形式。“在农业劳动组合中实行公有化的是基本生产资料,主要是谷物业方面的基本生产资料,……不实行公有化的是:宅旁园地(小菜园、小果园)、住宅、一部分产乳牲畜、小牲畜、家禽等等。”<sup>②</sup>苏联在发展集体农庄过程中,也提出了自愿和示范原则,于1929~1932年苏联实现了全盘集体化,富农也被消灭了。

(4)关于计划经济。斯大林十分强调社会主义的经济计划的作用。他说:“我们的计划不是臆测的计划,不是想当然的计划,而是指令性的计划,这种计划各领导机关必须执行”。<sup>③</sup>他认为对编制的计划,在实行过程中,在进行检验之后,要加以修订,使之精确起来。

对于工业与农业关系,斯大林说:“如果说工业是主脑,那么农业就是工业发展的基础。”<sup>④</sup>这是对马克思、列宁关于工业与农业关系学说的最简明的概括。斯大林很强调降低工业产品的成本,认为只有降低工业产品的成本,工业才能向前发展,才能有国内广阔的市场,才能进一步提高工人的工资,才能保持工人阶级和农民之间的联系。“要使减低工业产品成本和商品出厂价格的政策成为可能并完全实现,……那就必须根本改善生产技术,根本改善企业中的劳动组织,根本改善并精简全部经济机构,并且和经济机构中的官僚主义作坚决的斗争。”<sup>⑤</sup>斯大林在他的一些报告和著作中,重复了列宁要采用新技术的思想,他多次强调要用新技术改造工业

---

① 《斯大林全集》第10卷,第261页。

② 《斯大林全集》第12卷,第171页。

③ 《斯大林全集》第10卷,第280页。

④ 《斯大林全集》第11卷,第218页。

⑤ 《斯大林全集》第9卷,第177页。



和农业。他说不如此，苏联就会落后，苏维埃社会主义就不能巩固。

(5)关于按劳分配。斯大林说：“‘各尽所能，按劳取酬’——这就是马克思主义的社会主义公式。”<sup>①</sup>他认为根据“按劳分配”的原则，不可能所有的人都领取同样的工资和生活消费品，那样做是违背马克思主义的。

(6)关于社会主义经济规律的思想。斯大林在《苏联社会主义经济问题》中说：在社会主义条件下，经济规律同样是反映不以人们的意志为转移的经济发展过程的客观规律。人们不能“制定”、“创造”或“改造”经济规律，但人们对经济规律也不是无能为力的，人们能够认识和利用它们为发展社会经济服务。斯大林认为在社会主义社会生产关系和生产力之间的关系，不是完全适合，还存在着矛盾，但这种矛盾与旧社会的不同；要很好处理这种矛盾，使之有利于生产力的发展。斯大林对社会主义基本经济规律、社会主义有计划发展规律，都作了表述。在这本著作中，斯大林认为在社会主义社会，只有生活消费品才是商品，价值规律在流通领域对生活消费品还起着调节作用。这种思想在社会主义经济理论发展过程的当时，是一种新的内容。

斯大林在列宁逝世后，领导当时的苏联大力发展了工业，使工业特别是重工业和军事工业有了很大发展；实行了集体农庄制；在发展社会主义经济上，提出了一些新的看法；在社会主义经济规律的客观性的表述上作了概括；在社会主义经济建设的实践上，作出了很大贡献；特别是在第二次世界大战时，领导苏联人民对打败德、意、日法西斯的侵略，起了很大作用。这些都是历史的事实，是绝对抹杀不了的。但是，斯大林在发展苏联工业时，片面强调发展重工业，尤其是强调发展军事工业。长时期内，特别是在第二次世界大战后，在世界上已有 10 多个国家取得了社会主义胜利的条件

---

<sup>①</sup> 《斯大林全集》第 13 卷，第 104 页。



下,还没有相应地去发展轻工业和农业,致使市场消费品缺乏;在集体农庄中,实行产品义务交售制,损害了农民的经济利益;未能很好地采取有效措施,以调动社员的积极性,使农业得不到较快的发展,粮食产量长期未能达到革命前的最高水平,粮食和一些农副产品满足不了提高城乡人民生活水平的需要。在经济管理体制方面,强调指令性计划,中央过于集权,统得过死,抹杀了企业和个人的经济利益,没有能正确处理中央、地方、企业和个人的各种经济利益关系。从历史实践来看,这种经济管理体制,是不利于发展社会主义经济的。

### (三)中国共产党和老一辈无产阶级革命家对马克思、列宁的社会主义经济理论的发展

中国共产党和老一辈无产阶级革命家,特别是党的十一届三中全会以来的党中央和邓小平同志,在中国的社会主义经济建设和进行经济体制改革开放过程中,不断总结新的经验和教训,大大丰富了马克思列宁主义的社会主义经济理论。

#### 1. 中华人民共和国成立时的经济条件

1949年建立新中国时,经济相当落后。在城市中,大工业数量很少,这些少数的大工业,也主要是一些轻纺工业企业,没有什么比较先进的机器制造业。工业企业使用的机器设备,大都是进口的,燃料、电力工业在整个工业中占的比重也很小。绝大多数工业企业,都是手工业工场和小作坊,使用的大都是手工工具和半机械化的机具,机器设备非常陈旧。在广大农村,主要是个体农户,一家一户为一个生产单位,农业生产所使用的主要是一些原始的犁耙、锄头和镰刀,半机械化的农具也极少,动力则是畜力和人力。这就是新中国刚建立时的经济条件。阐明一下那时的经济条件,对于认



识我国当时的经济困难和 40 多年我国社会主义经济发展所取得的成就是有益的。

## 2. 毛泽东提出过渡时期总路线和社会主义改造的完成

中华人民共和国成立后，在毛泽东思想指导下，经济很快恢复到 1936 年的水平。1952 年开始实行了第一个五年计划。在这个时期内，中国存在着 3 种经济成分：即社会主义国营经济，这是没收官僚垄断资产阶级所有的企业和财产建立起来的；私营经济，是民族资产阶级所有的企业；个体经济，即个体农民和手工业者的经济。1953 年夏毛泽东提出了过渡时期的总路线，这条总路线是：“从中华人民共和国成立到社会主义改造基本完成，是一个过渡时期，党在这个过渡时期的总路线和总任务，是要在一个相当长的时期内，基本上实现国家工业化和对农业、手工业、资本主义工商业的社会主义改造。”这条总路线，要求以集体所有制经济代替广大农村的个体农业，代替城市个体工商业；以社会主义国家所有制经济代替资本主义工商业。在公有制经济的基础上，发展工业，实现工业化。在过渡时期总路线的指引下，对个体农业，进行了社会主义改造，经过互助组、初级社到高级社，把个体农业改造成为社会主义的集体农业经济；对城市的个体工商业，根据自愿互利的原则，组织他们联合起来，建立合作经济；对私营经济，经过加工订货、统购包销、公私合营、定息等一系列形式，把私营经济改造成为国营经济。到 1956 年上半年，基本上完成了社会主义改造的任务。中国在改造资本主义工商业时，实现了马克思、恩格斯设想的对资产阶级所有的财产实行赎买的理论。但是，我国的社会主义改造，正如《中国共产党中央委员会关于建国以来党的若干历史问题的决议》所指出的：“这项工作中也有缺点和偏差。……农业合作化以及对手工业和个体商业的改造要求过急，工作过粗，改变过快，形



式也过于简单划一，以致在长期间遗留了一些问题。”<sup>①</sup>

### 3. 毛泽东关于社会主义经济建设的思想

在生产资料社会主义改造基本完成后，为了寻找一条正确的适合我国国情的社会主义建设的道路，毛泽东根据我国的具体情况，同时总结了苏联的经验教训，作了《论十大关系》的报告。这个报告的中心思想，是要把国内的一切积极因素都调动起来，为社会主义事业服务。在这个报告中，论述了社会主义革命和社会主义建设中的许多重大问题。其中，在论述处理工业和农业、重工业和轻工业关系的问题上，提出用多发展一些农业、轻工业的办法来发展重工业，比用少发展一些农业、轻工业的办法来发展重工业，会使重工业发展得多些和快些，而且由于保障了人民生活的需要，可以使重工业发展的基础更加稳固些。在论述处理国家、生产单位和生产者个人的关系问题上，提出必须兼顾这三个方面而不能只顾一头，要给工厂一定的独立性和权益，要使农民在增加生产的基础上逐年增加收入。在论述处理中央和地方的关系问题上，提出要在巩固中央统一领导的前提下，扩大地方的权力，发挥中央与地方两个积极性，让地方办更多的事情，而不要集中太多。在论述处理中国与外国的关系问题上，提出一切国家的长处都要学，包括学习资本主义国家的先进的科学技术和企业管理方法中合乎科学的方面；必须有分析有批判地学，不能一切照抄，机械搬用。毛泽东在《关于正确处理人民内部矛盾的问题》的讲话中，指出社会主义社会，基本矛盾仍然是生产关系和生产力之间的矛盾，上层建筑和经济基础之间的矛盾。但这种矛盾和旧社会表现为对抗的剧烈的冲突不同，可以经过社会主义制度本身，加以正确处理，不断得到解决。1958年1月在《工作方法六十条》(草案)中，毛泽东提出要把党的

<sup>①</sup> 《三中全会以来重要文献选编》(下)，第800~801页。



工作重点放到技术革命上去。毛泽东还针对1958年出现的大跃进和刮起的共产风,指出要有计划按比例地发展生产、要尊重客观经济规律、要实行按劳分配、要发展商品生产、价值规律是个大学校等问题。毛泽东的这些思想中,有些是丰富和发展了马克思、列宁的社会主义经济理论的,现在看起来还是正确的;但由于受到“左”的思想和措施的干扰,未能在实际经济工作中得到贯彻。

#### 4. 党的十一届三中全会以来对马克思、列宁、毛泽东的社会主义经济理论的新发展

1978年12月中国共产党召开的第十一届三中全会以后,在党中央的一些决议和邓小平同志的著作中,对马克思、列宁和毛泽东的社会主义经济理论,有了很多新的发展,同时,使中国的社会主义建设走上了一个新的发展阶段。

党的十一届三中全会的公报和邓小平同志在会议上的讲话,指明了改革开放的方向。党的十一届三中全会通过了《中国共产党十一届中央委员会第三次全体会议公报》(以下简称公报),邓小平同志在会议上发表了《解放思想,实事求是,团结一致向前看》的讲话(以下简称讲话),这两个文件给中国的改革开放指明了方向。“公报”说:“把全党工作的着重点和全国人民的注意力转移到社会主义现代化建设上来。”<sup>①</sup>十一届三中全会以前的一个时期,由于林彪、“四人帮”搞的“文化大革命”,使党未能把注意力放在经济建设上。打倒“四人帮”之后,十一届三中全会决定把党的工作移到以经济建设为中心,这是符合广大人民群众利益要求的。只有把经济建设搞上去,逐步实现农业、工业、国防和科学技术现代化,才能巩固我国的社会主义制度,才能巩固人民民主专政。“实现四个现代化,要求大幅度地提高生产力,也就必然要求多方面地改变同生产

---

<sup>①</sup> 《三中全会以来重要文献选编》(上),第4页。



力发展不适应的生产关系和上层建筑,改变一切不适应的管理方式、活动方式和思想方式。”<sup>①</sup>管理方式和活动方式,属于生产关系的范畴,改变这种生产关系,才能使生产力得到顺利发展的条件。“公报”说:“现在我国经济管理体制的一个严重缺点是权力过于集中,应该有领导地大胆下放,让地方和工农业企业在国家统一计划的指导下有更多的经营管理自主权;应该着手大力精简各级经济行政机构;……应该坚决实行按经济规律办事,重视价值规律的作用,……认真解决党政企不分、以党代政、以政代企的现象。”<sup>②</sup>邓小平同志说:“现在我国的经济管理体制权力过于集中,应该有计划地大胆下放,否则不利于充分发挥国家、地方、企业和劳动者个人四个方面的积极性,也不利于实行现代化的经济管理和提高劳动生产率。应该让地方和企业、生产队有更多的经营管理的自主权。……当前最迫切的是扩大厂矿企业和生产队的自主权。”<sup>③</sup>在“公报”和“讲话”中,还论述了必须纠正当时经济工作中存在着的一些混乱现象,论述了发展农业应采取的措施,使农业能较快地发展起来,要求在个人收入分配上,必须坚决贯彻“按劳分配”原则,反对平均主义。“讲话”特别强调了要解放思想和从实际情况出发的问题。因为只有人们的思想解放了,认真研究实际情况,才能实现“公报”和“讲话”中的要求。“公报”和“讲话”,为中国的经济体制改革奠定了理论基础并指明了方向。

(1)关于建设有中国特色的社会主义的理论。邓小平同志提出的建设有中国特色的社会主义的理论,是中国探索建设社会主义道路的理论基础。邓小平同志在《中国共产党第十二次全国代表大会开幕词》中说:“把马克思主义的普遍真理同我国的具体实际结

---

① 《三中全会以来重要文献选编》(上),第4页。

② 《三中全会以来重要文献选编》(上),第6~7页。

③ 《三中全会以来重要文献选编》(上),第24~25页。





合起来,走自己的道路,建设有中国特色的社会主义,这就是我们总结长期历史经验得出的基本结论。”<sup>①</sup>邓小平同志在《建设有中国特色的社会主义》一文中又说:“要坚持马克思主义,坚持走社会主义道路。但是,马克思主义必须是同中国的实际相结合的马克思主义,社会主义必须是切合中国实际的有中国特色的社会主义。”<sup>②</sup>同时,邓小平同志还论述了中国既要走独立自主,自力更生的道路,也要实行对外开放,他说:“我们坚定不移地实行对外开放政策,在平等互利的基础上积极扩大对外交流。同时,我们要保持清醒的头脑,坚决抵制外来腐朽思想的侵蚀,决不允许资产阶级生活方式在我国泛滥。”<sup>③</sup>“搞建设关起门不行,……从对外关系来说,就是要进一步实行开放政策。我们开放了十四个沿海城市,都是大中城市。我们欢迎外资,也欢迎国外先进技术,管理也是一种技术。”<sup>④</sup>建设有中国特色的社会主义,其实质含义,就是指根据中国的实际情况,去进行社会主义建设,绝不能照搬外国的东西,包括不能照搬当时还是社会主义国家的东西。改革经济管理体制,让地方、企业和生产队有必要的经营自主权,它们才能按具体情况发展生产。对外开放,引进外资,引进国外先进技术和方法,有利于加快我国经济的发展,以便能逐步缩小和经济技术发达的国家的差距。建设有中国特色的社会主义,就是指的根据我国的具体情况,去进行社会主义建设,进行改革和开放。在这些文件的理论指引下,中国在社会主义经济建设过程中,走上了改革开放的道路。改革先从农村开始,在农村实行家庭联产承包制,很快在城市中也开始进行改革。同时,对外实行了开放,先开放了沿海深圳等

---

① 《邓小平文选》(1975~1982年),第372页。

② 《十二大以来重要文献选编》(中),第512页。

③ 《邓小平文选》(1975~1982年),第372页。

④ 《十二大以来重要文献选编》(中),第514~515页。



少数城市，不久就扩展到沿海的 14 个城市。中国的社会主义经济建设也随着出现了迅速发展的新气象。

(2)建立充满生机的社会主义经济管理体制的理论。党中央于 1984 年 10 月召开的第十二届三中全会，通过了《中共中央关于经济体制改革的决定》，其中阐明了进行改革的迫切性，阐明了改革的目的是为了改变束缚生产力发展的经济体制，在进行改革时，“必须认真总结我国的历史经验，认真研究我国经济的实际状况和发展要求，同时必须吸收和借鉴当今世界各国包括资本主义发达国家的一切反映现代化生产规律的先进经营管理方法。”<sup>①</sup>改革的中心环节，是增强企业的活力，以调动企业和广大职工的积极性。为此，还明确规定了国家对企业采取的调节手段和企业应有的权力。“要使企业真正成为相对独立的经济实体，成为自主经营、自负盈亏的社会主义商品生产者和经营者，具有自我改造和自我发展的能力，成为具有一定权利和义务的法人。”<sup>②</sup>同时改革计划体制和不合理的价格体系。这个文件，明确指出了进行城市经济体制改革的方向。

(3)关于发展社会主义商品经济的理论。在《中共中央关于经济体制改革的决定》中，提出了发展社会主义商品经济的问题，阐述了计划经济同商品经济并不是对立的，二者是能够结合的。这种商品经济，“是在公有制基础上的有计划的商品经济。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。”<sup>③</sup>社会主义的商品经济，是在社会主义公有制基础上，各企业之间实行的生产和商品交换。商品生产，是为出卖而进行的生产；商品按等价原则进行交换。各企业通过等价交换其

---

① 《十二大以来重要文献选编》(中)，第 563 页。

② 《十二大以来重要文献选编》(中)，第 565~566 页。

③ 《十二大以来重要文献选编》(中)，第 568 页。



生产的商品,能够调节企业与企业之间的经济利益关系。企业为了盈利,必须增加适销商品的生产,降低消耗,才能使企业活起来,进行灵活经营,以适应不断变化的社会需要。现在人们对发展社会主义商品经济的必然性,认识得比较清楚了。

(4)关于社会主义初级阶段的理论。中国共产党于1987年10月召开的第十三次全国代表大会的报告中指出:“我国正处在社会主义的初级阶段。”<sup>①</sup>社会主义初级阶段的涵义,是说我国现时的社会已是社会主义社会,但它还是社会主义社会的初级阶段。社会主义社会初级阶段,反映了我国社会主义的实际情况和水平,是我国进行社会主义经济建设和进行改革开放的实际的理论依据。

公有制经济成分为主体和多种经济成分并存。由于我国还处在社会主义初级阶段,由于生产力发展水平的多层次性,以劳动资料来说,从原始的手工工具、半机械化、机械化到现代化、自动化的机器设备都在使用;劳动者的文化科学技术水平和劳动技能,差别也很大,所以必然存在着多种经济成分。在这些经济成分中,有国营经济、集体经济,它们是社会主义性质的经济;我国过渡时期的个体经济、私营经济,在1956年已被改造成社会主义经济了,现实的个体经济、私营经济、“三资”企业,这是在改革开放后新产生的,它们是非社会主义性质的经济。在这些经济成分中,社会主义经济,特别是其中的国营经济,必须占有主体和统治地位,必须使国有大中型企业真正活起来。为此,在企业外部为整治国有大中型企业创造条件,在国有大中型企业内部,要加强管理提高企业的管理水平,才能使我国实现四个现代化,才能使我国的社会主义经济制度不断得到巩固和发展。否则,社会主义社会会遭受破坏,以至变质。同时,要在国家有关机关加强管理和指导下,使非社会主义经

---

<sup>①</sup> 《中国共产党第十三次全国代表大会文件汇编》,第7页。



济成分,也能得到应有的发展,以补充社会主义经济发展的不足。“三资”企业适当的发展,使我们能更好地引进外国的先进技术和  
管理方法。国家要在税收、信贷、企业自主权、外贸等方面,为各种  
经济成分的企业创造出平等竞争的条件,使它们都得到应有的发展。

计划经济和市场调节相结合。我国对于国民经济的运转实行  
计划经济与市场调节相结合的运行机制。我国实行计划经济,是在  
生产和流通过程的主要方面以计划来调节。以计划调节为主,但  
计划不能包括国民经济各部门各行业所属的全部企业,也不可能  
包括一些企业甚至一些大中企业全部的生产和流通。千千万万个  
企业,它们所需要的生产资料在数量、质量、品种、规格上是难以计  
算的。这些企业生产的商品,也有许许多多,也难以全部包括在  
计划内。所以,一部分商品的生产和交换只能由市场来调节。只有  
实行计划经济与市场调节相结合,才能推动整个国民经济的发展。  
计划调节和市场调节,是两种不同的调节机制。国家经济领导机  
关,在制定国民经济计划和运用它们为调节机制,以调节整个国民  
经济的运行时,要把它们很好地结合起来。要研究哪一些经济部门  
的企业的哪一部分商品的生产和流通由计划调节,哪一些经济部  
门的企业的哪一部分商品的生产和流通由市场调节。在实行计划  
调节时企业又不会被束缚得过死;由市场调节的那部分商品的生  
产和流通在运行时,又不致于发生无政府的状态。

按劳分配为主和多种分配形式并存。在国有企业内,实行按劳  
分配,劳动者按他们生产出的产品的数量、质量、品种的多少以及  
其他指标,取得他们个人的工资收入,使劳动者的收入和他生产  
过程中的成果直接联系起来。在商品经济存在的条件下,企业之间  
的经济效益不同,所以不同企业之间劳动者即使他们个人的劳动  
技能和劳动成果相同,收入也不可能完全相同。由于存在着其他的  
经济成分,在非社会主义的经济成分当中,如个体户所得到的收



入,有些是劳动所取得,有些是凭借他们所占有的生产资料数量多少和质量的好坏得到的。后者的收入,就不是劳动所得。在私营企业中,私营企业主凭借他们对生产资料的所有权取得的收入,更不是按劳分配,而是工人创造的剩余价值;工人在这里的劳动收入,是出卖的劳动力的价值。收入分配的多种形式,是由于存在多种经济成分。对于经营非社会主义经济成分者的收入,其过多部分,国家应采用税收的方法,加以调节,把过多部分收归国家所有。在按劳分配中,也还存在不合理的部分,如体脑倒挂等,应加以改进。应随着生产的发展,随着国家财政的丰裕,使脑力劳动者和体力劳动者及各种不同工种之间的收入能够逐步符合他们的劳动成果,大致符合按劳分配规律的要求。

从党的十一届三中全会以后,在我国经济中,虽然现实还存在着一些严峻的急待解决的问题,如大中型企业还不够活,经济效益下降还没有根本扭转过来,财政还有困难等,但从全部发展过程来看,我国社会主义经济建设和改革开放都得到了较为迅速的发展,人民的生活水平也有相当的提高。实践证明,我国经济建设和改革开放,主要是以马克思列宁毛泽东的社会主义经济理论为指导的。

从以上所讲的问题来看,自党的十一届三中全会以来,在党中央决议和邓小平同志的著作中,对马克思列宁毛泽东的社会主义经济理论作出了新的发展,把马克思列宁毛泽东的社会主义经济理论,推进到了一个新的阶段。

#### (四)社会主义发展的曲折性

社会主义经济制度在其发展过程中已经出现了曲折。一些原来的社会主义国家以民主社会主义作招牌进行所谓的改革,但实际上放弃了社会主义,复辟了资本主义。



## **1. 社会主义由一国胜利发展成为多国的胜利**

列宁领导的十月革命胜利后，在一个相当长的时期内，只有苏联一个社会主义国家。第二次世界大战后，在东欧和亚洲及拉美出现了10多个社会主义国家。中国是一个大国，人口多、面积大。中国社会主义革命的胜利具有重要作用，在人类社会发展的历史上，也具有较大的影响。第二次世界大战后，社会主义在世界上曾出现兴盛时期。

## **2. 现在一些社会主义国家已复辟了资本主义**

一些原来的社会主义国家，它们进行的所谓改革，不是为了完善社会主义制度，而是逐步抛弃了社会主义。在政治上解散共产党，实行少数人专政；在经济上实行生产资料私有化，推行私有制基础上的市场经济。在原来这些社会主义国家中复辟了资本主义。

## **3. 一些原来社会主义国家复辟资本主义的原因**

一些原来社会主义国家的变质，从理论上来说，是没有把马克思列宁的社会主义经济理论与本国的实际情况很好地结合起来，没有去发展社会主义经济理论，并运用马克思列宁的社会主义基本理论，去正确处理社会在发展过程中出现的新问题；没有运用马克思列宁主义的基本理论去宣传教育广大的党员和群众，特别是领导干部；没有用马克思列宁主义的理论武装党，使党不能始终保持无产阶级先锋队的作用，始终站在社会主义经济建设的前列，为全体劳动者服务；没有用马克思列宁主义的基本理论作武装，党内思想便不可能保持一致，从而引起思想混乱。这样，就产生了党风不正，从而失去群众。没有运用马克思、列宁的社会主义经济理论去处理经济发展过程中的各种经济关系，片面发展重工业和军事工业的结果，就使得轻工业和农业长期得不到应有的发展，影响了



广大人民群众生活水平的提高；没有正确处理发展中央工业和地方工业的关系；没有正确处理各个民族之间的经济关系，结果使社会主义长期发挥不出它应有的优越性。加之西方国家加紧推行和平演变政策，导致这些国家资本主义制度的复辟。

资本主义复辟的后果是经济更加恶化。资本主义的复辟，造成这些国家的经济极大的混乱，生产大幅度地下降，通货膨胀，物资更加缺乏，人民的生活水平大大降低了。

实行私有化必然加剧阶级矛盾。生产资料实行私有化，必然产生两极分化。少数人占有大量生产资料，成为资本家；绝大多数人民成为雇佣劳动者，要遭受极为惨重的剥削和压迫。这就必然引起被雇佣的广大劳动群众的不满。现在一些已经复辟了资本主义的国家，工人情绪低落，已开始举行游行示威和罢工，以表示对政府的反抗。

复辟资本主义必然加剧民族矛盾。在多民族的国家中，资本主义的复辟使各个民族之间失去了凝聚力，相继宣布为独立的国家。它们要各自维护自己的经济利益，从而也必然在经济利益上发生矛盾，引起冲突，相互争夺和封锁，加剧民族之间的矛盾，这又会加剧经济、政治的恶化。

复辟资本主义必然沦为发达资本主义国家的附庸。这些国家的领导人依仗西方发达资本主义国家的援助。但援助国绝不会使被援助国的经济赶上它们的经济水平，后者必然沦为发达资本主义国家的附庸。

民主社会主义者，在他们国家里复辟了资本主义之后，不仅不会使本国的经济能有什么新发展，不仅不会克服各种矛盾，还必然加深各种矛盾。在各种矛盾激化到一定程度之后，广大劳动群众是一定会起来反抗的。

社会主义最终必然取代资本主义。有些原来的社会主义国家复辟了资本主义，而中国和其他一些社会主义国家，在进行经济体



制改革和开放后,却得到了迅速的发展。在一些复辟了资本主义的国家中,广大的劳动群众也不会永远遭受惨重的剥削和压迫,最终还会起来革命,社会主义还会在这些国家取得胜利。在一些发达资本主义国家,社会的物质技术条件虽然比以前更加发展了,但雇佣劳动者迟早也会起来革命,社会主义也必然会在这些国家代替资本主义。

### 三、列宁关于帝国主义和无产阶级革命的理论并未过时<sup>①</sup>

列宁发表《帝国主义论》至今已有 70 多年的历史了。列宁说：“帝国主义是无产阶级革命的前夜”，我们所处的时代是帝国主义和无产阶级革命的时代。列宁关于时代的理论并未过时。第二次世界大战后，特别是从本世纪 50 年代末以来，当代资本帝国主义国家出现了一些新情况，在某一段时期内经济有较快的发展。于是，一些西方资产阶级经济学家著书立说攻击列宁关于帝国主义和无产阶级革命的论断已经过时，说什么当代的资本主义已经是“人民资本主义”、“福利资本主义”；国内也有少数人鼓吹帝国主义“垂而不死，腐而不朽”的错误论调。正因为如此，正确认识和科学阐述列宁关于帝国主义和无产阶级革命的理论是十分重要的。

#### （一）当代帝国主义经济的新变化

第二次世界大战以后，当代帝国主义国家的经济发生了新变化，出现了新发展，具体表现在以下几个方面：

---

<sup>①</sup> 原载：《高校社会科学》，1990 年，第 5 期。





## 1. 从 50 年代初到 60 年代末在一些主要帝国主义国家发生了一次新技术革命

这次新技术革命,是在 50 年代初从美国开始,以后逐步扩大到日本和西欧一些国家,在 60 年代达到高潮。这次新技术革命,是人类科技发展历史上规模最大、影响也最为深远的一次技术革命。这次新技术革命不只是延长了人们手的功能和加强了人们的体力,而且加强了人们的智力,从而大大提高了人们改造自然的能力,大大提高了劳动生产率。这次新技术革命之所以会发生,从科学技术本身的发展来看,各经济发达国家的自然科学家经过长时间的研究,取得了许多新的科研成果。从经济方面来看,由于国内、国际市场竞争的加剧,各垄断资本家为了在竞争中取得有利地位,就要千方百计地采用新技术。因为当代竞争的最大特点就是新技术竞争,谁掌握了技术,谁就能掌握竞争的主动权,从而使自己处于优势地位。所以,各帝国主义国家都大力加强对新技术的研究、开发和运用,从而普遍地提高了社会劳动生产率,在客观上推动了人类社会生产的进步。推进新技术革命,需要大量资本,单个垄断资本集团所有的资本是不足的,于是,战后发达资本主义国家政府的科研拨款均大幅度上升,如美国 1940 年为 7 400 万美元,1980 年达到 294 亿美元。在科学研究和新技术开发所用的全部资金中,国家拨款经费一般占 50%。由此可见,国家投资在新技术开发中起着重大作用。科学技术本身就是生产力。随着新技术的不断开发和广泛运用,一些国家的经济也有了较快的发展。

## 2. 这次新技术革命推动了各帝国主义国家经济的发展

这次新技术革命,既进一步促进了工业、运输业和通讯业的现代化,也推动了农业、商业和非物质生产部门的现代化,使帝国主义国家的经济再一次获得了迅速发展。战后一个时期内,即 1950



~1969年,主要资本主义国家工业生产年平均增长率都比较高:美国为5.4%,日本为15.45%,法国为5.75%,联邦德国为8.7%,英国为3.15%,意大利为8.4%。1948~1976年,资本主义世界工业生产增长了3倍以上,年平均增长率6.4%。战后主要资本主义国家工业生产这种较长时期的高速度增长,在资本主义经济发展史上是少有的。随着战后帝国主义国家经济的增长,一些帝国主义国家积累了更大量的资本,从而人均国民生产总值也有较多的增加。

### 3. 在业雇佣工人生活水平有一定程度的提高

第二次世界大战以后,在主要资本主义国家,由于推行新技术、新工艺,提高了劳动生产率,增加了相对剩余价值的生产,由于对第三世界一些国家的人民进行剥削和掠夺,由于工人阶级的斗争,所以,在一些帝国主义国家内,工人的实际工资逐步有所提高,生活状况逐渐有所改善。以美国制造业工人的周工资为例,1950年一个工人的周工资是58.32美元,到1977年已达到226.89美元,增长了33.89倍,扣除物价上涨因素,工人的生活水平也还有一定程度的改善。

## (二)当代帝国主义的本质没有变

列宁在《帝国主义论》中深刻地揭示了帝国主义的本质,他阐明,垄断是帝国主义经济实质,帝国主义的五个基本经济特征都是在垄断基础上产生和发展起来的,帝国主义是垄断的资本主义。我们说当代帝国主义的本质没有变,也就是指它的最根本的经济性质仍然是垄断,并且垄断的程度还越来越高。



## 1. 私人垄断比第二次世界大战前有了很大发展

战后,私人垄断资本在当代发达资本主义国家全部企业总资产中占有很大比重。如法国占 77%,意大利占 80%,英国占 84%,联邦德国占 86%,并且,随着大规模的企业兼并,私人垄断企业的规模也愈来愈大。例如,美国资产在 10 亿美元以上的大公司,1901 年只有 1 家,到 1960 年有 28 家,1970 年有 107 家,1983 年更增加到 234 家。1960 年,美国出现了一家资产超过 100 亿美元的特大公司,1975 年增至 9 家,1983 年达到 25 家。

随着垄断资本的积聚和集中,垄断组织的规模也扩大了,它们的垄断地位也提高了。一些垄断企业生产的商品,在某种商品中占有很大的份额。就汽车工业来说,美国通用汽车公司 1975 年生产汽车 465 万辆,占美国汽车产量的 51.8%。该公司和福特汽车公司、克莱斯勒汽车公司为美国三大汽车公司,1984 年生产的汽车占美国的汽车产量的 93%。第二次世界大战以后,在垄断组织中出现了许多混合联合型垄断组织,跨国公司也有了很大发展。一些大垄断组织,不仅垄断了国内某些行业的生产和经营,而且在国外开设分公司或子公司,垄断国外某些行业的生产和经营,占领国外市场,以获取大量垄断利润。以上的材料,已充分说明,在当代资本主义国家,垄断资本仍然占着统治地位,垄断仍然是当代资本主义的本质。

## 2. 国家垄断资本主义得到了相当的发展

20 世纪 50 年代以来,在一些主要资本主义国家中,不只私人垄断有了相当的发展,国家垄断资本也得到了相当的发展。所谓国家垄断资本主义,就是国家和私人垄断的结合,就是国家采取各种手段对经济运转的调节和干预。现在,国家垄断资本主义已深入到国民经济各个部门和社会经济生活的各个方面。从产业方面来看,



无论对哪种经济部门、行业和企业，无论是垄断组织还是非垄断的中小企业，它们在生产经营活动中，都离不开国家的干预和调节。例如，国家对一些垄断企业，时而采用国有化时而采用非国有化的方法，以促进它们的发展；国家对一些垄断企业，采用订货的方法，使它们能稳定地取得巨额利润；有些国家还制订经济计划，对各种企业的发展加以引导；同时，国家还制订和公布各种政策，如税收和信贷政策等，对各种垄断和非垄断企业进行调节。对一些需要发展的企业，在税收和信贷上实行优惠；对一些需要加以抑制其发展的企业，则实行高税率，引导他们按国家制定的政策去进行生产和经营，使垄断资本按国家的要求去运转；国家对一些垄断组织生产的出口产品，采取各种隐蔽的形式实行价格补贴，使一些垄断组织能以较低的价格在国际市场上倾销其产品，从而获得大量垄断利润。由于各主要帝国主义国家对经济进行干预调节，给垄断资本主义经济的发展创造了一些有利的条件，如在各主要资本主义国家中经济危机的缓和与周期的变化以及上面所说的新技术革命的兴起、生产在一个时期内有较快的发展、在业工人生活水平有一定程度的提高等。

从以上的说明看，在现代各主要资本主义国家中，不仅私人垄断资本有了很大发展，而且国家垄断资本主义也大大发展起来，所以现代各主要发达资本主义国家，仍然是列宁所说的垄断资本，即帝国主义。资产阶级经济学家宣扬的所谓“垄断消失论”、“人民资本主义论”、“福利资本主义论”是站不住脚的。我们应当以列宁的科学论断为武器对之进行分析和批判，以揭穿这些论调维护资本主义制度的本质。

所谓“垄断资本消失论”。西方资产阶级经济学家散布“垄断消失论”的一个重要论据，就是在当代帝国主义国家存在大量的中小企业，而中小企业的数量占全部企业总数的90%以上。因此，他们认为现在的发达资本主义国家里生产已经分散化了，垄断已经消



失。这种论调所以是错误的，关键是他们有意或无意地对垄断作了错误的解释。列宁所说的垄断，是资本集中到少数大资本家手中，并不是指大资本家(或企业)在总资本家(或企业)中的数量要超过中小企业的数量。少数大资本家组成各种垄断组织，如托拉斯、康采恩等，以垄断某一种或某几种商品的生产 and 经营，各种银行、金融业、交通运输业、邮电业和服务业，也为垄断组织所有。如前边所说，在当代资本帝国主义国家中，垄断资本占绝对统治地位。虽然还存在许多非垄断的中小企业，但这些中小企业，一般都是为垄断企业生产零部件或进行工艺加工，垄断组织不仅左右一些中小企业的生产和经营，同时还使中小企业中雇佣工人所创造的一部分剩余价值被垄断组织所占有。所以，把大量中小企业的存在，作为宣扬“垄断消失论”的依据，显然是十分错误的。

所谓“人民资本主义论”。西方资产阶级经济学家宣扬“人民资本主义论”的一个重要依据，就是垄断组织的股份公司股票的分散。在当代各主要资本帝国主义国家，由于企业生产规模的进一步扩大，在生产过程中，需要不断采用新技术，研究、试制和开发新产品，这些都需要有巨额资本。所以垄断组织在更大范围内、更大量地发行股票，股票的面额也大小不等，大部分是小面额股票，作为它们进行筹集资本、加速资本集中的重要手段。于是，西方资产阶级经济学家，把这种大量发行小额股票的现象，宣扬为资本所有权分散化了，“人人成了资本家”，资本主义变成了“人民资本主义”。显然，这是否认垄断资本的垄断统治，为垄断资本作粉饰的错误理论。垄断组织的企业发行大量小额股票，其目的决不是为了把资本所有权企业的生产经营决策权分散给广大的小额股票持有者，而是为了把闲散的社会资金集中到他们手中，以增强他们资本的势力。因此，垄断资本家发行大量小额股票，其“股权分散化”、“资本民主化”是假，而垄断资本的势力得到进一步增强则是真。雇佣工人和其他劳动者购买并持有一些小额股票之后，绝不能改变他们



是雇佣劳动者的身份，绝不可能变成资本家。在资本主义制度下，一些劳动者即使购买一些小额股票，他们并不能参与企业任何生产经营活动的决策，企业的一切决策权始终为垄断资本家所把持。对于工人和其他劳动者来说，买股票所得到的股息，是他们自己创造的价值的一小部分。他们创造的这部分价值，又以垄断资本家企业所得盈利的形式，按股息分给他们。垄断资本家在计算每股应得股息时，还要进行各种扣除。所以，他们所得收入是不多的。一些劳动者以股息形式所得到的收入，同大股东和专以“剪息票”为生的资本家的剥削收入是不可同日而语的。

所谓“福利资本主义论”。西方资产阶级经济学家宣扬的“福利资本主义论”，也是为了欺骗人们，以达到其维护资本主义制度的目的。战后，各帝国主义国家在推行“社会福利”方面，采取了一些措施，建立了一些社会福利事业的组织，如一些慈善机构；筹集了一些用于福利事业的基金，如一些救济基金。但是，只要我们揭开外表，考察其内容，就能看清楚它的本质。垄断资产阶级实施一些社会福利措施，其目的是为了缓和资产阶级和无产阶级的矛盾，以巩固他们的统治。第二次大战后，在一些国家取得社会主义革命胜利形势的鼓舞下，各发达资本主义国家的雇佣工人和劳动人民开展了争取提高工资和福利待遇的经济斗争，要求改善政治地位的政治斗争。当时，工人阶级不断举行罢工，阶级矛盾相当尖锐，在这种形势下，垄断资产阶级不得不通过实施一些社会福利措施来缓和同无产阶级的矛盾。垄断资产阶级推行一些社会福利措施，也有利于它在新的条件下攫取高额垄断利润。因为，垄断资产阶级采取一些社会福利措施，使雇佣劳动者感到他们生活上有了某些保障，这就可以在一定程度上调动劳动者的积极性，提高劳动生产率，以达到榨取更多剩余价值的目的；同时，还可以增加社会消费，扩大国内市场，扩大销售，进而为扩大再生产创造条件。再从福利基金的来源看，在资本主义制度下，垄断资本家推行的社会



福利设施的基金来源,也是劳动者所创造的价值的一部分。在各发达资本主义国家中用于推行社会福利基金的经费,均来自以下三个方面:一是来自职工交纳的保险费。一般劳动者都要交纳这种费用。职工交纳的这种保险费,很显然,是对劳动者工资的一种直接扣除。二是来自雇主交纳的社会保障费。各发达资本主义国家,都规定各种社会福利费用,由雇主和雇员分担,雇主一般负担一半或者一半多些。由雇主交纳的这部分社会保障费,从形式上看是资本家支付的,而在实际上,这部分费用也是劳动力价值的扣除。三是来自财政拨付的社会福利费。这后一部分,从形式上看,是垄断统治阶级的国家给予的,但实际上它是资产阶级的国家通过增加赋税筹措来的,而资本主义国家的税收绝大部分来自劳动人民。所以,垄断资产阶级国家支付的这部分费用,也还是由劳动人民自己承担的。在垄断资本主义制度下,资产阶级国家的社会福利费用只不过是由工人自己在必要劳动时间内所创造的价值,其中有越来越大的一部分,由垄断资产阶级以福利基金的形式支付,并由垄断资本主义的国家机器统一安排和支配。

### (三)新技术革命将加剧帝国主义的各种矛盾

战后兴起的新技术革命,必然会使社会生产力有巨大的进步,把生产社会化水平提高到一个新的高度,因而,它必然会全面加剧帝国主义所固有的一切矛盾。

#### 1. 加剧生产社会化和生产资料及产品私人占有之间的矛盾

新技术革命使社会生产力有了巨大的发展。生产的高度社会化要求各个企业既要有分工,又要有密切协作。过去的生产社会化,从一个企业内部来说,庞大复杂的机器设备,要由许多劳动者去操作,一件产品要经过许多道加工工序和由许多劳动者加工后



才能完成；从社会的范围来说，一种最终制成品，不只是单独由某一个企业的劳动者制造，而是由许多有关的企业、行业和生产部门的劳动者共同制造出来，这中间包括了流通过程。一个企业需要什么原料，另一些企业并不知道，只有当这个企业购买它所需要的原材料时，生产这种原料的企业才能知道它所需要的原材料的数量、质量和规格。但在这次新技术革命后，各不同企业用光导纤维联结起各企业生产经营用的电视机，并采用电子计算机自动控制后，生产某种产品的有关企业通过工业电视就能清楚地了解相互的供给和需要。电子计算机和光纤通讯被运用在这方面后，各企业之间可建立一个指挥中心，通过这个中心与它有关的所有企业相互联系起来，以了解所有企业的生产经营状况，使它们更好地进行协调。这在现时新技术发展已达到的水平的基础上，是完全能够实现的。但是，在生产资料归不同的资本家私有时，社会生产力发展的这种要求就受到阻碍。因为，由于生产资料私有，各个垄断资本组织和资本家，都只是按照自己要怎样获得高额垄断利润的原则去进行生产经营，而是不会考虑其他垄断资本组织和其他资本家企业生产的需要的，也不会去考虑怎样才能有利于推动生产力的发展的；同时，由于不同的垄断资本家集团和资本家之间，在生产经营过程中既要相互发生联系，又还存在着激烈的竞争，他们都希望在竞争中能战胜对方。为了达到这种目地，不同的垄断资本组织和资本家之间，不但不愿让其他资本家垄断组织了解他的企业的生产经营状况，在采用生产技术和改进管理方法上，还要对其他垄断组织的企业实行保密。所以，生产资料的私有制，必然会阻碍采用上述新技术把不同企业直接联结起来，成立一个生产指挥中心来协调各不同企业进行生产的要求。垄断资本家的私有制，就变成新技术革命成果运用的桎梏了，它必然会加剧资本主义生产社会化与占有私人性之间的矛盾。





## 2. 加深了生产扩大趋势与有支付能力的购买力相对缩小的矛盾

生产与消费的矛盾是资本主义所固有的矛盾。这种矛盾，在资本主义和垄断资本主义时期，时而发展到很尖锐的程度，如经济危机时期，时而也有所缓和，如危机过后经济回升时期。新技术革命将使这种矛盾激化起来。由于新技术革命的科技成果在生产过程中被广泛应用之后，大大提高了劳动生产率，特别是生物工程运用在生产过程之后，能改变生物的品种和产量，会使大量的物质产品被生产出来，无论在数量和质量上，生产出的消费品都会有极大的增加和提高。但是，垄断组织生产出来的大量消费品，由于广大雇佣工人和其他劳动者的有支付能力的购买力相对不足，不能完全被他们用于生活消费。在生产发展的基础上，尽管垄断资本家会在一定程度上提高在业工人的名义工资或实际工资，但他们不可能把由于劳动生产率的提高而生产出来的剩余产品全部分配给雇佣工人和广大劳动人民，去提高他们的消费；如果那样，他们也就不可能不断获得更多的垄断利润。由于劳动生产率提高所创造出的相对剩余价值，生产出来的更多数量的产品要被垄断资本家所独占，这部分剩余价值所代表的剩余产品，又不可能被资本家全部消费，如果被垄断资本家全部消费了，他们又不可能不断增加他们资本的积累，就无法增强他们的经济实力，以便在竞争中取胜，从而这些产品也就无法在国内被消费。这种矛盾已经在一些资本主义国家看得很清楚。现时一些发达资本主义国家，一方面消费品已经出现了大量的过剩，另一方面还有大量的工人特别是失业工人的生活还很贫困。例如，在美国就有大量过剩的农产品和工业品。据美国官方宣布，1987年生活在贫困线及其以下的有3 254万人，占全国总人口的15.3%。在不少大城市的救济站，还有许多人排成长队等待领救济餐。在各帝国主义国家，政府虽然在财政上支



出一笔社会福利费用，但这不过是杯水车薪。垄断资本家不可能把他们拥有的财产，大量地用于社会福利和救济贫民的事业，如果那样做，就和垄断资本家自身的利益相矛盾了。新技术革命必将加深生产与消费之间的矛盾，只有废除垄断资产阶级的私有制，才能解决这种矛盾。

### 3. 加剧了资产阶级和无产阶级的矛盾

战后，随着新技术革命和垄断的发展，垄断资产阶级不断完善剥削工人的方法和手段，从而进一步加深了对雇佣工人剥削的程度。因为，资本家把技术进步变成榨取相对剩余价值、提高剩余价值率的一种手段。在资本主义条件下，生产技术愈进步，生产方法愈完善，垄断资本家对工人的剥削也就愈是加深。在这种情况下，尽管在新技术革命成果被运用于生产过程之后，随着生产出的产品在数量和品种上的增加，工人的工资的绝对量会有一定程度的增加，但和垄断资本家所得到的垄断利润相比，却增长十分缓慢，而且在相对比值上还出现下降的趋势，下表的资料对此可以佐证。

美国企业利润和工人工资的增长

年份 (年)	企业纳税 后利润 (亿美元)	利润的 增长 (1950=100)	制造业工人 平均周工资 (美元)	工资的增长 (1950=100)	相对比值*
1950	129	100	58.32	100	1
1955	151	117	75.70	130	1.11
1960	152	118	89.72	154	1.31
1965	275	213	107.53	184	0.86
1970	286	222	133.74	229	1.03
1975	491	381	189.61	325	0.85
1980	704	546	226.89	389	0.71
1987	1 126	873	341.22	585	0.67

\* 指工资增长与利润增长的速度比值。资料来源：《世界经济》1979年，第2期，第78页，《世界经济年鉴》1989年版，中国社会科学出版社出版。



从上表可见,战后以来,美国制造业资本家税后利润的增长速度大大超过工人工资的增长速度。这表明,资产阶级和工人阶级之间贫富的鸿沟是不断扩大的。另一方面,从新技术革命的后果来看,一些新兴技术应用于生产过程之后,可以大大提高生产自动化程度和提高劳动生产率,从而会有越来越多的工人被排挤出来,加入失业大军的行列。战后,各帝国主义国家都经常有大量的失业工人,一些国家的失业率大多在4%或5%,有的国家有时高达10%左右。失业和贫困,最终会迫使工人不得不起来革命。

#### 4. 新技术革命发展的不平衡将进一步加剧帝国主义国家之间的矛盾

在对新技术的研究与运用上,各主要帝国主义国家之间竞争激烈。美国在基础理论研究及一些尖端高新技术和新兴工业部门里仍处于优势地位,但是,日本和欧洲共同体也在努力加强它们对新技术的研究、开发和运用。日本兴建新技术研究和开发区,在新技术应用的一些领域里势力已相当强;西欧共同体制订联合研究新技术的计划,以与美国和日本相抗衡。从这方面发展结果看,也会加深各帝国主义国家之间的矛盾。

在科学技术革命成果被运用于生产过程后,日本和西欧有些国家一般产业部门所生产的产品,不少已经赶上甚至超过了美国,使美国许多出口商品受到严重打击。战后初期,美国一面在本国高筑关税壁垒,限制外国商品进口;一面向西欧、日本倾销商品,美国出口的工业品1/3以上和农产品的1/2以上,都是输往西欧和日本的。但是到了50年代中期,特别是自1958年1月“欧共体”成立后,“欧共体”为了与美国抗衡,采取对内取消关税和限额,对外实行统一的关税壁垒的战略,1977年又在九国范围内实行商品自由流动,并同参加欧洲自由贸易区和地中海沿岸各国家订立了贸易优惠协定。这些措施实施的结果,严重地打击了美国的出口贸易,



使美国的外贸状况在很大程度上恶化。1953~1977年,美国在资本主义世界出口贸易中的比重由16.5%下降到13.6%,而“欧共体”则由17.8%上升到37.5%。60年代以来,日本也对美国采取攻势,一方面把大量的商品输入美国,占领美国市场,另一方面还大举向美国投资,购买美国的企业股票和不动产,并投资兴办新的企业。近年来,日美之间的经济战也有越来越加激烈的趋势,比如1981年,日本向美国出口了230万辆汽车,结果占领了美国近1/3的汽车市场,使日美之间爆发了一场“汽车战”。

这里还要进一步阐明的的问题是,在第二次世界大战后,特别是最近以来,在各帝国主义国家为了争夺势力范围而展开的竞争和对抗中,不仅西欧主要资本主义国家已经组成共同体对付美国和日本,而且美国、日本也都各自设法实行某种形式的联合,以加强自己在对抗中的竞争力量。美国在与西欧、日本的争夺中,则竭力联合加拿大。日本在与美国、西欧的争夺中,则力图把太平洋区域其他资本主义国家联合在自己的周围,以增强日本在帝国主义阵营中的地位 and 竞争能力。西方七国首脑和财长,虽然不断开会协调各主要帝国主义国家之间的矛盾,但各国都有它自己独特的经济利益,它们之间的矛盾是无法最终得到调和的。这种相互对抗与竞争的结果,必然会激化帝国主义国家之间的矛盾。

### 5. 新技术革命会加剧帝国主义国家与发展中国家之间的矛盾

新技术革命的成果,一般都是首先在各发达资本主义国家里应用,这些发达国家就能够制造出技术密集型的高精尖的机器设备及其他新产品,从而使帝国主义国家能够在和发展中国家进行贸易时,以技术密集型高精尖产品换取初级产品,并通过国际不等价交换,来剥削和掠夺发展中国家,使发展中国家的经济利益受到损害。而发展中国家为了维护本国的民族经济利益,也逐渐联合起来,反对帝国主义的剥削和掠夺,为建立国际经济新秩序而斗争。



第三世界各国为了反对帝国主义剥削和掠夺,自 60 年代以来,一些发展中国家相继建立了“石油输出国组织”、“铜矿出口国联合委员会”等。各种区域性组织也像雨后春笋一样,迅速广泛地发展起来,参与和帝国主义国家的斗争。例如,由 15 个国家建立的“西非经济共同体”,由 25 个拉丁美洲国家建立的“拉丁美洲经济联合体”,由非洲、加勒比海和太平洋等 45 个国家组成的“非、加、太区域集团”等。1964 年发展中国家又组成了“七十七国集团”,把发展中国家的联合斗争推向了一个新的阶段。这种联合说明,发展中国家反对帝国主义剥削和掠夺的斗争,也由地区的和一些经济领域内的联合斗争,走向国际范围内的全面联合斗争,它既包括经济斗争,也包括政治斗争。为了消除过去帝国主义对第三世界各国剥削、掠夺的国际经济旧秩序,他们联合起来,积极为建立国际经济新秩序而奋斗。第三世界各国要求建立的国际经济新秩序,是一切国家都享有平等地参加和解决国际事务的权利;各国对其自然资源和一切经济活动拥有充分的永久的主权;有权对垄断组织的跨国公司进行控制、监督和管理,甚至实行国有化;每个国家有权实行它认为对本国发展最合适的经济和社会制度;改变对发展中国家不利的国际金融制度和贸易条件,减免第三世界所欠的债务;对一些贫困国家实行经济援助,援助的金额应按联合国有关组织的规定占其国民生产总值中应占的比例。第三世界各国组成的各种经济组织,正在世界反对帝国主义的剥削和掠夺的斗争中起到了十分重要的作用。只要帝国主义对第三世界各国继续剥削和掠夺,广大发展中国家同帝国主义国家之间的斗争就不会停止,“南北”矛盾也会不断加剧。



#### (四) 社会主义代替资本主义是 一个不可逆转的历史趋势

在新技术革命的影响下,以上五大矛盾不断激化,最终必将导致资本主义灭亡、社会主义必然胜利。列宁在《帝国主义论》一书中,曾提出过“帝国主义是垂死的资本主义”;“帝国主义是无产阶级革命的前夜”;“帝国主义是过渡的资本主义”。所有这些提法都说明社会主义必然会代替资本主义。当代帝国主义的各种矛盾,在帝国主义范围内是不可能解决的,只有社会主义代替资本主义之后才能解决。所以,列宁关于帝国主义的历史地位的论断都是正确的。但是,在这里必须指出的是,列宁所说的:“垂死”,并不是很快就要死亡的意思,过去一个时期有些同志把“垂死”理解为很快就要死亡,是不妥当的;列宁所说的“前夜”,也并不是说很快就要发生革命,这也不符合列宁的原意。列宁所说的“垂死”、“前夜”和“过渡性”是一个意思,是说帝国主义已经是资本主义发展的最高阶段,也是最后阶段,在这个阶段上它必然会被社会主义所代替。帝国主义被社会主义所代替,要经历一个历史时期。这是因为:帝国主义经济制度虽然已经日益成为生产力发展的障碍,但战后以来的实际情况表明,垄断的资产阶级及其所掌握的国家机器,还在一定程度内有可能调节这种经济制度的某些方面,以适应生产力的发展。马克思说:“无论哪一个社会形态,在它们所能容纳的全部生产力发挥出来以前,是决不会灭亡的。”<sup>①</sup>同时,帝国主义在某一国家的实际死亡取决于多种因素,其中最重要的是革命形势的形成。而革命条件的成熟,需要一个相当长时期的形成过程。列宁在分析没有革命形势就不可能爆发革命这一问题时,指出革命形势

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯选集》第2卷,第83页。



的形成至少要具备这样三个条件：一是统治阶级不能照旧不变地维持自己的统治，统治阶级的政治危机给被压迫阶级的革命造成了一个突破口；二是被压迫阶级的贫困和灾难超乎寻常地加剧；三是由于以上两个原因，群众的积极性大大提高，以致促使他们去进行革命的行动<sup>①</sup>。这很显然，形成无产阶级革命形势的这些客观和主观的条件，不仅需要相当长的时期，而且也是一个曲折的过程。从列宁的这些论述中，也可以看出来，帝国主义的最后灭亡，是一个逐步的、曲折的、复杂的过程。其具体表现是，帝国主义的社会制度作为世界上一种经济体系，已经处于垂死状态，但它在全世界帝国主义死亡之前，在不同的帝国主义国家里，可能是资本帝国主义制度在其薄弱环节上，逐个被消灭；而在另外一些帝国主义国家的一个时期内，甚至有可能呈现某种兴旺的样子。在全世界资本帝国主义体系中，有的国家工人阶级革命性高涨，领导工人阶级进行革命的共产党马列主义水平也高；有的国家工人阶级的革命斗争则处于相反的情况，这就决定了帝国主义的最后灭亡将是一个复杂的过程。

资本主义代替封建主义，经历过一个很长的历史时期。社会主义代替资本帝国主义也不是在一个很短时期内所能达到的。如果从18世纪中期产业革命开始算起，至今已有200多年的历史。从上述无产阶级革命成熟的条件来看，帝国主义在全世界灭亡，也必将是一个较长的历史过程。在这个较长的历史过程中，不可避免会发生种种曲折，出现这种或那种趋势，产生这样或那样的现象。无产阶级必然要进行革命，这是无疑的。但随着帝国主义经济政治条件的变化，革命的形势也可能随之而发生变化。无产阶级革命形式不管怎样发生变化，帝国主义必将过渡到社会主义，则是人类社会发展的总趋势。

---

<sup>①</sup> 《列宁选集》第2卷，第620~621页。



## 四、社会主义实践与社会主义制度的优越性<sup>①</sup>

从我国 40 年来经济发展的过程看,我国社会主义经济建设走的是一条曲折的道路。即使如此,40 年来,我国在经济建设上所取得的成就仍然是巨大的,它能够充分地证明社会主义经济制度的优越性。

### (一)主要生产资料的全民所有制是社会主义经济制度优越性的基本条件

主要生产资料必须归全民所有,而全民所有制所呈现出的形式是国家所有制,全民所有制是社会主义优越性的根本条件。

#### 1. 主要生产资料的全民所有制

在社会主义社会的初级阶段,还存在着生产资料的多种所有制。如全民所有制、集体所有制、个体所有制、私营企业所有制等等,从而也存在着多种经济成分,这是由于生产力发展不平衡决定的,它不以人们的意志为转移。在存在着多种所有制和多种经济成分的条件下,我国主要生产资料是归全民所有的。归全民所有的生产资料,除地下的矿藏,大面积的荒地、草原、原始森林、河流和领海等一些自然资源外,都是由工人、农民和知识分子全体劳动者在为社会劳动时间内创造和积累起来的。在建国初期,没收官僚买办资产阶级的财产和在资本主义工商业改造时期把资本家的生产

---

<sup>①</sup> 原载:《回顾·探索·选择》,四川人民出版社,1991年。





资料改造成为全民所有制的生产资料,现在整个全民所有制生产资料中所占的比重已经很小了,工人、农民、知识分子在为社会时间内创造的净产品及其包含的净产值,经过国家经济管理机构进行积累,已转变成为全民所有制的生产资料。例如,国有企业上缴给国家的积累数额是巨大的。我国农民40年来以上缴农业税的形式,为国家累计积累资金1189亿元。党的十一届三中全会以来,1979~1988年间,乡村两级企业累计向国家缴纳的税金就达916亿元;同时,40年来,农产品出口数额总计达到1834亿美元。所以,在我国多种所有制中,主要生产资料是归全民所有,即归全体工人、农民和知识分子所有,即使在社会主义初级阶段,全民所有制也占着优势和起着主导作用。

## 2. 主要生产资料归全民所有规定了我国的社会是社会主义性质的社会

人类社会发展的不同社会制度,最根本的原因,固然是由于社会生产力不同水平和不同性质的结果。但具体规定每个社会阶段社会经济制度性质的,却是生产资料的不同所有制。尽管目前我国生产的发展水平还比较低,但从整个社会性质来说是社会主义性质的社会。这种社会性质,就是由主要生产资料的全民所有制决定的。生产资料的不同所有制,所以能确定某种社会经济制度的性质,是由于在不同所有制基础上形成的人们生产关系的性质也不同,从而一种社会经济制度的性质也不同于另一种社会经济制度的性质。在主要生产资料归全民所有的基础上所形成的人们生产、分配、交换和消费关系,必然是社会主义性质的。人们之间这种生产关系的总和,即社会主义社会的经济基础。经济基础是社会主义性质的,社会制度也就是社会主义性质的。



### **3. 主要生产资料的全民所有制消除了为资本主义社会所固有的生产社会性和占有私人性的矛盾**

在主要生产资料中,作为劳动手段的部分,个别劳动者已不能够单独使用,需要有相当数量的劳动者联合起来才能去操作,对这部分劳动手段的操作方法已经社会化了;作为劳动对象的部分,它们的种类多、数量大,这部分劳动对象是由全国许许多多企业生产的,它们的生产也社会化了;一些重要的自然资源,需要花费大量资金和使用大量的人力去钻探开采、开发,才能被利用,从这方面看,对它们的使用也已经社会化了。已经社会化了的劳动手段和种类繁多、数额巨大的劳动对象,归全民所有之后,就消除了在资本主义社会存在着的生产社会性和占有私人性的矛盾,从而也就能够为充分运用好这些生产资料创造出良好的社会条件。

### **4. 全民所有制的生产资料呈现出的形式是国家所有制**

归全民所有的生产资料,在社会主义社会还存在着国家的条件下,只能采取国家所有制的形式。社会主义国家具有它应有的经济职能,代表全体劳动者管理和使用好归全民所有的生产资料,并逐步积累。同时,它又具有强制性的职能,制订各种经济政策和经济法令,保护全民所有制的生产资料,使其不被损害和破坏,监督使用全民所有制生产资料的每个企业,管好用好归他们使用和支配的生产资料。

### **5. 归全民所有的生产资料也能为全民所利用**

工人、农民、知识分子对全民所有制生产资料的利用,在现阶段,还必然分为直接利用和间接利用两种形式。所谓直接利用,即国家经济管理机关,把它们管理的生产资料分配在国民经济各部门、分部门和行业中,兴办各种企业,在这些企业里劳动的职工和



工程技术人员,使用全民所有的生产资料进行劳动,按照他们在企业中的劳动成果,从企业中取得他们应取得的劳动报酬;所谓间接利用,即相当一部分劳动者还不能直接使用全民所有制的生产资料,但他们却能从全民所有制生产资料的运用中增加收入。例如,农民虽不能直接利用全民所有制生产资料,但国家却把相当一部分全民所有的生产资料用于改善农业生产条件,帮助农民发展生产。所以,把全民所有认为仅仅只是归直接使用这些生产资料的工人的所有制,是不对的。

对全民所有制生产资料如果能管理和运用好,把管理、运用和每个劳动者的收入联系起来,会给全体劳动者带来经济利益,会调动起每个劳动者的劳动积极性,所以它也必然会优越于资本主义的私有制。

## (二)国有大中型工业企业在整个国民经济中起着主导作用

国有大中型工业企业,是以生产资料全民所有制为基础的企业。它们的发展将为社会主义初级阶段国民经济的发展创造出更多的物质资料,它们在整个国民经济发展中起着主导作用。

### 1. 许多国有企业都是大中型企业

国家经济管理机关运用为全民所有的生产资料兴办企业,是把生产资料用于生产和再生产,因为只有这样,才能为社会生产出更多的物质财富。然而,中华人民共和国成立之前的旧中国,除纺织工业外,没有什么大中型工业企业。我国大中型工业企业,是从第一个五年计划建设 156 项重点工程开始的。从 1950~1988 年,全国全民所有制单位固定资产投资累计达 21 533 亿元,建成投产的大中型项目有 4 393 个,新增固定资产 15 619 亿元,相当于解



放初期国有固定资产的 65 倍。目前我国已经建立起来的大中型工业企业,除分布于传统的能源、冶金、机械、建筑、化工、纺织、轻工等各个行业外,同时,还兴办了旧中国原来没有的汽车、拖拉机、飞机、电子、石油化工、航天、核工业等大中型企业。这就为发展社会生产力,调整生产布局,奠定了比较雄厚的物质技术基础。

## **2. 只有国家能积聚起巨额资金用于兴办一些大中型企业**

一般的集体企业,个体企业和私营企业,都不可能依靠它们自己的积累去把它们的企业发展成为大中型企业,因为它们的生产规模小。在每个生产周期内,生产出的净产值少,从而能用于积累的资金也少,而国家却能在较短时间内积聚起大量的资金。国家积聚资金的途径,采用税收和企业交纳承包基数的方法,以货币形式,把国有企业、集体企业、个体企业、私营企业、中外经营和外国独资企业的一部分利润征收上来。积聚了货币资金,也就等于积聚了物质资料。国家经济机关在兴办大中型企业时,把货币资金拨给或由银行贷给建设单位,由建设单位去购买兴建企业的各种物质资料。所以,在我国条件下,能够在短期内积聚起足够数量的资金去兴办大中型企业只能是国家。

## **3. 大中型工业企业是我国生产和经营发展已经达到的最高水平的具体表现**

新中国成立后,建立起来的大中型工业企业,使我国生产和经营的发展达到了一个最高阶段。这里讲的生产和经营的最高阶段,仅是就我国现时生产和经营的发展程度来说的,绝不是说不要发展了。从我国现时经济的具体情况来看,大中型企业使用的机器设备都是比较先进的,计算机和微电子技术已被许多行业的大中型企业运用于生产控制和综合管理过程,生物工程技术、光纤通讯技术、激光技术和新型材料技术,在一些大中型企业中也正在被开发



和应用。这就使一些传统工艺和生产方式发生着革命性变化,在每个大中型企业中,一般工人都具有较高的文化水平,具有较高的劳动技能和较好的劳动熟练程度;都分配或招聘有数量较多和科学技术水平较高的工程技术人员,充分发挥他们的作用,就会提高产品的质量,并使产品很快地更新换代。这类企业生产的产品,不仅质量高,而且数量多,管理水平也比较高,其物资和活劳动的消耗少,成本比较低,经济效益高。他们既能为国家提供较多的税利,又能为企业自己提供较多的积累。所以说在我国现阶段,大中型企业是生产和经营发展水平最高的企业。这种新水平,历史已经断定在旧中国是不可能达到的。

#### **4. 大中型工业企业对实现我国四个现代化起着重要作用**

我国必须逐步实现四个现代化,才能把社会主义经济制度比资本主义制度优越的特性真正发挥出来。实现四个现代化必须把各类企业都逐步用先进技术装备起来,现在国有大中型企业所使用的机器设备,在我国目前来说是先进的了,当然和生产技术发达的国家相比还是落后的。我国企业使用的机器设备固然可以从外国引进一些对我国适用的先进技术,但大量的先进的机器设备必须由我国自己的企业去设计、试制和生产,而在我国能够生产先进机器设备的,只有大中型企业。我国生产的有些高技术产品,现在已经开始步入世界同类产品的先进行列。我国企业还必须立志生产出大量的先进的机器设备,用来装备自己和目前仍使用落后技术的各类企业。没有大中型企业,我国要实现四个现代化是很难设想的。

#### **5. 大中型工业企业是国家财政收入的主要来源**

1949~1989年,我国大中型工业企业累计上交国家财政的税收和利润近15 000亿元,占国家同期财政收入的49%以上。1988



年,大中型企业实现利税 1 440 亿元,其中的 1 105 亿元上交给了国家,占全部独立核算企业实现利润的 62.8%和上交利税的 68.7%。大中型企业既能为我国各类企业生产出先进的技术设备,也能为我国提供大量的积累资金。

从上述可以看出,我国大中型工业企业在国民经济发展中所起的作用是极其重要的,而兴办这些大中型企业只能是国家。所以,搞活大中型企业是推动国民经济迅速发展的关键,必须制订出搞活大中型企业的政策,并在原料,燃料,电力供应和物资运输上,保证大中型企业生产和经营发展的需要。

### (三)社会主义国家能有计划地发展经济

社会主义社会,即使在它发展的初级阶段,由于生产资料公有制占统治地位,也能有计划地发展经济。

#### 1. 有计划地发展经济要求克服生产的盲目性

社会主义是完全能够做到有计划地发展经济的。社会主义有计划地发展经济,即国家经济计划机关,按照客观经济规律的要求,制定出符合社会经济实际状况的计划,按计划的规定去指导国民经济的发展,以克服生产中的盲目性,最大限度地避免给社会造成物资和人力的浪费,给发展经济创造出更为有利的条件。

#### 2. 有计划地发展经济要求国民经济各部门之间必须平衡发展

社会主义国民经济是个有机的整体。国家经济机关在制订国民经济计划和采取一些必要措施执行计划时,可以随时注意国民经济各部门、分部门和行业之间的比例关系,即它们之间的平衡问题;在出现了不平衡时,又可以及时采取措施加以纠正。



### 3. 有计划地发展经济才能加快国民经济比较滞后的部门、分部门和行业的发展

这里讲的滞后,是指一个部门、分部门和行业生产出来的产品不能满足其他部门、分部门和行业用这些产品作为生产资料的需要,或提供的服务不能满足各类企业产品转移地址的需要;或生产的产品不能满足城乡居民和社会集体物质文化的需要。在出现这种状态时,国家经济计划机关在一定时期内,必须集中足够数量的财力、物力和人力,加快发展这些滞后的部门、分部门和行业。

我国经济发展的滞后部门、分部门和行业,是农业部门、交通运输部门、燃料和电力行业。

建国 40 年来我国的农业生产条件已有了巨大改善,对农田水利进行了大规模的建设,有效灌溉面积到 1985 年已扩大到了 4 400 万公顷;对大江大河进行了有效的治理,新修堤防 17 万千米,兴建水库 8 万多座,使一般的洪水不致给农业生产造成灾害;1988 年已拥有农用机械总动力为 2 658 亿瓦特,其中大中型拖拉机 87 万台,小型及手扶拖拉机 596 万台,全国机耕面积占总耕地面积约近 40%;农业排灌机械 751 万台,机电灌溉面积占有效灌溉面积的 58.8%,农业用电 712 亿千瓦时;化肥施用量(按有效成份 100%计算)已达 2 142 万吨。由于农业生产条件的改善,农产品也有了成倍的增加,旧中国粮食的最高年产量是 1.5 亿吨,棉花的最高年产量是 64.9 万吨,而 1988 年,粮食总产已达 3.94 亿吨,增长了 1.6 倍,棉花已达 414.9 万吨,增长了 5.4 倍;糖料、畜产品、水产品也都增长了许多倍。

我国 40 年来的农产品的总产量和美国农产品总产量的差距缩小了。粮食生产:1950 年,我国 1.3 亿吨,美国 1.5 亿吨,比我国高 15%;1986 年,我国 3.9 亿吨,美国 3.75 亿吨,我国比美国高 4%。棉花生产:1950 年,我国 69 万吨,美国 217 万吨,比我国高



2.14倍；1986年，我国354亿吨，美国213亿吨，我国比美国高66%。猪牛羊肉产量：1950年，我国338万吨，美国生产1002万吨，比我国高2倍；1986年，我国1917万吨，美国1775万吨，我国比美国高8%。但是，由于我国人口增长过快，城乡居民生活水平的提高，加工工业对农产品原料需要的增加，农业生产的产品仍远远不能满足需要，因此现在必须采取措施进一步促进农业生产的发展。这是今后加速国民经济继续发展的基本条件。

燃料、电力和原材料工业，如前所述，在新中国成立后，发展的成绩都是很大的。但是由于其他各部门、分部门和行业发展得更快，还远远不能满足需要，燃料和电力行业的发展还显得比较滞后。因此发展燃料、电力、原材料工业企业的生产，已经成为发展国民经济的十分迫切的任务。

我国的交通运输40年来也有了很大发展。全国铁路营运里程由建国初期的2.18万千米，增加到5万多千米，蒸汽机车逐步被淘汰，采用了内燃机车和电气机车牵引；公路里程达99.6万千米；民用航空的国内国际航线已开通了350条，逐步形成了航空运输网络；远洋和内河航运、邮电通讯也都有很大发展。但是，由于生产的发展，货物运量的增加，现在交通运输的发展仍然是滞后的。所以，国家经济管理机关需要集中必要数量资金，用以发展交通运输业和邮电通讯业。

发展滞后的部门、分部门和行业，是使国民经济各种比例关系以持久平衡发展的必要措施。

#### **4. 有计划地发展经济能够抑制发展过快的部门、分部门和行业，加快发展滞后的部门、分部门和行业**

在滞后的部门、分部门和行业还未生产出足够数量的物质资料之前，在生产资料为一定量的条件下，必须压缩和抑制发展过快的部门、分部门和行业，并把一部分物质资料和劳动力转移到用于





发展滞后的部门、分部分和行业中去。这既可以加快滞后部门、分部门和行业的发展,又可暂时抑制对短缺物资的需求,这也是一种使国民经济平衡发展的方法。现在,我国一些加工工业发展过快,原材料、电力不足,只有压缩发展过快的加工工业,供需之间才能平衡。

### **5. 有计划地指导非国有企业的发展**

社会主义初级阶段既然还存在多种所有制,那就还存在着多种所有制的企业,对于它们,国家也应加以指导和监督,使它们有利于社会主义国民经济的发展。

由于生产力发展不平衡,一部分生产力发展水平还很低,所以,个体和私营企业在一定时期内也必然会有所发展。对于个体所有制企业和私营企业,只要它们按照国家规定的有关政策和法令进行生产和经营,也能得到银行适量的贷款,并从国有企业购买到它们所需要的生产资料,以发展它们的企业。

对于非社会主义所有制企业,不让它们有适当的发展是不对的,但国家有关经济机关不去有计划地加以指导,也是不对的。对于它们的任何非法生产和经营,如对产品的偷工减料、掺杂使假、偷税漏税、抬高物价、转手倒买倒卖等,损害国家和消费者利益的行为,必须加以严格地制止和打击。

### **6. 在制订和执行计划过程中既不能过于集中也不能过于分散**

我国现行的国民经济计划的制订和管理体制,分为国家计划、各省市地方政府的计划和企业计划。在这里,要正确处理中央、地方和企业之间的关系。中央在制订和执行计划时,要使地方和企业能依据国家计划灵活地制订和执行它们自己的计划。同时,各省市在制订和执行计划时,在研究和根据各省市的实际经济状况的基础上,又必须认真执行国家下达给各省市的计划。我国当前在执行



国民经济计划过程中出现的失控现象,如不少省市对加工工业进行重复建设,某种原料已经不足,还在建设采用同种原料的加工企业;燃料和电力已经不足,还在兴建消耗能源和电力多的企业,其原因就在于只考虑本省市和企业能赚取更多的利润,而不去认真执行国家的计划,致使国家无法对国民经济进行调节,使国民经济失去平衡。

党的十一届三中全会前的一个相当长的时期内,国家经济计划机关在制订和执行计划时过于集中,阻碍了省市和企业的积极性,使国民经济遭受到很大损失;1984年下半年以来,又发生了国家对整个国民经济的发展失去调控的现象,也给国民经济的发展造成了损失。在今后制订和执行国民经济计划时,这两方面的教训都应吸取,使制订和执行计划时,能更加完善和顺利。

## 7. 我国国民经济的发展是全面的高速度的

由于有计划按比例地发展,国民经济的各部门、分部门和行业都得到了发展。这里再就产值加以说明。在1988年,我国的社会总产值为29 847亿元,按可比价格计算(下同),相当于1952年的21倍,平均每年增长8.8%;国民收入相当于1952年的15倍,平均每年增长7.2%。以各经济部门的产值计算:1988年工业总产值为18 244亿元,相当于1952年的55倍;农业总产值为5 865亿元,相当于1952年的3.6倍;建筑业总产值为2 967亿元,相当于1952年的29倍;各类运输工具完成的货物周转量为23 825亿吨千米,相当于1952年的31倍;国内商品零售总额,由1952年的276.8亿元增加到1988年的7 440亿元,平均每年增长7.3%;对外贸易进出口总额,从1952年的11.3亿美元,增加到1988年的1 028亿美元。从产值和商业的商品营业额的增长来看,我国经济的增长速度是很快的。

以我国产值的增长和发达资本主义国家产值的增长相比:国



民生产总值,1979~1987年每年平均增长速度,美国为2.3%,我国高达9.2%,比美国高3倍;世界银行计算的农业增加值,1980~1985年的每年平均增长速度,我国是9.4%,美国是1.8%,我国的增长速度比美国高4.2倍,1951~1987年我国工业生产年平均增长率为11.5%,1951~1985年世界平均为4.4%,发达国家为4.2%,我国工业生产平均的增长率既高于世界平均的增长速度,也高于发达资本主义国家增长的速度。

从社会总产值和各重要产品产值的增长率来看,我国社会主义不仅比旧中国优越得多,而且比发达的资本主义国家也优越。

#### (四)我国有计划地提高劳动者的 物质文化水平

社会主义生产目的,是在生产发展的基础上,不断满足社会和劳动者个人生活的需要。社会主义能有计划地发展生产,也能有计划地逐步提高劳动者的物质文化生活水平。

##### 1. 一部分净产品用于满足社会和劳动者个人物质文化的消费

在一个生产周期内,生产企业的劳动者,要生产出一部分净产品,净产品中所包含的价值,即净产值。国家要把一部分净产品用于积累,另一部分用于满足社会和个人的消费。但在分配净产品时,在现时技术条件下,只能以净产值即工资和奖金的形式进行分配。经常看到在报纸杂志上发表的文件和文章中,把国民生产总值作为增加消费基金的依据,我认为是不妥当的。因为,在生产过程中物质资料的消耗增加了,其中一部分就会增加,国民生产总值也随之而增加,以此去增加消费基金,结果会把过去积累起来的一部分物资也消费掉,这种消费不仅不利于增加生产,还会把已积累起来的资金分掉,因此我以为应按净产品和净产值进行计算。净产品



和净产值增加得多,可多增加些消费基金;净产品和净产值增加得少,就少增加或不增加消费基金。消费基金的增加,必须低于净产品和净产值的增加。为了加速发展社会主义社会的经济,实现四个现代化,在每个生产周期生产的净产品和净产值中,一般以60%用于增加消费基金为宜,其中应正确处理增加劳动者个人的收入和满足社会消费需要的比例。

## 2. 国家发放的工资和拥有的消费品的价值必须相符

在这里,舍弃掉了货币的流通速度。假定货币流通次数是既定的,在把净产品的一部分以工资形式分配作为消费基金时,应与净产品中分作消费品的价值相符合。如果二者不相符合,就会出现两种不利于正确处理积累和消费比例关系的情况:一种是发的工资过多,持有货币基金的集体和个人,在不参加储蓄的条件下,会去购买更多的物资作为消费品,这就会把用于积累的一部分物资,转用于消费;另一种是发的工资过少,原计划用于消费的一部分消费品,就不能被用于消费,这不利于有计划地满足社会和劳动者个人物质文化的需要。在发生通货膨胀时,分配消费基金和积累基金的比例必然会受到干扰,以至发生混乱。要正确处理积累和消费的比例关系,必须制止通货膨胀。

## 3. 我国居民的生活水平有了很大提高

全国城乡居民每人平均收入,1952年是76元,1988年是639元,扣除物价上涨因素,每年平均增长3.7%,其中1952~1978年每年平均增长2.2%,1979~1988年每年平均增长7.6%。城乡居民的收入差距在缩小,1979年改革前是2.9:1,改革后是2.2:1。1988年全国农民人均纯收入达到515元,比10年前增加411元,按可比价格计算,每年平均增加11.8%。在消费水平上,以可比价格计算,1979~1988年,农村居民每年平均提高9.7%,而城



市居民每年平均提高 5.6%。平均每个农民在银行、信用社的储蓄已由 10 年前的 7 元,增加到 200 元以上,据估计他们手持现金还有 1 000 亿元左右。主要生活消费品,全国每年每人平均消费量,1952 年,粮食 197.7 千克、食用植物油 2.1 千克、肉类 6.8 千克、鲜蛋 1 千克、食糖 0.9 千克、各种布 5.7 米、呢绒 0.01 米;1988 年,粮食上升到 249.1 千克,食用植物油上升到 5.9 千克、肉类上升到 16.5 千克、鲜蛋上升到 5.8 千克、食糖上升到 6.3 千克、各种布上升到 12.2 米、呢绒上升到 0.29 米。农民的食品在数量和品种上,都增加很多,1979 年以前,农民每吃 5 千克粮食中,一半以上是粗粮;1988 年,有 4.075 千克是大米、白面;肉、禽、蛋、鱼、虾的消费量也大量增加了,全国农民副食品消费额已大于主食消费额。现在,一般农民每人每天摄入的热量为 2 627 千卡,比 10 年前增加 416 千卡,已接近中等收入国家 1980 年的水平。在城市和乡村居民家庭中,自行车、家用电器已普遍使用;1988 年,农民家庭每 100 户拥有自行车 107.5 辆、缝纫机 52.5 台、收音机 52.2 台、钟 47.2 台、手表 168.9 只、电视机 31.4 台(其中彩色电视机 2.8 台)。城乡人民的居住条件也逐步有了改善,平均每人居住面积,1978 年城镇是 4.2 平方米,农村是 8.1 平方米;1988 年城镇居民上升到 8.8 平方米。改革 10 年来,农村每 100 户农民中有 75 户盖了新房,每人平均上升到 16.6 平方米。从以上的一些数字看,新中国成立后,特别是改革 10 年来,人民生活水平已经有了很大提高,而且提高速度也比较快。这是我国社会主义经济制度优越性的又一种表现。

为了更合理地提高人民的生活水平,必须继续克服平均主义和分配不公问题。



## (五)驳斥反对公有制和主张实行私有制的谬论

近几年来,一些人在有些报纸杂志上公开攻击公有制,主张实行私有制,他们的言论发生了很坏的影响。

### 1. 搞资产阶级自由化的人大肆攻击生产资料公有制和国有经济

搞资产阶级自由化的人说:“公有制这个权利主体是无人格承担的、虚拟的……人人都可以自称是所有者,但实际上人人都不是所有者”;“公有制的内在缺陷常常是滋长专制主义、官僚主义和腐败现象的土壤”;“实现社会的一般利益,靠国有制是不行的,所有制问题不解决,中国没有出路”;“国营经济已经走到了它的尽头,国有制已到了最后被否定的阶段”;“国家所有就是官僚资产阶级所有,国营经济必出官僚主义”;等等。他们的这些言论,既表明他们极端仇视社会主义生产资料公有制和国营经济,又表明他们根本不承认我国40年来在社会主义经济建设上已经取得的十分明显的成绩。前面已经说过:全民所有制生产资料,是由国家经济机关所有和管理的,它就是这种公有制的机构主体;对全民所有制的生产资料,人人都是所有者,具体表现为工人、农民和知识分子都能直接或间接支配和使用这些生产资料,在使用这些生产资料进行劳动之后,都能取得他们应得到的经济收入。但是,并不是人人都有权去随便处理它们。现在有些发达资本主义国家里的国营企业,也只有国家有权去进行处理。资本家的财产,只有资本家有权去处理。对于归全民所有制的生产资料,要求人人都有权处理,那就不是公有制而是个人私有制了。这种言论,是反映小生产者思想的一种妄想。在一个生产周期后,国家把净产品及其所包含的净产值的相当部分用于积累,以不断扩大再生产,发展经济;另一部分



用于满足劳动者个人和社会集体消费的需要。这不是实现了社会的一般利益又是什么?! 新中国成立 40 年来,我国在经济上取得的成绩,有大量的具体事实和统计数字,而这些巨大的成绩,主要是以全民所有制为基础的国有企业取得的,这是任何人也否认不了的。一些人所说的“国营经济已经走到了它的尽头”,完全没有事实根据,是为把国营经济改为私人资本主义经济作舆论准备的。国家经济管理机关,在对国民经济的运转和操作的决策上,确实发生过一些失误与错误,现在的党和国家的领导同志对此是承认的。经济决策的失误与错误,有些是由于对实际经济情况不调查研究和不了解实际情况而随便拍脑袋的官僚主义者作出的,有些是由于对经济发展趋势的错误认识而作出了错误的决策。但如一些人宣扬和实际执行的通货膨胀政策,能把它归为官僚主义吗?是绝对不能的。很明显,宣扬和执行这种错误理论和政策的人,也不是什么脱离实际而又强制别人去推行和瞎指挥的官僚主义者。公有制和官僚主义是两个不同的概念,它们之间也没有必然的联系。公有制绝不是什么产生官僚主义的土壤。在我国经济顺利和协调发展时期,国家经济机关对国有企业的管理是有秩序的,这表明国家关于经济的决策是正确的,是完全符合客观经济规律发展要求的。在这种状况下的所有制也是公有制,它就没有表现出官僚主义。在资本主义社会,资本家对他们经营的公司和企业,也有经济上决策的错误,如他们经营的企业就不断有破产和倒闭的,不就是他们经营决策错误的证明吗?! 对于这种问题,绝不能说是由于官僚主义造成的。现在,在国家各级政府和事业单位的工作人员中,确有一小部分人利用职权,以权谋私,化公为私,营私舞弊,行贿受贿,贪污盗窃,但这些人的行为是违法的和犯罪的。十三届四中全会组成的党中央和国务院的领导,正大力提倡为政清廉,进行廉政建设,采取各种有力措施,组织各种检查组和发动广大群众检举与揭发在经济上有违法犯罪的人;对各种腐败分子和社会上的腐败风气,按



照政策和法令，正在采取严厉的措施进行整治和打击，这完全能够说明各种腐败现象的发生和公有制及国营经济是没有什么必然联系的。如果说我国有腐败，我认为是近几年来一些领导人放弃马列主义政治思想工作而又提倡“一切向钱看”所造成的恶果。搞资产阶级自由化的人，他们对全民所有制和国营经济的攻击，除了说明他们企图要实行资产阶级私有制外，是什么也说明不了的。

## 2. 搞资产阶级自由化的人大肆宣扬私有经济的优越性

搞资产阶级自由化的人说：“中国的出路在于私有化”；“实现农业现代化，要靠私营经济，没有私营经济，农业现代化就无望”，等等。我认为这些人缺乏起码的历史知识。在旧中国，都是个体经济和私营经济。从1840年鸦片战争后，逐步沦为半殖民地半封建社会，各帝国主义国家在旧中国开办企业，对中国进行掠夺和剥削，与它们结合并为它们服务的官僚买办资本能有一些发展，而民族资本主义经济却受到打击和压迫，得不到顺利发展的条件。在这个长时期内，私营经济没有能把中国经济振兴起来，更谈不上实现什么现代化。私营经济不仅没有给广大劳动人民的生活带来丝毫的提高，却使他们遭受到极为残酷的剥削、压迫和灾难，长期处于痛苦的深渊。前面已把旧中国一些重要产品的产量、人民的生活水平和新中国40年来一些重要产品的产量和人民生活水平的提高作了对比。这些事实和统计数字是完全能够说明公有制是大大优越于私有制的。搞资产阶级自由化的人，宣扬和想要实行私有制的企图，肯定是会完全遭到彻底失败的。





## 第二部分

# 运用《资本论》的理论指导 我国的经济建设和改革

### 一、马克思主义经济学说仍然是我 们认识现时经济问题的理论基础<sup>①</sup>

从 19 世纪中叶马克思主义经济学说创立以来,已经 100 多年了。在这 100 多年中,特别是第二次世界大战以后,世界各地的政治经济形势已经发生了很大变化,但是,马克思主义政治经济学的理论仍然是我们认识现代帝国主义经济发展规律,指导我国社会主义经济建设及进行经济体制改革的理论基础。

#### (一)马克思主义经济学说的创立和发展

马克思主义经济学说是马克思、恩格斯于 19 世纪中叶创立的。列宁发展了马克思主义经济学说。

19 世纪 40 年代,自由竞争的资本主义经济制度,在西欧各主要国家,已发展到了很高的程度。这种社会经济制度所固有的矛盾也很明显地暴露出来,从 1925 年爆发了第一次经济危机后,每隔 10 年左右就发生一次经济危机。在经济危机时期,大量商品卖不

---

<sup>①</sup> 原载:《马克思主义经济学说在当代的发展》,高等教育出版社,1992 年 8 月。



出去,生产下降,大量工人遭到解雇,流入失业大军。无产阶级作为独立的政治力量,登上了历史舞台,在经济、政治领域里开展了反对资产阶级的斗争。在这种条件下,马克思、恩格斯深入地研究了资本主义社会的种种经济现象及其发展过程,分析了各种经济现象的实质及其发展趋势,考察了无产阶级运动的原因,同时,在批判地吸取人类先进思想的基础上,写了一系列光辉著作,其中包括《资本论》及其手稿、《哥达纲领批判》、《反杜林论》等伟大著作。在他们的著作中,全面、深刻地论述了资本主义生产方式的产生、发展和最终必然灭亡的规律,科学地预测了对他们来说还是未来的社会,即共产主义社会的一般原理及其重要发展规律,从而创立了马克思主义经济学说。

从19世纪末至20世纪初,资本主义发展到了一个新阶段,即资本主义的垄断阶段。列宁运用马克思主义的经济学说,研究了资本主义发展到垄断时期在经济上出现的新变化、新现象。在《帝国主义是资本主义的最高阶段》等著作中,全面深刻地阐明了垄断资本主义的各种经济现象,论述了帝国主义的基本经济特征,阐明了帝国主义是寄生腐朽的资本主义,阐明了帝国主义的历史地位,即资本主义已发展到了它的垂死阶段,从而发展了马克思主义经济学说,建立了帝国主义理论。在俄国十月革命后,他还总结了苏联在建国初期进行社会主义建设的实践经验,丰富和发展了马克思主义关于社会主义的经济学说。

第二次世界大战之后,世界形势发生了很大变化。继苏联十月社会主义革命胜利之后,中国和其他一些国家陆续走上了社会主义道路。中国共产党和其他一些国家的共产党和工人党也对丰富和发展马克思主义经济学说作出了贡献。



## (二)研究现实经济问题必须运用马克思、恩格斯研究经济问题的方法

马克思、恩格斯研究资本主义经济的方法,能够被我们运用来分析当代帝国主义经济和我国的社会主义经济问题。马克思、恩格斯研究经济问题时,运用的方法是唯物辩证法。

研究社会经济现象必须找出它的实质。按照唯物辩证法要求,在分析社会经济问题时,不能只停留在每种经济现象的表面。每一种社会经济现象都不是孤立的,各种经济现象都相互紧密联系在一起。因此,在研究一种经济现象时,必须研究这种经济现象和其他经济现象的联系,如果只单独研究某一种经济现象,就必然对这种经济现象发展变化的情况认识不清楚。研究社会经济问题必须揭明各种经济现象内部的联系,找出经济现象内部的实质。这种方法论,既可以被我们运用来分析当代帝国主义经济问题,也可以被我们运用来分析社会主义经济问题。

研究经济现象的量变到质变。唯物辩证法要求在分析社会经济问题时,分析它怎样由量的变化到质的变化的过程。马克思、恩格斯在《资本论》中,阐明许多经济问题时,都进行了数量分析,经过数量的分析,看出它们从量变到质变的过程。例如,马克思对于资本主义经济制度产生的分析,阐明了货币转化为资本就有一个由量变到质变的过程。我认为,我们能够也必须运用这种方法,分析当代帝国主义经济和社会主义经济问题。

研究经济现象必须揭示人类社会及其各个阶段由低级到高级的发展。马克思、恩格斯在他们的许多著作中,都讲到了资本主义发展的历史趋势,阐明了资本主义一定要被社会主义所代替的历史必然性。这个方法,我认为也可以用来分析当代帝国主义经济的发展趋势和社会主义经济问题。社会主义虽然遇到许多波折,但它



仍然在不断向前发展，由它的初级阶段发展到高级阶段，然后逐步向共产主义过渡。

从以上所述来看，我认为，马克思、恩格斯分析资本主义社会经济问题的方法，仍然是我们研究当代各种经济现象的基本方法。

### （三）马克思列宁主义经济理论是研究当代帝国主义经济的理论武器

列宁在他的经济学著作中指明，垄断资本主义阶段的资本要为垄断资本家所有。第二次世界大战后，帝国主义国家经济虽然出现了一些新的经济现象，但它们仍然是垄断资本主义，其本质并没有改变，所以，马列主义经济理论仍然是我们研究当代帝国主义经济的理论武器。

在第二次世界大战后的帝国主义国家里，资本仍主要为垄断资本家所有。当代帝国主义经济，从它的性质来说，仍然是资本主义经济。比起自由竞争时期的资本主义来说，当代帝国主义经济的一些经济条件是有所变化的。这种变化具体地表现为：不仅垄断占了统治地位，而且比起列宁在《帝国主义论》一书中所阐明的垄断，还有了很大发展。所谓垄断的发展，一般地说，就是几个大型的企业联合起来，或几个企业集团生产和经营某个行业某种产品的绝大部分。一些中小型企业，大都是为几个大垄断集团企业所控制。例如，现在发达资本主义国家的飞机、汽车、钢铁和许多行业的产品生产，就被少数几个大的集团所操纵。战后，大工业企业垄断组织与大银行资本结合得更加密切了，没有哪一个大工业企业垄断集团不与大银行有密切联系。大工业垄断组织的外来资本往往占资本的绝大部分，这些外来资本，就是银行的信贷资本。当代的帝国主义，比起列宁所论述的帝国主义来说，国家垄断资本主义有了很大发展，并且在经济运转中起着主导作用。所谓国家垄断资本



主义，即国家对某些重要的企业实行了国家所有；同时，国家还对整个国民经济采用一些信贷的、税收的、利率的、补贴的，以及行政的、法律的手段进行干预。现代帝国主义国家中，私人垄断组织在数量上虽还占有多数，但它们都要受到国家的干预。所以，使私人垄断资本主义发展到了国家垄断资本主义。跨国公司的数量比起第二次世界大战前是大大增加了。现在，垄断集团的企业，一般的组织形式仍是股份公司，而股份公司的性质仍然是垄断资本主义性质的。公司把一部分股票卖出去，除了资本家和垄断集团相互购买他们所有股份公司的股票之外，还把一定数量的股票出售给一般职员和工人。一般的职员、工人都可以买某些股份公司的股票，这就使一些资本家能够利用职员、工人手里暂时不用或储蓄起来准备用于养老的这部分货币，以增加他们企业货币资本的数量，扩大他们企业的生产，以便赚取更多的利润。这些小额股票的持有者一般不参加股东大会，即使参加也没有什么发言权和表决权。所以，股份公司的资本还是被垄断资本家所支配，它并没有改变垄断资本主义的性质。因此，我们仍然能够运用马列主义经济学说中关于资本和垄断资本所有制的理论，阐明第二次世界大战后垄断资本主义的所有制问题。

在当代帝国主义国家中，工人的雇佣劳动者地位并未改变。马克思、列宁在他们的许多著作中都揭明了在资本主义条件下，工人是雇佣劳动者。在当代帝国主义国家里，工人不管在哪个资本家企业、哪个股份公司里劳动，都是劳动力出卖者，都处于被剥削地位，都是被剥削被压迫的对象，即使他们当中有些人持有小额股票，也不能改变雇佣劳动者的地位。从工人用以维持生活的收入来源看，小额股票的收入在他们的收入当中只占很小一部分，他们收入的主要来源，还是靠出卖劳动力所得到的工资维持生活。西方资产阶级经济学家宣扬什么“人民资本主义”、“福利资本主义”，其实，工人虽购买和持有小额股票，但并不因此就成了资本家。现在在帝



国主义国家中，一般工人的收入和生活水平固然有所提高，但相当数量劳动者的生活仍然很贫困。在美国 2.4 亿人中，有 3 240 万人生活在贫困线以下。西方资产阶级经济学家所宣扬的那些东西，只是对工人的一种欺骗。

当代帝国主义的基本矛盾仍然是生产社会性和占有私人性的矛盾。马克思在《资本论》中讲：资本主义的基本矛盾是生产的社会性和占有的私人性的矛盾。这个原理仍然能被我们运用来分析当代帝国主义经济的基本矛盾。当代帝国主义国家的生产社会性更加发展了，在生产资料占有上虽然也有变化，但它还是私人性的。在当代帝国主义国家里，从本世纪 50 年代末起，直到现在还在进行的新技术革命，都使生产更加社会化了。这次新技术革命比前几次技术革命，包括的范围广泛得多，电子计算机的制造和广泛应用、光纤通讯技术、生物工程、新材料新能源生产的发展，都大大推进了生产的社会化。电子计算机在工业生产企业里的运用，使企业生产和管理过程自动化了，少数人操纵电子计算机，就能使一个工段、车间和整个企业运转起来；光纤通讯技术发展了，利用这个技术可以把各企业、各单位联系起来，在一个城市、一个地区组织一个经济中心，直至在全国成立一个经济中心，来指挥和操纵一个地区的工业企业和整个国民经济各部门、各行业的运转。生产的这种自动化，会从原来的岗位上排挤很多劳动者。现在发达资本主义国家中，农业、工业部门的劳动者人数大大减少，一般只占 30%、40% 或者 40%、50%；相当大的一部分劳动者都在西方称之为“第三产业”中劳动。但是，现在第三产业的一些行业，例如在有些旅馆、餐厅等服务业里，也采用了计算机管理，采用了机器人服务，继续发展下去，又会有相当一部分劳动者从第三产业中排挤出去。即使发展计算机的应用及其他新技术产业，也可以吸收一部分劳动者，但绝不可能吸收全部被排挤的工人，由此必然会引起大量的工人失业，从而也必然会加剧资产阶级和无产阶级之间的矛盾。生物



工程的运用,使动、植物能很快地加速生产,而且产量大大增加;加上新技术的兴起,人们可以将未被利用的自然资源更好的利用起来,使消费品的生产大大增加,这就会加深生产和消费之间的矛盾。生产和消费的矛盾是资本主义基本矛盾的一种表现形式。在当代帝国主义国家,新技术革命的继续发展和这些新技术的广泛运用,决不会削弱资本主义的基本矛盾。这种矛盾只有在社会主义社会才能得到解决。有些人认为,当代帝国主义既然能够发展和采用新技术,帝国主义的性质就改变了。这种认识是不对的。这次新技术革命使社会生产发展到了更高的水平,而新技术革命的继续发展,一定会使社会主义能够更加顺利地代替资本主义。

有些人讲,当代帝国主义国家,已经发展成为社会资本主义国家了。我认为这是错误的。他们歪曲《资本论》第2卷、3卷中马克思关于社会资本的论述,说当代帝国主义已经是社会资本主义了。实际上,马克思从未讲过什么社会资本主义,他在《资本论》中讲的社会资本,是指社会总资本。社会总资本是个别资本的总和。我们来看马克思的说法:“社会资本=单个资本(包括股份资本;如果政府在采矿业、铁路等方面使用生产的雇佣劳动,起产业资本家的作用,那也包括国家资本)之和,社会资本的总运动=各单个资本的运动的代数和”<sup>①</sup>,又说:“社会资本的总运动,由社会资本的各个独立部分的运动的总和,即各单个资本的周转的总和构成”。<sup>②</sup>从这两段话中我们可以看到,马克思所讲的社会资本,并不是什么社会资本主义。有些人讲,当代资本主义已经发展到了社会资本主义阶段。这种说法实际上是要抹煞当代帝国主义的各种矛盾,是要说明当代帝国主义已经变质,这是为当代帝国主义唱赞歌。当代帝国主义仍然是垄断资本主义和国家垄断资本主义。

---

<sup>①</sup> 《资本论》第2卷,第113页。

<sup>②</sup> 《资本论》第2卷,第390页。



总之,我认为:我们仍然可以运用马克思列宁主义经济学说来分析当代帝国主义国家的经济发展趋势,揭示当代帝国主义的发展规律。马克思列宁主义经济学说仍然是分析当代帝国主义经济的理论武器。

#### (四)马克思主义经济理论也能被运用 来指导我国的社会主义经济建设

运用马克思分析商品生产和商品交换的方法,研究我国社会主义商品经济问题。马克思在《资本论》第一章《商品》中,阐明了商品产生的原因。他说:“使用物品成为商品,只是因为它们是彼此独立进行的私人劳动的产品”,<sup>①</sup>“产品要表现为商品,需要社会内部的分工发展到这样的程度:在直接的物物交换中开始的使用价值和交换价值的分离已经完成”。<sup>②</sup> 在我国的全民所有制企业,生产资料属于全民所有,但各企业劳动者在生产过程中所创造的新价值,即  $V+M$ ,属于企业支配。相当于  $V$  的部分,为劳动者个人所得,用于个人消费;相当于  $M$  的部分,除按国家税收机关的规定缴纳税金和按承包合同上缴利润外,余下部分归企业自己支配,即一部分用于企业的积累,以增加企业活力;一部分用于超额劳动的奖金;一部分用于职工的集体福利事业。所以, $V+M$  部分关系到一个企业和该企业全体职工的经济利益。社会主义社会仍然存在社会分工,各企业只能生产一种或几种产品,所以它们必须互相交换,而交换只能按等价交换原则进行。马克思说:“商品的价值量调节商品的交换比例”。<sup>③</sup> 我国社会主义的商品交换也是如此,企业

① 《资本论》第1卷,第89页。

② 《资本论》第1卷,第192~193页。

③ 《资本论》第1卷,第79页。





与企业之间的交换,简单说,是以价值为基础进行的。

### 1. 交换中需要的货币量

马克思在《资本论》第二章中,阐明了货币的本质和职能及流通中需要的货币量。商品的价格,一般说是商品价值的货币表现。但是,价格除受价值量决定外,还受供求关系的影响,即受流通中作为交换媒介的货币量的影响。商品流通中需要的货币量,就一定时间的流通过程来说是:

$$\frac{\text{商品价格总额}}{\text{同名货币的流通次数}} = \text{执行流通手段职能的货币量}$$

这个规律是普遍适用的。在我国社会主义社会,既然存在着商品货币关系,马克思关于商品流通中所需要的货币量的公式,也是适用的。流通中的货币量的多少,影响着商品价格的高低,我国现在发生的通货膨胀,反映流通中的货币太多了。

### 2. 增加产品产量和新产值的途径

马克思在《资本论》第1卷第3到第5篇中,阐明了剩余价值生产的理论。在社会主义社会,劳动者是生产资料的主人,但劳动者生产的产品和创造的新价值,不能都为劳动者个人所得,他们的劳动也必须分为两部分,即为自己的劳动和为社会的劳动。为自己的劳动所创造的价值,是劳动者个人所得部分;为社会的劳动所创造的产品和价值,即净产品和净产值的绝大部分归社会所有,或用于增加社会的积累,以扩大社会和企业的再生产,或用于发展科学、教育、卫生、体育、文化事业等。在社会主义企业内,要增加在为自己和为社会的劳动时间内的产品量和创造更多的新价值,不能采用延长劳动时间的办法,只有采取使用新技术和改良劳动组织以提高劳动生产率的方法。



### 3. 运用积累理论研究我国的企业积累

马克思在《资本论》第1卷第7篇《资本的积累过程》中阐明了资本积累理论。他说：“把剩余价值作为资本使用，或者说把剩余价值再转化为资本，叫做资本积累。”<sup>①</sup>我国的社会主义企业，也必须进行积累，即把一部分净产值追加到原企业的资金中去，追加的净产值，视积累的规模和用途不同，可以是国家投资，也可以是企业自己利润留成的一部分。企业必须积累，才能进行技术改造和技术更新，才能进行内涵或外延扩大再生产。企业没有积累，就没有活力。社会主义生产企业越发展，社会主义经济制度才越能巩固和发展。

### 4. 运用马克思关于资本循环和周转的理论研究我国社会主义企业资金运转的问题

在《资本论》第2卷第1篇《资本形态变化及其循环》中，马克思阐明了资本家的资本形态是不断变化的，即由货币资本变为生产资本，再变为商品资本。资本形态的变化，即资本循环。资本循环同时处于三种形态。我国社会主义企业的资金也要不断变化其形态，循环也同时处于三种形态。三种形态也是连续并列进行的。企业资金循环越快，企业的经济效益越高。现时有些企业资金循环慢，是它们经济效益不高的重要原因。

### 5. 流通时间和生产时间的关系

在《资本论》第2卷第1篇中，马克思还阐明了流通时间和生产时间及其二者的关系问题。流通时间是指资本家用于购买和出卖的时间；生产时间是指资本家使用他购买的劳动力和生产资料

---

<sup>①</sup> 《资本论》第1卷，第635页。



生产新产品的时间。“流通时间的延长和缩短,对于生产时间的缩短和延长,……起了一种消极限制作用。……流通时间越等于零或近于零,资本的职能就越大,资本的生产效率就越高。”<sup>①</sup>社会主义企业也必须采取各种方法缩短流通时间,使购买生产资料和出售商品的时间尽可能减少。这就用相同数量的资金在相同的时间内生产出更多的产品。在同一篇文章中,马克思还阐明了流通过用的问题。我国要采用各种方法降低流通费用,因为流通费用增加,会增大商品的市场价格,使销售发生困难,或减少企业利润。

## 6. 运用马克思关于资本周转的理论研究我国的企业资金周转

在《资本论》第2卷第2篇《资本周转》中,马克思阐明了资本周转的理论。“资本的循环,不是当作孤立的行为,而是当作周期性的过程时,叫做资本的周转。”<sup>②</sup>由于资本各部分周转速度快慢不同,马克思把资本分为固定资本和流动资本。厂房和机器设备的价值在长时间内,逐渐转移到新产品中。由于这种特性,这部分不变资本取得了“固定资本的形式”。原料、燃料、工资等价值一次性转移,这部分资本“形成流动资本”。在出售商品之后,除收回流动资本之外,由于固定资本受磨损,也有一部分价值转移到新产品中,要把相当于固定资本磨损价值的货币部分留下来,设置“折旧基金”。社会主义企业的资金也要不断循环,即进行周转。在企业的资金中,也分为固定资金和流动资金。对固定资金,也要实行合理的折旧,使企业的固定资金能及时更新。我国在过去一个相当长的时间内,企业折旧费全部上交的作法,给企业固定资金更新造成了很大困难,是不妥当的。

马克思还阐明了劳动时间和生产时间的区别,以及缩短劳动

---

① 《资本论》第2卷,第142页。

② 《资本论》第2卷,第174页。



时间和生产时间的方法。为了缩短流通时间,最重要的是加快发展交通运输业。我国企业也应该运用各种科学方法,缩短劳动时间和生产时间,加快发展交通运输和邮电业,才能大大提高企业和社会的经济效益。

### 7. 运用社会资本再生产理论研究我国社会资金再生产过程

马克思在阐明社会资本再生产时,按产品的经济职能,把全部产品划分为生产资料 and 消费资料两部分,从而生产也分为两大类。马克思还科学地论证了社会总资本的再生产、两大部类要符合一定的比例的原理。这一原理也适应于社会主义社会的再生产。马克思关于社会资本再生产两大部类的比例关系,是一种抽象的论述方法。在国民经济中,两大部类的比例,实际上要表现为各国民经济部门之间的比例。在我国国民经济中,两大部类符合比例,就要求农业、工业,交通运输业和商业相互之间符合比例;在各部门内部又分为许多分部类和行业,它们也都必须符合一定的比例关系。只有它们符合一定的合理的比例关系,我国社会资金的再生产,才能顺利进行。我国的实践已经证明,两大部类之间和国民经济各部门之间不符合一定的合理的比例关系,社会主义经济建设就会发生极大困难。

### 8. 运用利润率理论研究我国企业的利润率

马克思在《资本论》第3卷第1篇中,阐明了成本价格和利润的关系,阐明了剩余价值率怎样变成了利润率,阐明了影响利润率大小的因素等问题。我国社会主义企业,也要计算成本和利润,要采用各种方法降低生产资料的消耗,节约活劳动,提高企业的盈利,同时也要计算盈利率。利润是企业净产值的货币形态,只有增加盈利,才能为社会提供更多的物质产品,用以增加积累,扩大社会主义再生产。



## 9. 运用生产价格理论来研究我国各种产品的比价关系

马克思在《资本论》第3卷第2篇中，阐明了个别企业的利润为什么会转化为平均利润。我国社会主义各生产部门，有机构成和周转时间也都互不相同，因而它们的利润率也不同。利润率低的生产部门，很难增加企业的积累，很难改善职工的集体福利事业，劳动者个人的收入也会因此而降低，这就难以调动这些行业的企业和劳动者的劳动积极性。因此，社会主义各部门和行业所属企业的产品也要求按生产价格出售其商品，使它们能取得平均利润。在我国，生产价格主要不是由市场自发调节形成的，而是在计划指导下，逐步使各部门、各行业产品的比价趋于合理。我国要进行价格改革，其理论基础，我认为应是生产价格。只有使各生产部门都能取得平均利润，才能充分调动各生产部门、各企业和全体劳动者的劳动积极性，才有利于各部门协调发展。

## 10. 运用商业资本的理论研究我国的商业

马克思在《资本论》第3卷第4篇中，阐明了商业资本的形成、作用、商业利润和商业种类的理论。我国是有计划的商品经济，也必然会有商业。商业在生产中起着重要作用。我国商业的形式，有批发商业和零售商业。批发商业是把工厂生产的商品按出厂价格大量购买来，再以批发价格出售给零售商业，零售商业按市场价格把商品出售给消费者。为了促进我国有计划的商品生产的发展，前几年已经出现了一些新的商业形式，如商商联合、工商联合、农商联合和各种贸易货栈等。过去在一个相当长的时期内，由于对商业重视不够，给我国生产的发展造成很大损失。但是，现在我国在流通领域中组织了许多公司，其中为数不少的公司竟然进行倒买倒卖、投机倒把活动，损害了国家和消费者的利益，必须尽快加以整顿，该取缔的公司，必须坚决取缔。



## 11. 运用信贷资本的理论研究我国的信用

马克思在《资本论》第3卷第5篇中,阐明了借贷资本和信用的理论。我国的信用是社会主义的信用,信用存在的原因是社会主义社会还存在着商品货币关系。我国在信用形式上,有银行信用、商业信用。商业信用能加速社会主义生产企业资金的周转。为搞活货币资金的流通,我国的银行也试验发行了债券和证券。信用的发展,将能更有效地利用暂时闲置的货币资金,加快扩大生产规模,以加速发展社会主义经济。

社会主义和资本主义在性质上是完全不同的,但是,它们都是社会化的生产。社会化生产在经济运转中有其共性。我国社会主义现阶段,有些经济现象和资本主义社会经济现象是共同的,如商品货币关系的存在、企业的资金也必须循环和周转等,所以,我们能够运用马列主义经济学说中阐明资本主义经济的方法和理论来研究我国社会主义经济问题。

## (五)坚持和发展马克思主义经济学说

### 1. 马克思主义受到挑战的历史背景

在当今世界,在我国,马克思主义经济学说经受着严峻的考验,面临着严重的挑战。这种情况的出现是有其时代背景的。第二次世界大战后,特别是60年代以来,世界社会经济发生了很大变化,当代帝国主义出现了新情况。在帝国主义国家,垄断组织有了很大发展,私人垄断的实力大大增强,同时还出现了国家垄断和国际垄断。在1974~1975年经济危机后,各国在不触动根本制度的范围内,进行了经济关系的调整,各国相互之间也不断协调经济利



益关系。这种调整和协调,虽不能解决帝国主义制度所固有的根本矛盾,但能暂时使某些矛盾得以缓解。50年代末以来,兴起了新技术革命,新技术得到了广泛的应用,新产业也相继兴起,它们的经济实力大大增强了。垄断资本家依靠其发展起来的生产力和他们手中掌握的巨大社会财富的暂时优势,也采取措施缓和垄断资产阶级和无产阶级的矛盾,以稳定其统治秩序;对社会主义国家则采取非暴力的“和平渗透”,大力展开攻势。部分社会主义国家,也发生了相当大的变化。有的国家在建立了社会主义制度后,虽然取得了某些成就,但也遭受到严重的挫折。有些社会主义国家自50年代以来,相继进行改革,到80年代末,有的国家改革形势呈现出异常复杂的局势,有可能倒退到资本主义道路上去。在我国,10年改革大大推动了生产力的发展,搞活了经济,但几年来在一些决策上也有失误和错误,使资产阶级自由化思想掀起了一股很大的浪潮,给我国的经济造成相当严重的困难。这种状况,势必对一些人的思想、理论观点产生很大影响。这些新变动、新问题是100多年前科学共产主义创始人马克思、恩格斯和生活在本世纪初期的列宁所未曾见到,也不可能提供答案的。在这种情况下,怎样坚持和发展马克思主义,是摆在当今每个干部,特别是理论工作者面前不容回避的重大问题。近若干年内,一些搞资产阶级自由化的人,大肆攻击马克思主义经济学说,他们借“发展”之名,行否定、歪曲和反对马克思主义经济学说之实。对于这种资产阶级自由化思潮,我们必须坚决加以驳斥。

## 2. 坚持马克思主义的经济学说

所谓“坚持”,就是要坚持马克思主义的立场、观点和方法,坚持马克思主义的基本原则。坚持马克思主义决不是“僵化”、“教条”,而是运用马克思主义的基本原理和方法,研究新情况、解决新问题。坚持马克思主义经济学说,运用马克思主义经济学说解决现



实经济问题,也就包含发展马克思主义经济学说的问题。没有坚持,就没有发展,要发展马克思主义经济学说,就必须坚持马克思主义经济学说。恩格斯说得好:“马克思的整个世界观不是教义,而是方法。它提供的不是现成的教条,而是进一步研究的出发点和供这种研究使用的方法。”<sup>①</sup>“我们的理论是发展的理论,而不是必须背得烂熟并机械地加以重复的教条。”<sup>②</sup>有些人并不真正去读马克思主义的著作,不懂马克思主义经济学说,可是却大讲特讲“发展”马克思主义经济学。实际上,在他们的文章和演讲中,往往是照搬西方资产阶级经济学的教条,根本否定和背离马克思主义经济学说。我们坚决反对一些人对马克思主义经济学说本质特征和精神实质的歪曲和篡改。

### 3. 在新的历史条件下,必须发展马克思主义经济学

在当代,无论是社会主义经济,还是帝国主义经济,都向我们提出了一系列崭新而迫切的课题;在社会主义经济方面,如我国的社会主义社会初级阶段问题,以生产资料公有制为主体的各种所有制和多种经济成分并存的问题,有计划商品经济问题,计划经济与市场调节相结合的问题,经济管理体制改革和改革的目标、模式问题,搞活国有大中型企业的重要途径和方法问题,以按劳分配为主体和多种分配形式并存的问题,乡镇企业健康发展的问题,对外开放问题,以及其他社会主义国家改革中出现的新问题,等等;在帝国主义经济方面,如为什么在私有制范围内,能够在一定程度上调整生产关系以适应生产力发展问题,新技术革命的原因及其作用问题,帝国主义是否还是垂死的资本主义问题,资产阶级和无产阶级之间的矛盾的表现形式问题等等。这些都需要我们面对现实,

---

① 《马克思恩格斯全集》第39卷,第406页。

② 《马克思恩格斯选集》第4卷,第460页。





勇于探索和创新,对这些问题作出符合马克思主义经济学原理的科学的概括和创新。怎样才能把马克思主义经济理论推向前进?我认为,马克思主义创始人的科学实践已为我们作出了榜样,那就是,要从现实经济现象出发,对所要研究的经济问题所发生的具体历史环境、经济在运转中所显现出的各种现象,进行深入调查,掌握大量的、全面的丰富材料,运用唯物辩证法和历史唯物论的方法及现代的研究手段,进行深入的研究和思考。马克思在《资本论》、《政治经济学批判》中对此都作了说明和运用。对经济运转中出现的新情况、新现象,作出新的科学的系统的结论,从而也就能把马克思主义的经济学说推向新的发展阶段。在经济研究中,还必须坚持“百花齐放、百家争鸣”的方针,广泛地、卓有成效地开展学术讨论和争论。学术上的辩论和争鸣,是推进理论发展、繁荣经济科学的有效手段。同时,还必须学习和吸收人类思想中一切科学成果,包括有分析地借鉴现代西方经济学说中某些有价值的东西。

#### 4. 学习西方经济学的问题

在这里有必要说明一下学习和借鉴现代西方经济学的问题。我认为,对待西方经济学既不能采取一概排斥的态度,也不能盲目崇拜、照搬照抄。近几年来,我国有些人刮起了一股照搬西方经济学的风气。他们对西方经济学盲目崇拜,“食洋不化”,主张以西方经济学来改造、取代马克思主义经济学;他们吹捧凯恩斯,贬低马克思;吹捧《货币通论》,贬低《资本论》,说什么《资本论》过时了,马克思对未来社会的预见是空想的,等等。这些人完全成为西方经济学说的俘虏,从根本上反对马克思主义。这是资产阶级自由化思潮泛滥的一种重要内容和表现形式,给我国社会主义事业造成了极大的危害。

我认为,我们搞马克思主义经济学的同志,应该学习一些现代西方资产阶级经济学的著作,这无论是从对其批判或吸收其合理



内容来看,都是必要的。对现代西方资产阶级经济学,从其整体来看,应持批判的态度,因为它完全是为了维护现代资本主义制度的。但是,从其某些具体内容来看,如投入产出、宏观调节、投资的边际效益、市场预测、企业的管理和经营等,经过改造,能为我们借鉴和采用。所以,对现代西方资产阶级经济学,应批判其为垄断资本主义经济利益和资本主义制度辩护的东西,吸取其对管理国民经济和企业有益的内容,这才是正确的态度。

## 二、《资本论》与我国社会主义经济建设<sup>①</sup>

《资本论》是马克思主义政治经济学著作中,分析一个社会经济形态的最系统、最完整的巨著。有些人说:“《资本论》是马克思分析资本主义社会经济发展规律的著作,我国现在进行的是社会主义经济建设,所以,它已经过时了,不需要再读它和研究它。我认为这种意见是不对的。《资本论》的方法和一些理论,仍能被我们运用来分析社会主义经济发展规律,仍是指导我们进行社会主义经济建设的重要理论基础。

### (一)运用马克思在《资本论》中分析社会经济的方法来研究我国社会主义经济发展的趋势

研究社会主义经济,最根本的问题是要从经济现象中探索出它的内部联系,即经济现象的实质,寻找出它们的发展趋势。《资本论》中的方法,就是我们研究社会主义经济的很好的方法。

---

<sup>①</sup> 原载:《平原大学学报》1990年,第4期。



《资本论》的方法，一般说，是唯物辩证法。试举两个具体方法作为论证。

### 1. 经过对经济现象的分析，揭示出经济发展的规律性

政治经济学的科学任务，就在于它要阐明社会经济发展的必然趋势。马克思在《资本论》第2版跋中说：“研究必须充分地占有材料，分析它的各种发展形式，探寻这些形式的内在联系。”<sup>①</sup>马克思在研究商品经济时，阐明了商品具有使用价值和交换价值。两种使用价值不同的商品，所以能相互交换，其中必有共同的东西；各种不同的商品中共同的东西，就是在它们之中都凝结着人们的抽象劳动，即它们的价值。商品的价值，不是个别劳动时间，而是社会必要劳动时间，这是商品价值的规律。“生产这些产品的社会必要劳动时间作为起调节作用的自然规律强制地为自己开辟道路，就像房屋倒在人的头上时重力定律强制地为自己开辟道路一样。”<sup>②</sup>马克思在阐明资本主义工资问题时，讲了工资的形式，工资的国民差异，工资在一个国家随着经济发展水平不同而不同的原因，工资的最低限和在什么条件下会上涨，工资的本质是雇佣劳动者的劳动力的价值。马克思经过对这些经济现象的分析，寻找出了它们的本质。我们研究社会主义经济问题也必须透过经济现象去寻找其本质。我国的社会主义商品经济，是有计划的商品经济；而商品交换，也必须以价值为基础。我国职工取得劳动收入的形式，仍是工资，不论工资和奖金的形式是什么，它的本质都是按劳分配原则的体现。只有寻找出社会主义经济发展的趋势，才能作出正确的决策。

---

① 《资本论》第1卷，第23页。

② 《资本论》第1卷，第92页。



## 2. 从抽象到具体的叙述方法

马克思在《资本论》中,研究经济问题是从具体到抽象,而叙述则是从抽象到具体。在《资本论》中,马克思在叙述整个资本主义社会经济形态时,在第1卷分析了资本的生产过程,抽象掉了流通过程;在第2卷分析了资本的流通过程,资本只有经过流通过程才能进行生产,还阐明了流通过程与生产过程的关系,在分析中加入了流通过程;在第3卷中,分析了资本主义生产总过程,阐明了资本主义社会经济各种现象形态的规律,它们包含了生产、流通和剩余价值的分配。马克思在《资本论》中,用从抽象到具体的叙述方法,使人们对整个资本主义社会有了清楚的认识。我们对社会主义经济的叙述也应运用从抽象到具体的叙述方法。先叙述它的生产过程,再叙述它的流通过程,最后叙述它的生产总过程。生产过程,是社会主义经济的基本过程,由于存在着商品货币关系,社会主义经济也必须有流通,进而叙述社会主义经济种种现象形态,使人们能对整个社会主义经济形态发展的趋势有清楚的认识。

### (二)运用《资本论》第1卷中的理论,研究我国社会主义经济中生产过程的问题

马克思在《资本论》第1卷中,阐明了资本的生产过程,其中有些理论能够被用来研究我国社会主义的资金生产过程。

《资本论》第1卷第1篇是《商品和货币》。在第一章《商品》中,马克思阐明了商品产生的原因。他说:“使用物品成为商品,只是因为它们是彼此独立进行的私人劳动的产物。”<sup>①</sup>“产品要表现为商品,需要社会内部的分工发展到这样的程度:在直接的物物交换

<sup>①</sup> 《资本论》第1卷,第89页。



中开始的使用价值和交换价值的分离已经完成。”<sup>①</sup>马克思把生产资料私有制作为商品生产的一个条件,其基本思想是说生产者在交换其产品时,必须取得他们应得的经济利益;把社会分工作为商品生产的另一个条件,是因为社会分工使各生产者生产的产品互有不同的使用价值,他们才要相互进行交换。这些理论能被运用来研究我国社会主义商品经济存在的原因。在全民所有制企业,生产资料属全民所有,但各企业劳动者在生产过程中所创造的新价值,即 $V+M$ ,属于企业所支配。相当于 $V$ 的部分,为劳动者个人所得,用于个人消费。相当于 $M$ 的部分,除按国家税务机关的规定缴纳税金外,余下部分归企业自己支配,按比例有一部分用于企业的积累,以增加企业的活力;有一部分用于在劳动过程中提供超额劳动者的奖金;有一部分用于职工的集体福利事业,所以 $V+M$ 部分,关系到一个企业职工的经济利益。社会主义社会仍然存在社会分工,各企业只能生产一种或几种产品,所以它们必须互相交换,而交换只能按等价原则进行,要相互得到应得的经济利益。

马克思在《商品》一章中,分析了商品具有使用价值,“它不仅要生产使用价值,而且要为别人生产使用价值,即生产社会的使用价值。”<sup>②</sup>“如果物没有用,那么其中包含的劳动也就没有用,不能算作劳动,因此不形成价值。”<sup>③</sup>我国社会主义企业生产的商品,也必须具有为他人或企业的使用价值,如果生产的商品,不能为他人或企业所使用,就是废品,这个企业职工的劳动就不能算作劳动,不能形成价值。现在我国一些企业生产过程出现的废次品过多,给社会财富造成了很大损失。

---

① 《资本论》第1卷,第192~193页。

② 《资本论》第1卷,第54页。

③ 《资本论》第1卷,第54页。



马克思说：“商品的价值量调节商品的交换比例。”<sup>①</sup>我国社会主义的商品交换，也以商品的价值调节其比例关系，是以价值为基础进行交换的。

在《资本论》第二章中，阐明了货币的本质和职能及流通中的货币量。

商品的价格，就是商品价值的货币表现。马克思说：“价格是物化在商品内的劳动的货币名称。”<sup>②</sup>“随着价值量转化为价格，这种必然的关系就表现为商品同在它之外存在的货币商品的交换比例。这种交换比例既可以表现商品的价值量，也可以表现比它大或小的量，在一定条件下，商品就是按这种较大或较小的量来让渡的。……但这并不是这种形式的缺点。相反地，却使这种形式成为这样一种生产方式的适当形式。”<sup>③</sup>我国社会主义商品的价格同样是商品价值的货币表现。在商品交换过程中，价格可以等于商品的价值，也可以大于或小于它的价值。在现时社会条件下，要使价格尽可能符合价值量的要求，但要使二者完全一致是相当困难的。

因为价格与价值的比例除受价值量的决定外，还受供求关系的影响，即受流通中的货币量的影响。什么是货币，马克思说：“作为价值尺度并因而以自身或通过代表作为流通手段来执行职能的商品，是货币。”<sup>④</sup>马克思分析了货币的五种职能，即价值尺度、流通手段、支付手段、贮藏手段、世界货币。商品流通中需要的货币量，“就一定时间的流通过程来说是：

$$\frac{\text{商品价格总额}}{\text{同名货币的流通次数}} = \text{执行流通手段职能的货币量}$$

---

① 《资本论》第1卷，第79页。

② 《资本论》第1卷，第119页。

③ 《资本论》第1卷，第120页。

④ 《资本论》第1卷，第149页。



这个规律是普遍适用的。”<sup>①</sup>社会主义社会存在着商品货币关系，货币也是衡量商品价格量的尺度。人民币是纸币，不能作为贮藏手段，而能够用作储蓄；作为世界货币，人民币用黄金和外汇来代替。马克思所说的货币其他3种职能，人民币都有。商品流通中所需要的货币量的公式，对我国社会主义货币流通，也是适用的，流通中的货币量的多少，影响着商品价格的高低。

在《资本论》第1卷第2篇《货币转化为资本》中，马克思阐明了货币向资本转化的过程。商品流通的公式是：商品—货币—商品，资本流通的公式是：货币—商品—货币，后个货币量大于前个货币量，不然流通就没有意义。由于后个货币量大于前个货币量，所以货币变为资本。货币变为资本的根本条件是握有大量货币的人能购买到劳动力这种特殊商品。货币转化为资本，就是生产资料归资本家所私有，劳动者失去生产资料，不得不出卖劳动力。在社会主义条件下，这些经济条件都变了，生产资料已归劳动者公共所有，劳动者已不再是劳动力出卖者。现在有些经济学工作者发表文章，认为我国社会主义企业中的劳动力是商品，我认为这是根本不对的。生产资料归资本家所私有还是归劳动者所公有，使我们能够清楚地认识到一个社会的性质。

在《资本论》第1卷第3到第5篇中，马克思阐明了剩余价值生产的理论。资本家购买了雇佣劳动者的劳动力之后，他就占有了劳动力的使用权。资本家迫使雇佣工人在他的企业内使用归他所有的生产资料进行劳动，工人在劳动过程中，创造出新价值，如果工人创造的新价值，只等于资本家支付给工人的工资，那么资本家就不愿再去购买劳动力，他要迫使工人多劳动，使创造的新价值比他支付的工资更多，即迫使工人创造出剩余价值。生产剩余价值有两种方法：绝对剩余价值的生产和相对剩余价值的生产。绝对剩余

---

<sup>①</sup> 《资本论》第1卷，第139页。



价值的生产,即“把工作日延长,使之超出工人只生产出自己劳动力价值的等价物的那个点,并由资本占有这部分剩余劳动,这就是绝对剩余价值的生产。”“就相对剩余价值的生产来说,工作日一开始就分为必要劳动和剩余劳动这两部分。为了延长剩余劳动,就要用各种方法缩短生产工资的等价物的时间,从而缩短必要劳动。……相对剩余价值的生产使劳动的技术过程和社会组织发生根本的革命。”<sup>①</sup>在社会主义社会,劳动者是生产资料的主人,但在生产企业内,劳动者的劳动所创造的新价值,也不能都为劳动者个人所得,他们的劳动也必须分为两部分,即为自己的劳动和为社会的劳动。为自己的劳动所创造的价值,是劳动者的个人劳动所得部分;为社会劳动所创造的价值,即净产值,归社会所有,用于增加社会 and 企业的积累,以扩大再生产,用于发展文教卫生事业等。在社会主义企业内,要增加为自己和为社会劳动时间内的产品量和多创造新价值,不能采用延长劳动时间的办法,只有采取使用新技术和改善劳动组织以提高劳动生产率的方法。

在《资本论》第1卷第6篇《工资》中,马克思阐明了工资理论。他认为,工资是劳动力的价值和价格的转化形式。工资分为计时工资和计件工资。“直接表现劳动力的日价值周价值等等的转化形式,就是‘计时工资’的形式。”<sup>②</sup>“在实行计件工资的情况下,则由在一定时间内劳动所凝结成的产品数量来计量。”<sup>③</sup>在社会主义企业内,劳动力既不是商品,工资也就不是劳动力的价值和价格的转化形式。工资是劳动者以按劳分配原则取得的劳动收入数量的表现形式,按一般原理,它也能衡量出每个劳动者在公共劳动中提供的劳动量。我国有些企业内实行计时工资,有些企业实行计件工

---

① 《资本论》第1卷,第557页。

② 《资本论》第1卷,第591页。

③ 《资本论》第1卷,第605页。





资。我国的工资制度需要进行改革,改革的原则是更好地把劳动者生产的成果和个人收入多少联系起来,更好地贯彻按劳分配原则。马克思说:“实行了计件工资,很自然,工人的个人利益就会使他尽可能紧张地发挥自己的劳动力。”<sup>①</sup>在社会主义企业内,实行计件工资也能更好地调动劳动者的劳动积极性,这有利于提高劳动生产率。

在《资本论》第1卷第7篇《资本的积累过程》中,马克思阐明了资本积累的理论。资本的积累,即“把剩余价值作为资本使用,或者说,把剩余价值再转化为资本,叫做资本积累。”<sup>②</sup>“把资本主义生产过程联系起来考察,或作为再生产过程来考察,它不仅生产商品,不仅生产剩余价值,而且还生产和再生产资本关系本身:一方面资本家,另一方面是雇佣工人。”<sup>③</sup>社会主义企业,也必须进行积累,即把一部分净产值用于追加到企业的原有资金中去。追加的净产值,视积累的规模和用途不同,可以是国家的投资,也可以是企业自己利润留成的一部分。企业必须积累,才能进行技术改造和技术更新,才能进行内涵扩大再生产。企业没有积累,就没有活力。社会主义企业的再生产,也不只是物质资料和劳动力的再生产,而且是社会主义生产关系的再生产。企业生产越发展,社会主义生产关系也应越巩固和发展,劳动者个人的收入会不断增加,他们的文化和科学技术水平及劳动熟练程度也会不断提高。

---

① 《资本论》第1卷,第607页。

② 《资本论》第1卷,第635页。

③ 《资本论》第1卷,第634页。



### (三)运用《资本论》第2卷中的理论,研究我国 社会主义经济建设中的资金流通问题

在《资本论》第2卷中,马克思阐明了资本的循环和周转及社会资本的再生产的理论。我认为,可以运用这些理论来指导我国企业的资金流通和社会资金的再生产。

在《资本论》第2卷第1篇《资本形态变化及其循环》中,马克思阐明了资本家的资本形态的不断变化,即由货币资本变为生产资本和再变为商品资本。资本形态的变化,即资本的循环。货币资本的循环,第一阶段是购买生产资料和劳动力,“不仅表示一种质的关系,……它还表示一种量的关系。”<sup>①</sup>循环的第二阶段,是生产过程。第三阶段,是商品资本,是包含有剩余价值的商品,并把这种商品资本再转化为货币资本,用公式表示,即: $G—W \langle \hat{P}_m \cdots P \cdots W'—G'$ 资本的循环,除货币资本循环外,还有生产资本循环和商品资本循环。生产资本的循环是“ $P \cdots W'—G'—W \cdots P$ ,这个循环表示生产资本职能的周期更新,也就是表示再生产。”<sup>②</sup>商品资本的循环,是  $W'—G'—W \langle \hat{P}_m \cdots P \cdots W'$ ,”“任何一个单个产业资本都是同时处在所有这三种循环中。这三种循环……是连续地并列进行的。”<sup>③</sup>我国社会主义的企业的资金也要不断变化其形态,循环也同时处于三种形态。三种形态也是连续地并列地进行的。企业资金循环越快,企业的经济效益越高。现时有些企业资金循环慢,是它的经济效益不高的重要表现。

在第2卷第1篇中,马克思还阐明了流通时间和生产时间及

① 《资本论》第2卷,第33页。

② 《资本论》第2卷,第75页

③ 《资本论》第2卷,第117页。



其二者关系的问题。流通时间,是资本家用于购买和出卖的时间,生产时间是资本家迫使雇佣劳动者生产新产品的时间。“流通时间的延长和缩短,对于生产时间的缩短和延长,起了一种消极限制的作用。……流通时间越是等于零或接近于零,资本的职能就越大,资本的生产效率就越高。”<sup>①</sup> 社会主义企业,也必须采取各种方法缩短流通时间,使购买生产资料和出售商品的时间尽可能减少。这就能用相同数量的资金在相同的时间内生产出更多的产品。在这一篇中,马克思还阐明了流通费用问题。我国要采取各种方法降低流通费用,因为流通费用增加,会增大商品的市场价格,或使销售发生困难,或减少企业利润。

在《资本论》第2卷第2篇《资本周转》中,马克思阐明了资本周转的理论。“资本的循环,不是当作孤立的行为,而是当作周期性的过程时,叫做资本的周转。”<sup>②</sup> 由于资本各部分在周转中快慢不同,马克思在这一篇中把资本分为固定资本和流动资本。厂房和机器设备的价值在长时间内,逐渐转移到新产品中,由于这种特性,这部分不变资本取得了“固定资本的形式”。原料、燃料、工资等价值一次性转移,这部分资本“形成流动资本”。<sup>③</sup> 在出售商品之后,除收回流动资本外,由于固定资本受磨损,也有一部分价值转移到新产品中,要把相当于固定资本磨损价值的货币部分留下来,设置“折旧基金”。<sup>④</sup> 社会主义企业的资金,也要不断循环,即进行周转。在企业的资金中,也分为固定资金和流动资金。对固定资金,也要实行合理的折旧,使企业的固定资金能及时更新。我国在过去一个相当长时间内,企业折旧费全部上交的作法,给企业固定资金更新

---

① 《资本论》第2卷,第112页。

② 《资本论》第2卷,第171页。

③ 《资本论》第2卷,第177~178页。

④ 《资本论》第2卷,第202页。



造成很大困难,是不妥当的。

马克思在这一篇中,还阐明了劳动时间和生产时间的区别以及缩短劳动时间和生产时间的方法。在流通时间内,阐明了缩短流通时间的方法,其中重要的是加快发展交通运输业。我国企业也应运用各种科学方法,缩短劳动时间和生产时间,加快流通速度,特别是应加快发展交通运输和邮电业,才能使企业和社会的经济效益大大提高。

马克思在《资本论》第2卷第3篇《社会总资本的再生产和流通》中,阐明了社会总资本的再生产和流通的理论。社会总资本,即各单个资本的总和。“每一单个资本只是社会总资本中一个独立的、可以说赋有个体生命的部分。社会资本的运动,由社会资本的各个独立部分的运动的总和,即各个单个资本的周转的总和构成。”<sup>①</sup>社会总资本的再生产,即所有各单个资本的再生产。研究社会总资本的再生产,应从分析商品循环开始。“在这里,消费必然会起作用;因为起点  $W' = W + w$ ,即商品资本,既包含不变资本价值和可变资本价值,也包含剩余价值。所以,它的运动既包括生产消费,也包括个人消费。”<sup>②</sup>商品资本被出售之后,资本家用货币资本重新购买生产资料和劳动力去进行再生产,用实现的剩余价值的一部分货币去购买他们用于奢侈生活的消费品。总产品被消费掉之后,社会总资本才能进行再生产。在我国社会主义社会,各个企业也是一个独立的生产和经营单位。可是在社会范围内,各单个企业又是相互联系在一起的,所以,每个企业,也都是社会主义总资金的有机构成部分,任何一个单独企业,都不能离开其他企业而独立存在。社会主义社会所有企业都必须进行再生产。社会主义社会资金的再生产,也要把生产的全部商品消费掉。所以也要从

---

<sup>①</sup> 《资本论》第2卷,第390页。

<sup>②</sup> 《资本论》第2卷,第435~436页。



W 的分析开始。在社会资金再生产中,我国现时有些经济情况是不够合理的,商品已发生大量积压,还继续再生产这些商品,给社会造成很大损失。

马克思按产品的经济职能划分,一部分产品被用于生产消费,即作为生产资料;另一部分被用于人们的生活消费,即作为生活消费资料;从而生产也分为两大部类。“社会的总产品,从而社会的总生产,分为两大部类:Ⅰ生产资料;……Ⅱ消费资料。”<sup>①</sup>社会总资本进行再生产,两大部类要符合一定的比例。在简单再生产中,第Ⅰ部类的商品资本中的  $V+M$  价值额必须等于第二部类不变资本,即  $ⅡC$ ，“或者说,  $Ⅰ(V+M) = ⅡC$ 。”<sup>②</sup>社会资本扩大再生产的比例关系,“既然把积累作为前提,  $Ⅰ(V+M)$  就大于  $ⅡC$ ,而不像简单再生产那样,和  $ⅡC$  相等”。<sup>③</sup> 社会资本扩大再生产的公式是  $Ⅰ(V+M) > ⅡC$ 。社会总资本的简单再生产,是假设资本家把工人新创造的剩余价值全部用于个人消费,生产按原有规模进行,所以  $Ⅰ(V+M) = ⅡC$ ,就能够进行再生产。社会总资本的扩大再生产,是资本家把实现的剩余价值的一部分追加到原有资本中去,那就要生产更多的生产资料,除使第Ⅰ部类能扩大再生产外,还要多出售给第Ⅱ部类,使第Ⅱ部类也能进行扩大再生产。社会主义社会资金的再生产,两大部类之间也必须符合一定的比例关系,简单再生产的公式也是  $Ⅰ(V+M) = ⅡC$ ,扩大再生产的公式也是  $Ⅰ(V+M) > ⅡC$ ,也就是说,资本主义的社会资本再生产的比例关系也适用于社会主义的社会资金再生产。马克思关于两大部类的比例关系,是按产品经济职能的一种科学的抽象的论述方法。在现时的国民经济中,不只分为两大部类,而是分为农业、工业、交通运输业和商业

① 《资本论》第2卷,第438~439页。

② 《资本论》第2卷,第466页。

③ 《资本论》第2卷,第582页。



等,在各国民经济部门内部又分为许多部门和行业,它们也都必须符合一定的合理的比例关系。只有它们都符合一定的合理的比例关系,社会资金的再生产,才能得到顺利的进行。我国实践已经证明,两大部类之间和国民经济各部门之间不符合一定的合理的比例关系,社会主义经济建设就会发生极大困难。

#### (四)运用《资本论》第3卷中的理论,研究我国社会主义生产总过程中的问题

马克思在《资本论》第3卷中,分析了资本主义生产总过程,即分析了它的各种具体经济现象形态的发展趋势。

在《资本论》第3卷的第1篇《剩余价值转化为利润剩余价值率转化为利润率》中,阐明了成本价格和利润的关系,阐明了剩余价值率怎样变成了利润率,阐明了影响利润率大小的因素是什么等问题。资本家在生产过程中,要购买生产资料和劳动力,这要花费他的货币资本。“补偿所消耗的生产资料价格和所使用的劳动力价格的部分,……就是商品的成本价格”。<sup>①</sup>在生产过程中,资本家用于购买生产资料和劳动力的费用,构成他的生产成本。资本家在衡量他所获得的剩余价值的相对量时,不是和可变资本额相比较,而是和他所花费的全部资本作比较。“剩余价值,作为全部预付资本的这样一种观念上的产物,取得了利润这个转化形式。”<sup>②</sup>用总资本来计算的剩余价值的比率,叫做利润率”,<sup>③</sup>即利润率 $=M/(C+V)$ 。我国社会主义企业,也要计算成本和利润,要采用各种方法,降低生产资料的消耗,节约活劳动,以提高企业的盈利率。利润

① 《资本论》第3卷,第30页。

② 《资本论》第3卷,第41页。

③ 《资本论》第3卷,第50页。



是企业的净产值的货币形态,只有增加盈利,才能为社会提供更多的物质产品,用以增加积累,发展社会主义经济建设。

在《资本论》第3卷的第2篇《利润转化为平均利润》和第3篇《利润率趋向下降的规律》中,马克思阐明了个别企业的利润为什么会转化为平均利润和利润率为什么会发生下降趋向的理论。不同的生产部门,由于资本有机构成不同和周转时间不同,所得利润也不同。“如果其它条件不变,不同生产部门所使用的资本的周转时间不同,或者这些资本的有机组成部分的价值比率不同,那么,同时并存的不同生产部门的利润率就会不同。”<sup>①</sup>一些部门的资本家不会甘心于取得的利润比另一些部门的资本家少,所以在部门之间展开竞争,而竞争的方法就是资本向利润多的部门转移,使这些部门的产品价格,形成平均利润。“竞争首先是在一个部门内实现的,是使商品的各种不同的个别价值形成一个相同的市场价值和市场价格。但只有不同部门的资本的竞争,才能形成那种使不同部门之间的利润率平均化的生产价格,”<sup>②</sup>即成本价格加平均利润。由于企业资本有机构成不断提高,所以利润有下降趋势,但也有些因素会阻止利润率的下降。我国社会主义各生产部门,也存在着有机构成不同和周转时间不同的问题,因而它们的利润率也不同。取得利润率低的生产部门,很难增加企业的积累,很难改善职工的集体福利事业,劳动者个人的所得也会少一些,这就难以调动这些部门劳动者劳动积极性。因此,社会主义各部门也应以生产价格出售其商品,使它们能取得平均利润。我国进行价格改革,其理论基础,我认为应是生产价格。只有使各生产部门都能取得平均利润,才能充分调动各不同生产部门全体劳动者的劳动积极性,才有利于各部门协调发展。

---

① 《资本论》第3卷,第161页。

② 《资本论》第3卷,第201页。



在《资本论》第3卷的第4篇《商品资本和货币资本转化为商品经营资本和货币经营资本》中，马克思阐明了商业资本的形成、作用、商业利润和商业种类的理论。生产资本家在企业内生产出商品资本，这种商品资本要出售掉。出售商品资本，要消耗一定数量的资本，这对每个生产商品资本的资本家来说，并不合算，于是商业资本便独立出来。“处在流通过程中的资本的这种职能独立起来，……成为一种由分工给予特殊种类资本家的职能，商品资本就成为商品经营资本或商业资本”。<sup>①</sup>“商人的活动只是为了把生产者的商品资本转化为货币所必须完成的活动，只是对商品资本在流通过程和再生产过程中的职能起中介作用的活动”。<sup>②</sup>社会主义商业是我国国民经济的一个重要部门。社会主义商业把各生产企业生产出来的商品，收购起来，然后再销售出去，这既能加速企业资金的循环和周转，又能给生产企业节约大量的资金。社会主义商业，能加速整个社会主义生产的发展。

资本主义商业利润，是在生产资本家企业内工人创造的剩余价值的一部分。我国商业利润，一部分是在生产企业内劳动者创造的净产值，工厂出售商品给商业企业时，按工厂的出厂价格，商业企业则按市场价格出售，其中差额就是商业利润；另一部分是商业职工在商品分类、包装、保管中创造的价值的一部分。商业应采取各种方法，降低商业费用，以增加商业利润。

资本主义商业，有“批发商业”和“零售商业”，<sup>③</sup>我们的社会主义商业也有批发商业和零售商业。批发商业，把工厂生产的商品按出厂价格大量购买来，再以批发价格出售给零售商业，零售商业按市场价零售给消费者。我国的批发商业，有些也兼营零售。为了促

---

① 《资本论》第3卷，第298页。

② 《资本论》第3卷，第301页。

③ 《资本论》第3卷，第329页。





进我国有计划的商品生产的发展,近年来还出现了一些新的商业形式,如商商联合、工商联合、农商联合和各种贸易公司及贸易货栈等等。过去一个相当长的时期内,由于对商业重视不够,给我国生产的发展造成很大的损失。

在《资本论》第3卷的第5篇《利润分为利息和企业主收入。生息资本》中,马克思阐明了借贷资本和信用的理论。“资本或收入转化为货币,这种货币再转化为借贷资本”,<sup>①</sup>借贷资本的形成,就有了信用。信用有商业信用和银行信用。“商业信用,即从事再生产的资本家互相提供的信用”。<sup>②</sup>银行信用,指银行的存款和贷款,发行的债券和证券。信用在资本主义经济中起着重要作用,可使流通费用减少,使“相当大的一部分交易完全用不着货币”。<sup>③</sup>资本周转加快了,“生产规模惊人地扩大了”,<sup>④</sup>才使股份公司得以成立。我国的信用,是社会主义的信用。信用存在的原因,是社会主义社会还存在着商品货币关系。在信用形式上,也有商业信用和银行信用。商业信用能加速社会主义生产企业资金的周转。为搞活资金市场,我国的银行也试验发行了债券和证券。信用的发展,将能更有效地利用暂时闲置的货币资金,加快扩大生产规模,加速发展社会主义经济。

对于借贷资本的利息,马克思说:“利息不外是一部分利润的特别名称”。我国企业向银行贷款要向银行付利息,这种利息也是企业利润的一部分。

马克思在《资本论》第3卷的第5篇中,还阐明贵金属的输出和汇兑问题,这对我国的外汇工作也有指导作用。

---

① 《资本论》第3卷,第560页。

② 《资本论》第3卷,第542页。

③ 《资本论》第3卷,第492页。

④ 《资本论》第3卷,第493页。



在《资本论》第3卷的第6篇《超额利润转化为地租》中,马克思阐明了地租理论。地租是租地农业资本家的超额利润。地租分为绝对地租和级差地租。我国是社会主义社会,土地已公有,因此绝对地租已没有存在的条件,但是,还存在着级差收益,我们应利用这种级差收益,增加财政收入,从而为社会增加一部分积累。

## (五)为什么能够运用《资本论》的方法和理论 来研究我国社会主义经济建设问题

社会主义经济和资本主义经济在性质上是不同的,但是,它们都是社会化的生产。社会化的生产在它们的经济运行中有其共性,如企业经济都有一个循环和周转问题,社会经济都有一个按比例发展问题。不过资本主义经济中的比例关系是以不实现而实现的,即是自发形成的,社会主义经济中的比例关系则可通过有计划调节来实现。

更重要的是资本主义经济和社会主义经济都存在商品经济形式,都有商品货币关系。两种商品经济有共性也各有特性。资本主义商品经济是存在着剩余价值障碍的商品经济,因为它是建立在资本主义私有制基础上的;社会主义商品经济是建立在生产资料公有制基础上的有计划的商品经济,其中不存在剥削和被剥削关系。但是两种商品经济又存在着共性,商品价值的实体和量的决定是一样的,商品价值的表现形式也是一样的,价值规律还是商品经济生活中的基本规律。因为《资本论》中对资本主义经济范畴和经济规律的分析,都是以对商品经济范畴和经济规律的分析为基础的。这决定了《资本论》所阐明的许多原理对我们社会主义经济都有重要指导意义。

通过以上分析,我们可以看出,《资本论》不仅没有过时,而且它仍然焕发着巨大的理论光辉。所以,我们应该努力学好马克思这



部用毕生精力写出的科学巨著,认真吸收其理论营养,把我们的社会主义现代化建设搞好。

### 三、运用《资本论》中商品生产的理论 指导我国的经济体制改革和 提高经济效益<sup>①</sup>

邓小平同志的南巡讲话和中共中央政治局全体会议,再次提出了抓住当前有利时机,加快改革开放的步伐,加快经济建设速度的问题。邓小平同志说:革命是解放生产力,改革也是解放生产力。我国社会主义阶段的经济,还是有计划的商品经济。因此,我认为能够运用《资本论》中关于商品生产和价值规律的理论,来指导我国的经济体制改革和提高经济效益,以加快经济建设发展的速度。

#### (一)运用《资本论》中关于商品生产的理论 指导我国的经济体制改革

##### 1. 我国经济体制改革的目标

党的十二届三中全会正式提出了我国的社会主义经济,是有计划的商品经济。进行经济体制改革,主要是对国有企业<sup>②</sup>管理体制的改革。对非国有企业,虽然也制订有各种经济政策,是对它们进行引导和约束的问题,但不存在改变经济体制的问题。对国有企

---

<sup>①</sup> 原载:《〈资本论〉与当代经济》,1992年第2期。

<sup>②</sup> 这里讲的国有企业,包括实行各种形式的承包制、税利分流、以国有资产为主的股份制企业等各类企业。



业管理体制进行改革,在国有企业进行的生产,还是在商品的条件下,必须有利于发展商品生产和商品交换。只有社会主义国有企业的商品生产和商品交换发展了,整个国有经济才能得到发展。所以,进行经济体制改革的目标,必须是能够促进社会主义商品经济发展的模式。进行经济体制改革,既包括转换企业内部的经营机制问题,又包括逐步创立适合商品经济发展的国家经济管理体制以及制定适合的经济政策,为企业创造出外部条件的问题。对经济体制进行改革,一个时期内可以有一定的重点,但仅改革某一个具体问题,是绝不行的,必须及时进行全面配套改革,只有这样,我国社会主义的商品经济才能得到顺利发展的条件。

要改革经济体制,必须认真落实《企业法》。在《企业法》中,规定了企业应有的权利和义务;也规定了国家经济机关管理企业的一些方法。对于企业来说,最重要的是落实《企业法》中规定的企业应有的生产经营自主权。《企业法》已经制定和颁布很久了,可是至今仍没有落实,其关键是有些国家经济管理机关,由于受旧传统思想或原有经济利益束缚,不愿努力去改变旧的经济体制,现时已到了非改变不可的时候,国家高级经济领导机关,要采取最坚决的措施,把《企业法》规定给企业的自主权落实给企业。

## 2. 在国有企业内部必须转换经营机制

马克思说:“商品首先是一个外界的对象,一个靠自己的属性来满足人的某种需要的物”。<sup>①</sup> 国有企业内部的生产已经社会化了,它要生产出满足人们某种需要的物,必须把生产要素很好地结合起来。厂长(经理)在企业中起着十分重要的作用,他们既要懂得生产技术,又要懂得管理和了解市场的供销情况,各分厂长、车间主任、班组长必须真正能担负起他们所应担负的管理任务;企业的

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第23卷,第17页。



采购和推销人员,能以合理价格购买到企业所需要的足够的数量和合乎质量的原料、材料和燃料,推销人员能及时地把产品销售出去并收回货款;工程技术人员要在一定的时期内,提出采用新技术、新工艺、研制开发新产品的意见和计划,并协助企业的领导把提出的这些计划付诸实施;在生产过程中直接操作的工人,必须具有应有的劳动技能和劳动熟练程度。只有如此,国有企业在一定单位时间内,才能生产出数量更多、质量更好的商品。但是,我国国有企业,许多都不具备或不完全具备上述的条件,为了把国有企业真正搞好,必须进行人事、用工和工资制度的改革,把不能胜任的各级各类管理干部、工程技术人员和劳动者调整下来;① 把管理能力强和技术好及劳动熟练程度高的劳动者选拔到企业各级管理和劳动岗位上去。一些搞得好的国有企业,都有很强的管理能力和在企业中有威信厂长。厂长应由有关上级国家经济机关派人和本厂职工选出的代表组成的工厂管理委员会,通过考试和考查合格后,由上级国家经济机关任命;企业内部的各级管理干部和工程技术人员及工人,由厂长、党委书记和职工代表组成考查小组,发动全体职工进行讨论,通过考查选拔合格的人员担任各种工作和岗位劳动。在企业的生产经营活动中,人是决定性的因素,不改革人事和用工制度,国有企业是难以搞好的。同时,还必须进行工资奖金制度的改革,真正贯彻按劳分配原则,我以为应实行工资金额浮动制,凡是能够实行计件工资的应实行计件工资制。每个劳动者生产出合乎质量的在制品和产成品数量多,得到的工资数量也多,相反,工资数量也少。不能实行计件的工作岗位,如厂长、购销人员、党政干部应按其工作所取得的经济效益和工作成果的大小为依据,上下浮动其工资收入。国家管理行业的经济机关,应制订和颁布同行企业各工种每个劳动者生产出的在制品和产成品的质量标

---

① 由于篇幅限制,这里舍去了建立社会保障制度的问题。



准；制定出机器设备的维修责任和折旧率；制定和颁布原料、材料、燃料、电力的消耗定额，并把这些定额落实到每个职工的身上，所有的职工都必须认真执行这种标准和定额。如果一个劳动者，在生产在制品和产成品时，完全合乎质量标准，而又低于生产消耗的消耗定额，相应地增加工资；如果生产的在制品和产成品质量低或高于生产资料的消耗定额，或兼而有之，则相应地扣除其工资。奖金只发给有突出贡献的人。把完成的质量标准和执行物资消耗定额的结果和每个职工的经济利益联系起来，使厂长和每个职工都为完成工作任务和减低物化劳动的消耗而努力。改革人事制度给企业的每个职工以压力，制定和执行各种定额，使每个职工的工作和劳动成果都能显示出来，在使企业的全体职工都积极完成和超额完成其工作和劳动任务时又能多得收入，又给每个职工以动力，企业的经营机制就必然能真正活起来。

### 3. 国家经济计划机关应允许企业按照市场的供需进行生产

企业生产的商品，是一种使用价值，马克思说：“使用价值同时又是交换价值的物质承担者”。我国国有企业是商品生产者，它生产所需要的生产资料要购买，生产的商品又必须要销售出去，购销就是市场，不论这种市场采用什么形式，如现货市场和期货市场。要把商品销售出去，在进行生产以前，就要搜集有关市场的各种经济信息，根据预测或试销，研究市场的需求，包括对商品数量、品种、规格、质量和花色等。社会主义国有企业生产的目的是满足需要，无论是生产对于生产资料的需求，还是人们生活对于消费资料的需要，都是通过市场表现出来的。市场的需要又是不断变化的，如购买机器设备的企业，需要生产机器设备的企业，能提供技术性能更高的机器设备；又如购买消费品的居民，需要生产消费品的企业，能生产出越来越多的物美价廉的生活消费品等。生产要随着市场需求的变化而变化，如果企业在生产时不考虑市场的需要，生产



的商品不适销对路,就要造成大量的积压。国家经济计划机关制定的经济计划,也必须和市场的供求保持一致。国民经济计划,是在研究一定时期内经济发展要达到的目标而制定的,如长期的五年计划、十年规划,短期的年度计划和季度计划。但是,在实施这些计划过程中,又必须和市场供需结合起来,按市场的总供给和总需求的状况实施计划,如果制定的经济计划,不符合市场供需的情况,应改革原来制定的经济计划,制定新的经济计划。企业是执行国家计划的最基层的经济组织,只有企业生产出的商品能适应市场需要,国家制订的计划才能实现。所以,国家经济机关,不应随意给企业下达产值产量计划。为了把企业制定的计划和国家经济计划机关制定的计划结合起来,企业按市场需求制定出计划后,逐级上报国家经济计划机关,进行统一平衡。国家经济计划机关,根据对市场供需情况的了解,压缩超过市场需求的商品的生产,增加供不应求的商品的生产。为把计划和市场更切实地结合起来,应该实行订货合同制,国家建设的重要项目所需要的机器设备、原料、燃料、材料,向生产这些物资企业订货,由各企业按工程的进度及时交货;各个企业也相互签定供销合同,以便企业生产所需要的生产资料能及时得到供应,生产出的商品又能及时销售出去。广泛推行供销经济合同制,在国民经济运行过程中,既能使国有企业按照市场的供需组织生产,又能保证国民经济计划的实现,加速国有企业资金的循环和周转,避免发生大量产品积压,避免发生或少发生“三角债”的问题,推动国民经济高速度的发展。

#### 4. 按社会资金平均利润率向企业征收税利

按社会资金平均利润率征收税利,是对不同部门,分部门、行业所有的不同经济成分的企业,以每个企业占有的资金量及其应得的平均利润征收税款和利润。给国有企业制造出平等竞争和资金积累的同等条件。在向企业征收税利时,既要把企业创造的净产



值的一部分以税利形式征收归国家和地方财政机关所占有和支配,使国家和地方政府的财政机关,能有一定量的财力用于社会积累及发展文化教育、国防建设的开支;同时,又要有适当部分留给企业,使企业能够有一定量的资金用于积累。按资金平均利润率征收税利,使盈利多的企业留利也多,以鼓励企业采取措施去增加盈利。国有企业增加积累资金,进行扩大再生产,才能使企业占有的全民所有制的生产资料增值。企业进行扩大再生产,上级国家经济机关可以增加投资,企业也可以发行债券以筹集资金,但依靠自身积累应是一个重要的途径。国家投资要受国家经济机关财力的限制,发行债券,要还本付息,这些资金只是原有资金量的重新分配,并没有增加社会资金的数量,只有企业把留利的一部分用于积累,才能使用于积累的资金数量增多,才能在更大规模上扩大社会再生产。

### 5. 实行分税制促进形成全国统一的市场

商品交换的发展要求市场不断扩大,使商品、资金、技术、劳动力等能够在全国自由流动。全国统一市场的形成,才能使各种生产要素得到充分的合理的利用,使一些生产要素从不能充分发挥作用的地区和部门流向能更好地利用这些要素的地区和部门。形成全国统一的商品市场,会大大促进生产的发展。市场的扩大,需求就会增加,生产也就必然能随之而发展。在全国统一的市场中,各企业生产的商品由购买者任意选购,就能使质优价廉的商品占领更大市场,促使生产质次价高商品的企业,努力提高它们生产商品的质量,降低成本。采取各种必要的合理的措施,促使科学技术人合理流动,促使一些科研院所、高等院校、企事业单位多余的不能充分发挥作用的科学技术人才流向需要这些人才的企业里去,对一些企业生产经营的发展会起更大的推进作用。要形成全国统一的市场必须打破地方保护主义,实践已经证明,地方保护主义对我





国经济的发展是十分有害的,要打破地方主义,必需实行分税制。现在实行的财政包干体制,从经济利益上,把中央与地方和地方与地方分割开来。实行分税制,才能把中央与地方和地方与地方的经济利益结合起来。不论是国务院各经济部门所属企业,还是各地方政府经济管理机关所属企业,只要它们的生产发展了,中央和地方的财政都可以增加收入,企业生产发展得快,中央和地方的财政收入增长得也快,从而中央和地方各级政府经济管理机关,都会直接采取措施,促进所属企业生产经营的发展。消除地方保护主义,创造条件促进全国统一大市场的形成,是为各级政府所属企业生产经营创造出顺利发展的十分重要的条件。

## 6. 改变国家机关管理企业的经济职能

在商品经济条件下,市场供需情况变化很快,企业必须及时适应可能发生或正在发生或已经发生了变化的市场情况,国家经济机关,过去对企业管得过于集中的方式必须改变。不直接管理企业的生产和经营,并不是完全不管,而是改为宏观调控。对于国有企业如果完全不管,也会出现无政府状态,如过去已经出现的重复建设、重复引进,使有相当数量的生产要素被闲置,就是由于国家经济机关宏观调控不力造成的,从而使国营经济遭受到相当大的损失。改变国家经济机关管理企业的职能,把直接的管理,改为宏观调控,即改变为制定各种经济政策,改变为对企业进行咨询、监督和服务工作,为企业生产经营活动制定出各种经济政策,引导企业按照国家有关政策进行生产和经营。国家经济机关应对所属企业,提供它们进行生产经营活动的国内外各种经济信息,如企业生产所需要的生产资料的供求信息、技术信息和产品销售的信息等。这些经济信息,对企业生产经营的发展起着重要作用,这些经济信息灵通了,企业的生产经营活动就能得到较快的发展。企业自己应该采取各种方法去搜集和分析各种经营信息,但单个企业必然会受



到人力、财力和时间的限制，国家各级经济管理机关都应该成立信息组织，把国内外各种经济信息汇集起来，加以整理和分析，说明各种经济活动发展的趋势，及时向企业公布，供企业进行生产经营活动时参考。国家经济机关，对企业采用新技术、新工艺和开发新产品时，可以进行指导。国有大中型企业，一般都有他们自己的科学技术人员，而各企业的科学技术人员，由于受各种客观条件和技术水平的限制，所提出的各种措施可能会有偏差，国家经济机关的技术人员，应及时向企业提出建议，供企业参考，协助企业更快更好地采用新技术、新工艺和开发新产品。国家经济机关，对企业的生产经营活动应有必要的监督，监督企业认真执行国家的有关的经济政策，监督企业正确地实行国家规定的财务制度。现在有些企业在财务上乱摊产品成本，抬高成本费用，在这种商品价格不变的条件，会降低企业盈利，从而使企业上交的税利减少；抬高这种商品的市场价格，也会影响销售，影响生产的发展。也有些企业搞虚盈实亏，使国有资金受到损失。在企业盈利的分配上，不少企业乱发实物和奖金，过多地向个人收入倾斜，影响了企业的积累。对企业财务应该进行监督，促使企业遵守国家制定的成本法，促使企业在盈利中按比例合理分配积累和消费资金。国家经济机关，对企业应开展各种咨询业务，为企业做咨询工作。企业在生产经营活动中所发生的问题，都可以向上级国家有关经济管理机关进行咨询，以帮助企业解决疑难问题，开展为企业服务的工作，如引导企业之间相互签订经济合同，为企业引进需要的科学技术人员，为企业生产的商品开辟新的市场等。企业在生产经营活动中所遇到的问题，国家有关经济机关应努力设法帮助解决。转变国家经济管理机关的职能，是企业生产经营的发展创造有利条件所必需的，也是为整个国民经济高速度发展创造有利条件所必要的。



## (二)运用价值规律的理论指导 我国企业降低劳动消耗

### 1. 价值规律要求国有企业生产要降低劳动消耗

价值规律,是商品的价值由该商品中所包括的社会必要劳动时间决定的。马克思说:“只是社会必要劳动量,或生产使用价值的社会必要劳动时间,决定该使用价值的价值量。”<sup>①</sup>商品的价值由生产这种商品的社会必要劳动时间决定,那就不是由个别商品生产者在生产过程中所消耗的劳动时间所决定。从现时情况看,我国生产同类商品的有三类国有企业,第一类企业生产经营特别好,劳动消耗少,它们生产的商品数量占该类商品总数量的少部分;第二类是大多数中等企业,它们生产的商品数量占该类商品总量的大部分;第三类是一部分生产经营不好的企业,它们生产的商品数量在该类商品数量中也占有一部分。生产该类单位商品的必要劳动时间,是第二类国有企业生产商品所消耗的劳动。马克思说,“社会必要劳动时间是在现有的社会正常的生产条件下,在社会平均的劳动熟练程度和劳动强度下制造某种使用价值所需要的劳动时间,”<sup>②</sup>“生产这些产品的社会必要劳动时间作为起调节作用的自然规律强制地为自己开辟道路,就像房屋倒在人的头上时重力定律强制地为自己开避道路一样。”<sup>③</sup>这种社会平均的劳动熟练程度和劳动强度,也就是生产某种商品的大多数国有企业所具有的劳动熟练程度和劳动强度。国有企业在生产过程中的劳动必须达到

---

① 《马克思恩格斯全集》第23卷,第52页。

② 《马克思恩格斯全集》第23卷,第52页。

③ 《马克思恩格斯全集》第23卷,第92页。



社会平均的劳动熟练程度和劳动强度，它的劳动时间才是社会必要劳动时间，才能形成商品的价值，达不到社会平均的劳动熟练程度或劳动强度时，在相同时间内这些企业劳动者生产的商品包含的价值量就少，超过社会平均劳动熟练程度或劳动强度时这些企业生产者所生产的商品包含的价值就多。社会必要劳动时间，不是由商品生产者相互协议的结果，而是在生产技术发展的一定阶段上，在商品交换过程中，由卖者和买者、买者和卖者、卖者和买者相互竞争中形成的。企业在生产过程中消耗的劳动时间等于社会必要劳动时间，企业出售商品后，取得的货币等于商品中所包含的价值。劳动时间低于社会必要劳动时间的企业，出售商品后能够得到更多的盈利；劳动时间大于社会必要劳动时间的企业，会发生亏损。生产商品的企业为了能够取得更多的盈利，发展自己的生产，必须降低它们所消耗的劳动时间。

企业为了降低劳动消耗，应选用新的机器设备。选用新的机器设备能够提高劳动生产率，从而降低生产一定单位商品所消耗的劳动量。马克思说：“假定一个商品代表6个劳动小时，如果一些发明使这个商品用3小时就可以生产出来，那么，连已经生产出来的商品的价值也会降低一半。现在，这个商品所代表的只是3小时社会必要劳动，而不是原先6小时社会必要劳动了。”<sup>①</sup>采用新的机器设备，不仅可以节约活劳动，而且可以节约燃料、原料、材料等物化劳动，如采用新的铸造技术和先进的切削机床，就可以减少铸造用的钢水和切削下废料，以节约钢材；采用新式锅炉，可以节约燃料；采用节电装置，可以节省电力，等等。采用先进的机器设备，才能加工制造出高质量的产成品来。在现时，新技术、新材料不断发展的时代，如果我国国有企业不能及时更新机器设备，就会被淘汰。企业要用资金及时购买新的机器设备，主要必须自己进行积

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第23卷，第587页。



累。为此,要提高固定资产的折旧率,折旧费由企业支配,企业在每年的留利中,还应有相当部分要用于增加固定资产的投资,以更新旧的固定资产。采用先进的机器设备,是现时搞好国有企业的重要条件之一。

企业为了提高劳动效率必须及时改进不合理的劳动组织和加工工艺。企业改进入事和用工制度,选择符合要求的职工进入各种工作和劳动岗位之后,还必须进一步改进劳动组织。改进企业劳动组织,能产生更高的劳动效率。马克思说:“生产力特别高的劳动起了自乘的劳动的作用,或者说,在同样的时间内,它所创造的价值比同种社会平均劳动要多。”<sup>①</sup> 国有企业内,许多人在一起劳动,如把在一起劳动的职工更合理地组织起来,使每个人的劳动既能得到充分发挥,又能相互配合,就会产生生产力特别高的劳动。劳动组织要根据不同的加工过程进行改进,如在机械制造厂,一条生产线加工某一种零部件,另一条生产线加工的是另一种零部件,就应根据不同的需要改进劳动组织。企业的劳动者产生出生产力特别高的劳动,从而就降低了生产商品所必要的劳动时间,改良加工工艺,提高劳动者加工工艺的水平,使加工的产成品完全达到质量标准,才能使国有企业生产出的商品所包含的价值完全实现出来。

## 2. 商品中包含的社会必要劳动时间的内容在生产技术发展的不同阶段上也不同

商品的价值由社会必要劳动时间决定,而社会必要劳动时间,既包括劳动过程中活劳动的消耗,也包括物化劳动的消耗。由于物化劳动是过去的生产过程消耗的社会必要劳动时间的结果,所以,马克思阐明商品的价值时,都用了劳动。如果把社会必要劳动时间,只理解为活劳动的消耗是不妥当的。但是,活劳动和物化劳动,

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第23卷,第354页。



在生产技术发展水平不同阶段上,所占的比例是不同的。在简单商品生产阶段上,商品生产者使用的是手工工具,运用自己的劳动或有几个徒弟作帮手一起劳动,手工工具很简单,加工的原材料数量也比较少,所以在他们生产的商品价值中,活劳动所占的比例比较大。简单商品生产者,在一定量的劳动时间内,要想创造更多的价值,重要的是提高自己和帮手的劳动熟练程度和劳动强度。随着生产技术的进步,在资本家的企业中,有许多雇佣劳动者,在资本家或其代理人的指挥下进行劳动;手工工具已被各种机器设备所代替,而且机器设备还在不断地发展。机器设备的种类增多了,性能也在不断提高,由人工操作变为自动控制,电子计算机被广泛用于控制生产过程,一些企业建成了自控生产线、生产车间,出现了无人工厂等。这些企业生产的规模大,被加工的原料、材料数量多,需要大量的燃料和电力作动力,生产出的商品数量大、品种多。这些企业生产出的一定量的商品的价值,物化劳动比起活劳动来,会占有更大的比例。现时在一些发达资本主义国家中,生产技术已发展到很高程度,资本家的企业要获得更多的利润,除了设法降低活劳动消耗外,它们千方百计去降低物化劳动的消耗。我国国有企业使用的机器设备也已达到了相当高的程度。我国国有企业,其性质虽不同于资本主义企业,但从其生产社会化来讲都有共同之处。在厂长和各级各类管理干部领导下,大量的工程技术人员和工人一起进行生产劳动,现代化的机械设备被大量采用,工人操作的是各种机器设备、仪器、仪表,电子计算机也被大量用于自动控制,生产过程所需的原料、材料、燃料、电力数量很大,生产的商品的品种和数量也很多。在这些企业所生产的一定量的商品中,它们的物化劳动和活劳动的消耗二者比较起来,物化劳动占有更大的比例。国有企业在生产商品过程中,必须在节约活劳动消耗的同时,采取更加有效的措施大量节约物化劳动,使生产出的一定量商品包含的个别价值,等于或少于社会必要劳动时间。现时在我国各不同部门,



各不同行业所属的同类国有大中型企业中，它们的劳动者的数量基本上是相同的，使用的机器设备的种类、数量和性能也没有多大区别，生产过程使用的原料、材料、燃料和电力在数量和质量上也基本相同，但是，由于不同企业管理合理化程度不同，不同企业劳动组织不同，不同企业劳动者的劳动技能和劳动熟练程度有差别，它们在劳动过程中生产同等数量的商品，所消耗的劳动，包括物化劳动和活劳动是不相同的。因此，每类企业一定时间内生产出的商品数量不同，每个企业生产出的一定量商品所包括的个别价值量也不相同。

### 3. 逐步放开商品价格

推动企业在市场上进行竞争，我国商品的市场价格，在供求平衡条件下，是由商品的价值决定的。商品中所包含的价值量，只有在交换过程中通过市场价格才能体现出来。对商品的价格管制过死，会使企业的生产经营发生一些不正常的经济现象，如一些原料、材料涨价了，而使用这些原材料的企业，由于受各种限制，不可能采用新的机器设备，以降低消耗，以便消化使用的原料、材料涨价因素。这类企业在市场出售商品时，其价格就不能反映其价值。马克思说：“原料的价格对产品价格的影响，比固定资本的价格对产品价格的影响要大得多。……随着劳动生产力的发展，原料的价值会在商品产品的价值中形成一个越来越大的组成部分。”<sup>①</sup>有些企业由于能够采用新的机器设备，提高了劳动生产率，既降低了物化劳动的消耗，也降低了活劳动的消耗，从而单位商品所包含的价值量就减少了，在市场上出售商品时，却不能降低其价格。这不利于这类企业生产的商品占领更广阔的市场，价格被管死不利于商品生产者相互之间的竞争。按照价值规律的要求，各类企业必须在

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第25卷，第124~125页。



市场上展开竞争,而竞争的机制是价格。质量和性能相同的商品,购买者都会买价格低的商品,不会去买价格高的商品。质优价廉的商品会被大量销售出去,质次价高的商品会大量积压。企业在市场上进行竞争,其结果会使生产质优价廉商品的企业占据优势,从而也能够得到更多的利润,以扩大企业生产的规模;另一些企业由于生产过程劳动消耗大,一些消耗得不到足够补偿,发生亏损,它们不仅难以进行扩大再生产,连简单再生产也难以维持。为了降低物化劳动和活劳动的消耗,提高企业的经济效益,必须促使企业之间进行竞争。我国现时有些商品的价格和它们价值不符,价格与价值扭曲,致使全行业的企业发生亏损,这种经济现象是极不正常的。必须逐步地放开价格,为价值规律的作用开辟出广阔场所,以便为降低同类企业物化劳动和活劳动的消耗创造条件。

#### 4. 必须对企业实行优胜劣汰

在前边讲过,在同类国有大中型企业中,生产同类数量的商品所消耗的物化劳动和活劳动,有三种不同的数量,对于消耗劳动数量不同的三种企业,管理这些企业的国家经济机关,应该采取不同的对策,对劳动消耗低的企业,在符合国家产业政策和投资量可能的情况下,大力促使其生产经营得到更快的发展。除把这类企业获得的超额盈利,全部留给企业支配,以用于进行积累外,银行的贷款也应给予倾斜,以满足这类企业对于采用新的机器设备、购买更多数量的原料、材料、燃料,以使这类企业能扩大再生产的规模。国家的经济管理机关,对劳动消耗少的企业,要认真研究这类企业在采用与其他一些企业同等的技术设备条件下,是怎样降低了原料、燃料、材料的消耗的;认真研究它们用哪些措施充分利用了劳动者的劳动时间,以降低活劳动的耗费,并把先进企业降低劳动消耗的措施在同类企业中加以推广,促使同类的其他企业,大力采取先进企业降低劳动消耗的方法,使一般企业生产等量单位的商品所消





耗的劳动,尽快达到先进企业的消耗水平。对于生产的产品被大量积压、劳动消耗大、严重亏损又没有发展前途的企业,银行绝不再贷款给这类企业,财政也绝不对它们再进行补贴,而应实行关、停、并、转,并采取适当的方法,把这些落后企业所占用和支配货币资金和物资,转移给相关的效益高的企业,由经济效益高的企业用于扩大再生产,或把这些资金用于创建新的企业。发展劳动消耗低的企业,淘汰劳动消耗多的企业,对一个部门、行业所属全部企业采取这种措施,对所有其他部门、行业所属全部企业,都采取同样措施,把全部国有企业物化劳动和活劳动的消耗都降低下来,社会经济效益就会大大地提高。

发挥价值规律的作用,降低企业物化劳动和活劳动的消耗,会大大加快社会主义国有经济发展的速度。

### (三)运用价值规律转化形式的生产价格 规律调整我国国民经济的比例关系

#### 1. 我国的生产社会化已达到相当的程度

价值规律是在生产社会化发展的程度还比较低的条件下直接起作用的。当生产社会化发展到相当高的程度时,即社会经济通过生产和流通结成为一个整体时,它就转化为生产价格规律起作用了。马克思说:“商品按照它们的价值或接近于它们的价值进行的交换,比那种按照它们的生产价格进行的交换,所要求的发展阶段要低得多。而按照它们的生产价格进行的交换,则需要资本主义的发展达到一定的高度。”<sup>①</sup> 资本主义发展到一定的高度,生产社会化的程度,比起简单商品生产来是大大提高了,资本可以在各部

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第25卷,第197~198页。



门、各行业所属企业之间自由流动。由于资本有机构成不同,有的部门、行业所属企业盈利多,有的盈利少。当一个部门、行业所属企业盈利多于其他部门和行业所属的企业时,一些盈利低的部门、行业的资本家,便会减少对原有企业的资本投入,把他们的资本投向盈利高的部门、行业所属企业里去。资本从盈利低的部门、行业的企业流出,向盈利高的部门、行业的企业流入。在资本主义条件下,这种资本的流动是不断进行的,结果使资本按比例分配在各部门和行业的企业中去。正如马克思所说:“如果某种商品的产量超过了当时社会的需要,社会劳动时间的一部分就浪费掉了,这时,这个商品量在市场上代表的社会劳动量就比它实际包含的社会劳动量小得多。……因此,这些商品必然要低于它们的市场价值出售,其中一部分甚至会根本卖不出去。”<sup>①</sup>这些企业发生亏损使各部门各行业的企业的盈利趋于平均化,形成资本平均利润率。资本的平均利润率,即不论投入哪个部门、行业的企业,投入的资本数量相同时,都只能得到平均利润,结果使生产出的商品,不是按照它们的价值出售,而是按照它们的生产价格出售了,市场价格按生产价格上下波动。

我国生产的社会化,也已经达到了相当高的发展程度。由于生产社会化,在国民经济各部门、各行业的企业相互之间同样形成了密切的联系。它们之间的联系,表现为任何一个部门、行业及企业都不能离开其他部门、行业及企业而得到发展。它们生产的商品和劳动服务,必须能相互满足需要。因此,必须使劳动,包括物化劳动和活劳动,以货币资金的形式能在各部门、各行业所属企业之间流动,形成合理的比例关系。<sup>②</sup>

---

① 《马克思恩格斯全集》第25卷,第209页。

② 本题中舍去了生产资料不同所有制的企业。



## 2. 运用生产价格理论调整我国经济的比例关系

我国国民经济中合理的比例关系,应当是农业生产的粮食,除能满足生产粮食的农民的需要外,还必须满足农业部门内部畜牧饲养业者、渔业生产者、林业劳动者对食品和饲料的需要,除农业部门外,能满足城市居民对粮食和各种副食品的需要,满足粮食食品工业对原料的需要;工业部门生产的产品,除能满足工业内部各分部门、各行业对机器设备、原料、材料及电力的需要外,还应满足农业、牧业、渔业、林业对于由工业企业生产的生产资料的需要;工业企业生产的消费品,要能满足城乡居民物质文化生活消费的需要;交通运输业的运转能力,要能满足工农业产品运转的需要;生活服务业,要能满足城乡全体居民对这些生活服务要求的需要;等等。由于各部门、各行业所属企业的生产消费和劳动群众的生活消费,密切联系在一起,所以必须把劳动在各部门、各行业所属企业中按比例进行分配。<sup>①</sup>如果某一部门、行业的全部企业,分配到的资金少于比例关系的要求,这个部门和行业的企业发展得就慢;如果某一部门和行业的全部企业分配到的资金多于比例关系的要求,它们的发展就快,其生产的一些产品就销售不出去,会造成浪费。在我国现时国民经济的比例关系中,就有些分部门和行业发展得过快,有些则发展得过慢,如有的生产家用电器行业由于发展得过快,产品就难以销售出去;而有一些行业,如电力、燃料、特别是交通运输业,发展得比较慢,就满足不了其他分部门和行业对运输能力和对这些产品的需要,应向这些行业所属企业分配更多数量的资金。农业也是一个相当薄弱的部门,其中的畜牧业、渔业及林业就更为落后,也必须增加更多的包括科技在内的物化劳动和活劳动的投入。对于发展滞后的部门和行业所属企业,既要充分发挥

---

<sup>①</sup> 文中有些地方把劳动和资金通用。



它们生产的潜力,又必须适当地增加资金的投入,以加快它们的发展速度。调整国民经济的比例关系,应逐步放开物价,形成我国的生产价格,以促进物化劳动和活劳动的合理流动。

### 3. 对于社会存量资金的调整

存量资金,即现时已被用于生产的固定资金和流动资金。通过调整存量资金,以调整各部门和各行业的企业所支配和使用的物化劳动和活劳动。调整存量资金,把发展过快的部门、行业的一些企业支配和使用的资金,调整到发展滞后的部门和行业需要这些资金的企业中去,如把其中有些因亏损而关闭的企业的厂房和机器设备,调整到需要这些固定资金进行扩大再生产的企业里去;把这些企业的流动资金,转移给发展滞后的部门和行业的企业。调整存量资金,社会全部资金的数量虽然没有增加,但是在国民经济各部门和各行业分配的劳动比例却发生了变化,发展过快的部门和行业所属企业支配及使用的资金减少了,它们的发展速度会慢一些;原来发展滞后的部门和行业所属企业支配及使用的资金增加了,它们的发展速度就会相应地加快。

### 4. 调整增量资金

增量资金,就是用于扩大再生产的新增的积累资金。通过增量资金的调整,以调整各部门和各行业的企业所支配和使用的物化劳动和活劳动。这部分货币资金,是由国家的税收机关,从各企业和个人按规定征收的税金,经财政拨款给银行,又由银行将这部分资金加上各种储蓄存款,以贷款的方式把货币资金贷给企业。增量资金,应该主要投向需要大量资金才能发展的部门、行业的企业,因为要加快发展滞后的部门和行业的企业,只调整存量资金是不够的,存量资金的调整要受到数量限制。发展高、精、尖新技术产业,发展电力工业,兴建各种大型电站,发展交通运输业,无论是修



建铁路、公路和发展航空运输业,都需要大量的资金。随着城乡居民生活水平的提高,农、林、牧、副、渔业不仅在数量上,特别是在产品的品种和质量上,也必须有更快的发展。改善农业生产条件,治理大江大河,兴修大型的水利工程,如兴建三峡工程、大面积地改良土壤,都需要大量的资金投入;远洋捕鱼、兴建防护林,也需要大量的资金。所以要把发展滞后的部门和行业的企业发展起来,必须大力调整增量资金,把增量资金更多地投入到国民经济滞后的环节中去。

### **5. 调整资金时要研究各种比例长期发展的趋势**

在我国国民经济各部门、各行业中,有时某一部门和行业发展得快些,有时另一部门和行业发展得快些。因此,在调整资金的分配比例时,既要研究现实的比例关系,把一定量的资金分配到发展滞后的部门和行业的企业中去,同时又要研究原来发展较快的部门和行业的企业会出现的情况。如果把资金过量地分配到现时发展滞后的部门和行业的企业,现时发展较快的部门和行业的企业,完全分配不到应有数量的资金,它们在一定时期内无法较大规模地进行技术更新,将来也可能变为发展较慢的部门和行业。过去有个时期,农业中粮食生产发展较快,出现农民卖粮难,有人认为粮食太多了,对粮食生产的投入减少了,随后又出现粮食生产不足的问题。现在交通运输业的运输能力,十分不足,应投入大量的资金,但又必须相应地发展工农业生产,才能为发展交通运输业创造出物质条件。在调整各部门和各行业之间资金分配时,必须研究它们长期发展趋势,才不致于发生每隔一段时间就作一次大调整的现象。

### **6. 调整资金应采用计划和市场相结合的办法**

市场调节是某种商品按市场上价格的涨落,使资金在不同部



门和不同行业的企业中流进或流出。如在农业部门中,果品、畜产品、渔产品的价格高,一部分资金、农民的一部分生产资料和劳动力就流动到这些部门中去了。在工业内部原来的家电产品价格高,一部分资金被用来创办生产家电产品的企业;纺织企业原来的盈利多,一些资金就流入纺织行业的企业。这种市场调节,不是按国家经济计划机关制定的计划调整的,而是一种自发的调节。在对国民经济的各部门和行业进行大量的资金调整时,如果只由市场调节,不仅速度慢,而且还会发生偏差,因此,还需要有计划地进行调节。国家的经济计划机关,制定出计划,按计划分配资金,如前面所讲的大量投入发展农业、交通运输业的资金,都必须采取计划调节。计划调节既能从现时生产价格的涨落出发,又能研究长期发展的比例关系。所以,计划调节和市场调节相结合,才能把比例关系调节好。

## 7. 按比例地分配劳动才能使国民经济有持续的高速度

国民经济要有持续的高速度,各部门和各行业之间占有的劳动(包括科学技术在内的物化劳动和活劳动)必须合比例,如果不合比例,就不可能有持续的高速度。前几年缺乏电力,许多工厂开工不足,不少工厂在一周内开四停三或开三停四。有些工厂缺乏原料、材料,而停工待料。各部门和各行业的企业所支配和使用的劳动不合比例,是不可能真正的高速度的。国民经济各部门和各行业合比例了,它们生产的商品能够相互满足需要,既能满足生产消费对生产资料的需要,又能满足劳动者物质文化生活对消费资料的需要。其表现为各部门、各行业的企业生产的商品,能及时销售出去,能定时收回货款,能及时发给职工应得的工资,劳动者用劳动所得的货币收入能购买到满足自己物质文化生活需要的消费品,各类企业能及时买到进行扩大再生产所需要的生产资料,并把一部分净产值用于增加积累,企业能够很快速地进行扩大再生产,所



有部门和行业所属企业都能加快进行扩大再生产。这样,国民经济发展的速度就必然会加快。

在我国的社会主义的商品经济中,生产价格起着一定的调节作用,我们应该运用生产价格的理论来调整国民经济的各种比例关系,使整个国民经济在不断提高经济效益的基础上加快发展的速度。

## 四、运用《资本论》中关于价值、价格和生产价格的理论指导我国的价格改革<sup>①</sup>

我国的经济体制改革,已经把价格改革提到重要地位上来。进行价格改革,需要有什么样的经济条件?进行价格改革的理论依据是什么?怎样才能形成合理的价格体系?我认为能够将《资本论》中的价格理论作为指导,来研究和解决这些问题。

### (一)运用《资本论》中关于商品流通和货币流通的理论来指导我国制止通货膨胀的发生

价格总水平的基本稳定,即全部商品的价格,在一定时期内,基本稳定在一定的水平上,就不会有通货膨胀问题。只有价格总水平的基本稳定,才能进行价格改革。什么是全部商品价格基本的稳定?马克思在《资本论》中已有所阐明。

---

<sup>①</sup> 原载:《〈资本论〉与现代经济问题——全国第四次〈资本论〉学术讨论会论文集》,上海人民出版社。



## 1. 全部商品按价值流通

商品首先是一种使用价值。“商品首先是一个外界的对象，一个靠自己的属性来满足人的某种需要的物。”<sup>①</sup> 商品的使用价值，不是商品生产者本人的使用价值，而是用以满足他人某种需要的物。既然是社会的使用价值，而商品生产者又有其自己的经济利益，他不会无代价地把自己生产的商品送给需要这种使用价值的消费者，那就必须进行交换。所以，“使用价值同时又是交换价值的物质承担者。”<sup>②</sup> 一种商品和其他商品相交换，是按它们之间各自的一定量的比例进行的。“交换价值首先表现为一种使用价值同另一种使用价值相交换的量的关系或比例。”<sup>③</sup> 在商品生产发展起来之后，商品交换错综复杂，商品与商品之间的交换必须经过货币。商品经过货币进行的交换，就是商品流通，它像水一样是连续进行的。

商品是按它们的价值比例流通的。作为流通媒介的货币，是各种商品价值量的体现。全部商品都以它们的价值按比例流通，结果是流通中的全部商品量等于全部商品中所包含的价值量。在全部流通中的商品量等于流通中价值量的条件下，由货币表示的全部商品价格就会是稳定的。

我国社会主义的商品流通，其性质固然不同于马克思在《资本论》中所讲的简单商品经济和资本主义商品经济中的商品流通。但是，社会主义商品同样要经过流通，才能进入消费，这种形式是完全相同的。马克思在《资本论》中所讲的货币是指贵金属货币。我国的货币是纸币。在社会主义商品流通中，流通中的全部商品量，

---

① 《马克思恩格斯全集》第23卷，第47页。

② 《马克思恩格斯全集》第23卷，第48页。

③ 《马克思恩格斯全集》第23卷，第49页。





只要等于它全部的价值量,纸币又是真实地体现了各种商品的价值,全部物价总水平也能基本稳定,从而也就不会发生通货膨胀问题。

## 2. 商品流通中全部商品的价格等于全部商品的价值

商品流通用货币作工具,商品价值量表现为货币量。“商品在金上的价值表现—— $x$ 量商品 $A=y$ 量货币商品——是商品的货币形式或它的价格。”<sup>①</sup>不同的商品能相互依据一定的比例进行交换,它们之间必然有一种共同的东西,这种共同的东西,就是商品的价值。既然商品的价格是商品价值的货币形式,那么在商品价值量和货币(金)价值量既定的条件下,一种商品所包含的价值量大,商品的价格就高;一种商品所包含的价值量少,商品的价格就低。但是,生产商品所需时间随着劳动生产力的每一变动而变动。商品的价值,随着劳动生产力的高低不同而不同。按生产发展的一般理论和实际状况来说,劳动生产力是不断提高的,一定单位商品内所包括的价值也应随着劳动生产力的提高而相应地减少,从而商品的价格也应随之而相应地下降。在商品价值和货币(金属货币)价值两者之间,其中一定量单位的某一种价值量发生变动时,商品价格也会随之变动。劳动生产力的提高,在不同的生产部门,不会是完全一致的,有的生产部门劳动生产力提高得快些,有的生产部门劳动生产力提高得慢些。生产一般商品的劳动生产力和生产作为货币材料的贵金属的劳动生产力,在提高的快慢程度上,也不会是一致的。由于一般商品价值和货币价值都随着劳动生产力的发展而有所变化,所以,一般的商品价格也要发生变化。“商品价格,只有在货币价值不变、商品价值提高时,或在商品价值不变、货币价值降低时,才会普遍提高;反之,商品价格,只有在货币价值不变、

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第23卷,第113页。



商品价值降低时,或在商品价值不变、货币价值提高时,才会普遍降低。”<sup>①</sup> 在这里讲的商品价格的普遍提高或普遍降低,是由商品价值和货币价值变动引起的,归根到底,则是由劳动生产力提高的不同程度引起的。结果在流通中,全部商品价值和价格还是相等的。

某些商品供求关系的变化也会引起它们价格的变化。但从较长时间来看,价格和价值也还是一致的。

在我国的商品流通中,如果商品也按它们的价值进行买卖,一定量的货币,体现着某种商品所包含的一定的价值量,例如××元的货币能买××数量的钢;×件上衣能卖××元,等等。在一定量的货币表现为流通中的某种一定量商品的价值时,在流通中每部分的商品价值量表现为每一部分的货币量时,流通中全部商品的价值,就是全部商品的价格。流通中的全部货币量,就是全部商品价值量的体现。在流通中全部商品的价值和全部商品的价格为一致的条件,全部商品价格的总水平会是稳定的。在一般商品因劳动生产力的变化而发生价格的变动时,由于其变化的结果,仍然是全部商品的价值和全部商品的价格相等,因而全部商品价格总的水平仍然会是稳定的。在只是由于供求关系的变动暂时引起价格变化,而不是由于流通中货币量的大量增加而引起价格变化的情况下,从一个较长时期来看,价格和价值还会是相等的,商品价格的总水平同样会是稳定的。

在我国商品流通中,作为商品交换工具的货币是纸币,流通中纸币的数量也应该只等于它所体现的流通中的商品价值量。按照马克思关于货币的学说,一种价值符号可以代替货币流通,纸币就是一定量价值的符号。纸币本身没有价值,只是流通的媒介物,只要流通中的纸币量等于全部商品的价值量,商品价格的总水平就

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第23卷,第117页。



能够稳定,也不会发生通货膨胀现象。

### 3. 商品流通中所需要的货币量

商品的买和卖,既然要以货币作媒介,就要有货币和被买卖的商品不断的换位,如某种商品的购买者,把他持有的一定量货币,付给这种商品的出卖者,商品出卖者得到了货币,买者得到了商品,这是商品和货币的一次换位。在流通中,商品和货币的换位是不断进行下去的。“商品流通直接赋予货币的运动形式,就是货币不断地离开起点,就是货币从一个商品所有者手里转到另一个商品所有者手里,或者说,就是货币流通。”“货币流通表示同一过程的不断的、单调的重复。”<sup>①</sup>货币流通和商品流通不同,某一商品的购买者,支出货币购买了某种商品之后,这种商品就退出流通领域,被它的购买者用于消费。而在货币被某种商品购买者付给出卖者之后,这个商品出卖者又要用货币去购买他所需要的商品,所以,货币仍然被留在流通领域继续流通。在一定时期内,有许多种商品同时进行买卖,也有些商品依次进行买卖。不论是许多种商品同时进行买卖,还是许多种商品依次进行买卖,商品的价值量和货币量必须相等。但是,许多种商品是同时买卖还是依次买卖,流通中所需要的货币量却不相同。在有许多种商品同时买卖时,所需要的货币总量,在价格与价值相一致时,应与被买卖的商品价格总额相同。在许多种商品依次买卖时,流通中所需要的货币量就少。在商品价格总额为一定量的条件下,货币流通速度的快慢决定着流通中的货币量的多少。货币流通速度是以货币在一定时间内流通的次数来衡量的。在流通中,究竟需要有多少数量的货币?马克思说:“就一定时间的流通过程来说是:

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第23卷,第134页。



$$\frac{\text{商品价格总额}}{\text{同名货币的流通次数}} = \text{执行流通手段职能的货币量}$$

这个规律是普遍适用的。”<sup>①</sup>这种商品流通和货币流通的相互关系,对我国社会主义商品流通中所需要的货币来说,也是适用的。

我国在流通中的货币量与商品流通的需要量相等时,物价会保持稳定。在流通中的货币量为一定的条件下,某种商品的出卖者,要提高他出卖的商品的价格,购买者就不会有多的货币去支付已被提高了的某种商品的价格,出卖者就不可能把他的商品卖掉。假定一个某种商品的出卖者遇到一个好的出卖商品的机会,购买这种商品的人持有较多的货币,他能够以提高了的价格购买这种商品,这个商品出卖者即把他的商品卖掉了。但是,从全部商品出卖者来说,他们仍然不可能把他们的商品都提高价格去出售,因为全部商品购买者没有更多的货币量去按提高了的价格付给出卖者。在商品经济条件下,商品生产者相互之间,他们时而作为商品出卖者,时而又作为商品购买者。当某个商品生产者出售商品时,提高了价格,便获得了较多的货币。但是,当这个商品生产者购买他所需要的生产资料和生活消费品时,又会失掉他所多得的货币。所以,从全部商品价格来说,并没有提高。马克思在《资本论》中所讲的货币,是贵金属的货币,而它所阐明的货币流通规律,即使在流通中的货币是纸币的情况下,也是适用的。如果流通中的纸币量和商品流通的需要量相等时,全部商品的价格也会是稳定的。只有纸币发行量过多,才会发生通货膨胀,使物价全面上涨。

我认为,我们能够运用《资本论》中关于商品流通和货币流通的理论,来指导我国社会主义社会的商品流通和货币流通。按照《资本论》关于商品流通和货币流通的理论去做,会给我国社会主义社会的商品经济运行创造出有利的条件,社会主义商品经济会

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第23卷,第139页。



有秩序地发展,绝不会出现通货膨胀现象。

物价总水平的稳定,有利于进行价格体系的改革。我国和其他有些社会主义国家的实践已经证明,在通货膨胀条件下,很难进行价格改革。提高某一种或几种商品的价格,会引起全部商品价格的普遍上涨和轮番上涨,结果使价格改革不可能进行下去。只有在物价总水平基本稳定的条件下,才可能顺利进行价格改革。

## (二)运用《资本论》中关于成本价格、利润和利润率 的理论来指导我国企业降低成本、 增加盈利和提高利润率

进行价格改革,要求企业降低成本,增加盈利,提高利润率。只有这样,才能为进行价格改革创造出一个有利的经济条件。

### 1. 运用《资本论》中关于成本价格和利润的理论,指导我国社会主义企业降低成本和增加盈利

马克思在《资本论》中指出,资本家进行生产,要耗费生产资料和消耗支付给雇佣工人的工资。资本家在生产商品时消耗的费用,不是商品的全部价值,而只构成商品价值的一部分,即  $C+V$  部分。“商品价值的这个部分,即补偿所消耗的生产资料价格和所使用的劳动力价格的部分,只是补偿商品使资本家自身耗费的东西,所以对资本家来说,这就是商品的成本价格。”<sup>①</sup>成本价格,在资本家的商品生产中,所以会有实际的意义,是因为这个价值部分,在出售商品之后,要再被用于购买生产资料和劳动力。如果不能从商品出售中使消耗的成本价格得到补偿,简单再生产就不能进行下去。“商品使资本家耗费的东西和商品的生产本身所耗费的东西,

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第25卷,第30页。



无疑是两个完全不同的量。商品价值中由剩余价值构成的部分，不需要资本家耗费什么东西，因为它耗费的只是工人的无酬劳动。”<sup>①</sup>商品的成本价格是 $C+V$ ，而商品的价值是 $C+V+M$ 。在商品生产中，资本家用于购买生产资料和劳动力的耗费，从他们来看，只是用于购买了不同的生产要素。在这里，剩余价值好像是资本家使用的全部资本的产物。“剩余价值，作为全部预付资本的这样一种观念上的产物，取得了利润这个转化形式。”<sup>②</sup>商品的价值也就等于成本价格加利润了。在实际经济活动中，资本家总是用他们所使用的全部分本去计算他们所得到的利润。

我国社会主义企业，在进行生产时，要先支出货币资金，购买生产某种商品所需的生产资料和付给一定量工人的劳动报酬。所谓一定数量的工人，是指按定额定编的各种管理工作和各种劳动岗位所需要的职工。生产资料和劳动者的数量，二者之间还必须合乎一定的比例关系。生产资料要足够劳动者在生产中使用。如果生产资料多了，在一定的生产时间内，就会有一部分生产资料闲置起来，造成一部分生产资料积压；如果生产资料不够劳动者在生产中使用，在一定时间内，就会有一部分劳动者无法进行劳动，造成一部分劳动力的浪费。二者之间合理的比例关系，就是所有的劳动者都能有足够的生产资料供他们在生产中使用，同时又没有生产资料被积压的现象。我们仍用 $C$ 代表企业购买生产资料所花费的货币资金，用 $V$ 代表企业付给劳动者劳动报酬的货币基金。企业在生产商品时，所消耗的成本，就是 $C+V$ 。由于 $C$ 和 $V$ 都是由货币表现的，所以， $C+V$ 也就是商品的成本价格。社会主义企业应对生产商品的成本价格，进行认真的核算，采取各种方法降低成本价格。劳动者在生产过程中生产出的产品，不仅要生产出与企业付给

---

① 《马克思恩格斯全集》第25卷，第30页。

② 《马克思恩格斯全集》第25卷，第44页。



他们的劳动报酬相等的价值,还要为社会进行一定时间的劳动,生产出一部分为社会需要的产品。这部分产品所包含的价值,是净产值。在一定的劳动时间内,劳动者的劳动如能得到充分利用,在劳动报酬按比例增加时,也会为社会生产出更多的净产值。我国有个别经济理论工作者,把社会主义企业的劳动者为社会生产的价值,也叫做剩余价值,我不同意这种看法。剩余价值是资本主义所特有的范畴,它是表示雇佣工人在剩余劳动时间内生产的价值,这部分价值被资本家所占有,它是表示资本家和雇佣工人之间剥削和被剥削关系的范畴。社会主义企业的劳动者所创造的净产值,为社会和企业所占有,社会和企业把这些净产值用于扩大再生产,兴办教育、科学和文化事业,兴办劳动者的集体福利事业,以满足社会各种需要。所以,不应把劳动者为社会创造的价值也叫做剩余价值。企业劳动者所生产的净产值,和它在生产过程中使用的全部资金相比较,就是企业所获得的利润。我国各类企业要降低成本价格,不仅是完全可能的,而且潜力还是很大的。只要加强和改进管理制度,把降低成本价格和每个职工的经济利益联系起来,成本价格必然能够降低。降低成本价格,按商品的不变价格计算,就会使企业的利润增加。各类企业利润增加了,进行价格改革,也就有了充裕的资金条件。

## 2. 运用《资本论》中关于利润率理论来计算和提高我国企业的利润率

马克思在阐明资本家企业的利润时已经说明,资本家把总资本预付出时,并不去考虑它的各个组成部分在剩余价值形成上的不同作用。他预付出去的资本各组成部分,不仅要全部获得补偿,还要生产出一个超过预付资本的价值余额。资本家在计算他获得的利润多少时,不是按利润和可变资本的比率,而按利润和预付总资本的比率。剩余价值虽然来自可变资本,但它和全部预付资本



相比时,总是一个超过的余额。超过的这个余额和总资本保持着一定的比率,“这个比率可以用分数  $m/C$  来表示,其中  $C$  表示总资本。这样,我们就得到了一个与剩余价值率  $m/V$  不同的利润率  $m/C = m/(C+V)$ 。”<sup>①</sup>

利润率是剩余价值率的转化形式,在生产发展的一定阶段上,在不同的生产部门,由于资本有机构成不同,预付同量的总资本、可变资本和不变资本所占的比率也会不相同。在工作日和剥削程度都相等时,可变资本在资本总额中所占比率大的生产部门,生产的剩余价值量多,利润量就多,从而利润率也高。可变资本在资本总额中所占的比率小,情况则会相反。

我国社会主义企业也必须计算利润率并努力提高利润率。社会主义企业的利润,是劳动者生产的净产值的货币形式,是他们在生产过程中所生产的产品包含的一部分价值。我们把净产值和企业使用的全部资金相比,仍用  $C$  代表生产资料的价值,用  $V$  代表付给工人的劳动报酬,用  $M$  代表净产值,预付资金和净产值的比例,即  $M/(C+V)$ 。企业以其所预付的全部资金和净产值相比较形成的比例关系,即企业的资金利润率,企业提高了利润量,也就提高了利润率。提高利润率的途径和提高利润的途径相同,即节约物化劳动和活劳动,提高劳动生产率,降低生产成本。为此,国家有关经济机关必须严格监督企业按照国家颁布的成本法,计算企业的成本,绝不允许把不应列入成本的费用列入成本。现在有不少企业乱摊成本价格,提高成本,逃避税收,牟取非法利润,必须加以制止。对于违反成本法的企业,除没收其非法收入外,还应加以惩罚。采取有效措施,克服一些企业中对生产资料的浪费现象,对生产资料建立起严密的管理制度,把长期闲置的生产设备充分利用起来,节约使用原料、材料和燃料,充分发挥劳动者的积极性,就能够大

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第 25 卷,第 51 页。





大提高劳动生产率。这样，可以大大降低生产成本，增加利润量，提高利润率。如果一些企业做不到这些，它们生产的商品的成本就高，利润量就少，利润率也就低。利润率是企业经济效益的体现，利润率高，企业的经济效益就高；利润率低，企业的经济效益就低。利润率的高或低，是企业经济效益的综合反映。但是，我国在不同生产部门中，企业的资金有机构成各不相同，不同生产部门的企业，投入相同数量的资金，所得的利润量也就不同，从而利润率也不相同。我们能够利用资金利润率，对不同企业所获得的利润量进行比较，不仅在同一生产部门中，预付资金相同的企业所得的利润量能够相互比较，而且不同生产部门预付同量资金的企业，所得到的利润量也可以相互比较。社会主义企业能够运用资金利润率的原理，计算生产资料的消耗是否合理，计算付给劳动者的消费基金是否和他们在生产过程中提供的劳动量相符合；运用资金利润率的原理，比较一个企业所获得的利润量，与同一部门中预付相同数量资金的绝大多数企业所得的利润量是否相同，等等。如果一个企业与同一个生产部门中绝大多数预付资金相同的企业获得的利润率基本相同，这个企业的利润率应该也是比较合理的。如果一个企业的利润率太低，应寻找其原因，加以改进，提高其利润率。不同的生产部门可计算其不同利润率的差距，研究这种差距是否合理。

在我国进行价格改革过程中，要提高一部分商品的价格。如在工业内部，提高原材料工业产品和燃料工业产品等的产品价格。在全部企业都能降低成本价格、增加盈利和提高利润率的条件下，原来亏损的企业，能够减少亏损额，或扭亏为盈；原来盈利少和利润率低的企业，能够增加盈利额和提高利润率；原来盈利额大和利润率高的企业，能更多地增加盈利和更多地提高利润率。在这种情况下进行价格改革，原来由于价格低而亏损的行业，提价的幅度可以高一些；原来盈利多和利润率高的加工工业企业，即使在原材料和燃料等提高价格之后，也能够通过各种办法降低成本，以抵消因原



材料和燃料提价而影响其成本价格的上升。这些利润率高的行业，经过商品交换，即使有少部分利润转归原来因价格低而亏损的行业，对原来利润率高的行业的再生产也不会发生什么影响。因此，我认为运用《资本论》中关于成本价格、利润和利润率的理论，指导我国企业增加盈利和提高利润率，也就能为进行价格改革创造出良好的经济条件。

### (三)运用《资本论》中关于生产价格的理论来指导我国的价格改革

#### 1. 生产价格的形成

不同生产部门有不同的利润率。资本家的生产，不是为了生产使用价值，而是为了生产利润。任何一个资本家，在他与另外一些资本家使用同量的预付资本投入生产时，都不愿比别的资本家少获得利润。为此，一些资本家就把他们的资本从盈利少的部门抽走，投入到盈利多的生产部门。商品的价格，除了是它的价值的货币形式外，还受供求规律的支配。结果是，各部门的资本家投入不同部门的相同数量的资本，能得到相同的利润量。他得到的利润量和他使用的全部资本相比的利润率，各生产部门也是相同的。由于竞争，使资本有机构成不同的生产部门的全部可变资本生产的剩余价值，表现为整个资本的利润，在不同生产部门，按每个资本家投入使用的资本量的多少，进行了平均分配，于是形成了平均利润率。平均利润率形成后，商品就按它们的生产成本加平均利润率出售。商品的价值转化为它的生产价格。“如果商品都按照它们的价值出售，那就像已经说过的那样，不同生产部门由于投入其中的资本量的有机构成不同，会产生极不相同的利润率。但是资本会从利润率较低的部门抽走，投入利润率较高的其他部门，通过这种不断



的流出和流入,通过资本在不同部门之间根据利润率的升降进行的分配,供求之间会形成这样一种比例,以致不同的生产部门都有相同的平均利润,因而价值也就转化为生产价格。”<sup>①</sup>同一生产部门内部资本家之间的竞争,使商品的各种不同的个别价值形成相同的市场价值;不同部门资本家之间的竞争,使不同生产部门之间的利润率平均化,形成了生产价格。生产价格形成后,因供求关系的变化,市场价格就围绕生产价格而上下波动。生产价格是按照利润平均化规律的要求,通过各种商品的一定的比价实现的。

在我国,不同的生产部门,资金的有机构成也不同。按正常的经济条件,资金有机构成不同的生产部门的企业所得到的利润量和利润率也是不同的。在社会主义商品经济条件下,企业作为相对独立的商品生产者,不同部门的企业所得利润量多少和利润率高低不同,对于一个企业不仅关系到它们完成承包基数和上交税利多少的问题,还关系到企业的扩大再生产和职工的福利问题。利润率高的企业,完成承包基数和上交税利之后,留归企业的利润额也多。企业用它的留利,一部分用于技术改造和技术更新,增加流动资金,购买更多的原料和电力,扩大再生产;一部分用于奖励贡献大的职工,增加职工的集体福利事业,等等。这类企业的再生产扩大之后,又能获得更多的利润,这又会进一步提高职工工资和奖励基金及集体福利基金的水平。利润率低的企业,利润额少,完成上交税利后,留归企业的利润额会更少,企业的技术改造,技术更新和进行扩大再生就会遇到困难,更难用留利去增加职工的工资、奖金和增加集体福利事业。因此,不同生产部门的企业,在投入相同数量的资金的情况下,也要求取得平均利润。

我国的社会资金,有一部分能在不同生产部门之间流动,如在兴办某种新企业时,投资者总是要把资金投入获取利润高的生

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第25卷,第218~219页。



产部门。以农业和工业两个主要生产部门来说,工业部门比农业部门的利润率高,投资者则愿意把资金投入工业部门,不愿把资金投入农业部门。在农业内部的分部门中,种植蔬菜、水果和水产养殖及畜禽饲养业等利润率高,粮食种植业利润率低,投资者就不愿把资金投到粮食种植业中去。在我国的农业与工业之间,利润率高低不同,不是由资金有机构成不同造成的,而是由于价格扭曲造成的。在工业部门内部,如生产电视机、电冰箱、洗衣机等高档耐用消费品的行业,生产电子产品和化工产品的行业,利润率高,投资者就愿意把资金投入这些行业所属的企业。一般机械制造业,特别是一个时期以来,农机制造业利润率低,投资者就不愿意把资金投入这个行业中去。

在我国的不同生产部门中,有一部分资金有流动趋势。不同生产部门的资金所以要求流动,是要求取得平均利润。在工业部门内部的有些分部门和行业中,资金是难以自由流动的,如一些基础工业生产分部门;煤炭工业、电力工业、石油工业、铁路、大中型钢铁企业和航空工业企业等,资金就难以在不同生产部门之间互相流动。即使在资金不能自由流动的行业所属的企业,它们也要求取得平均利润率,其主要的表现是,这些行业的企业要求提高它们所生产的产品价格。在社会主义商品经济条件下,平均利润率和生产价格的规律,也要为其开辟发挥作用的场所。

## 2. 我国的价格改革

进行价格改革,是要调整各种产品的价格比例。有些同志说,价格改革是要理顺价格,建立形成价格的新机制。我认为这些说法都不够明确,不能让人们清楚地认识理顺价格的内容是什么?怎样才算理顺了价格?不能让人们清楚地认识形成价格的新机制的内容是什么?怎么去形成?一些模糊的范畴,是无法为广大干部和群众所接受的,也无法用这些模糊的范畴去指导实际工作。我认为应



明确地提出,进行价格改革应以生产价格的理论为基础,按生产价格规律的要求来进行我国的价格改革。调整不同生产部门所属企业产品的价格,是要不同生产部门和分部门及行业所属的企业都能得到平均利润率。各种商品价格的正确比例关系,是在正常经营条件下,每个企业都作为整体资金的一个组成部分,生产出为全社会所需要的一部分商品,按它投入资金的比例,相应分得由全体劳动者所创造的净产值的一部分。各生产部门所属企业,投入资金进行生产,生产出的全部利润,按各部门所属各企业投资的比例进行再分配,以各企业投资的多少分得应取得的一部分,这就是不同生产部门的产品价格的正确比例关系。只要各生产部门产品价格比例关系合理了,价格改革就算是完成了。

价格改革只能在不断提高劳动生产力的基础上逐步进行。我国各种商品不合理的价格比例,有些是由于国家物价管理机关,对不同生产部门的商品规定的价格不合理造成的,有些是由于国家管理物价机关虽然提高了某种商品的价格,但却形成了物价的轮番上涨造成的,如对煤炭、电力和运输业,国家的物价机关对这些产品的价格和运价规定得就比较低。对于各种农产品,虽已几次提高它们的价格,但由于工业为农业提供的生产资料和一般工业产品价格上涨得更快,而且多次上涨,所以农产品价格仍然大大低于工业产品的价格。各种商品不合理的比价和物价的轮番上涨,其根本原因是通货膨胀。不仅总需求超过了总供给,而且各类商品的需求也超过了各类商品的供给。因此,在进行价格改革时,只能在压缩一些暂时不合理的需求、降低通货膨胀和提高劳动生产力的基础上才能逐步实现。只有在提高了劳动生产力之后,整个商品量增加了,才能在提高一些商品的价格时,一些将这些产品作为生产资料的企业生产的商品不提价,从而达到调整价格的目的。如果提高了一些产品的价格之后,将这些产品作为生产资料的企业所生产的商品也提高价格,就会形成物价的轮番上涨,达不到价格改革的



目的。因此,进行价格改革,调整不同种类产品的比价关系,只能逐步地实现。

在进行价格改革时,如提高某些商品的价格,国家有关经济机关必须认真研究这些商品提价之后,对其他企业和消费者可能会产生的影响。如果其他一些企业在原材料、燃料涨价之后,经过努力挖掘企业内部的潜力,能够消化原材料、燃料的提价,就可以按生产价格的要求提高价格;如果加工企业的技术设备和劳动者熟练程度提高后,仍不能全部消化原材料、燃料的提价因素,对这些商品提价的幅度只能小些,或等绝大多数加工企业的劳动生产率有了一定程度的提高之后,再按生产价格规律的要求去提价。对于暂时不能提价的产品,国家有关经济机关,除促使这些企业加强管理外,暂时给予一定的补贴,这样,对进行全面物价的改革可能更有利些。进行价格改革,不应使物价普遍上涨更不能使物价轮番上涨。物价的轮番上涨,必然会造成经济秩序紊乱,也绝达不到价格改革的目的,物价的轮番上涨,不仅会使劳动者的生活受到很大损失,也会使整个经济体制改革和经济建设难以进行下去。

价格合理调整之后,国家的全部税利收入不仅不应降低,反而应该有所提高,因为价格调整合理之后,全体劳动者在一个生产周期内所创造的净产值并没有减少。一些行业所属企业,因原料、材料和燃料的提价,暂时减少了盈利,而生产原料、材料和燃料的企业,由于这类商品提高了价格之后,盈利应有所增加,从而它们也应向国家缴纳较多的税利。同时,由于价格改革,各个企业和广大职工的生产积极性也都会提高起来,全体劳动者所生产的净产值也必然增加,国家的税利收入也应按比例不断增加。如果国家税利收入不能增加或者增加很少,这或是由于劳动生产率低造成的,或是由于劳动报酬的增加量等于劳动生产率的生长量,即价格改革之后劳动者所新创造的净产值基本上分配给了劳动者。这两种情况都会导致国家税利收入不能增加或不能有较多的增加。在调整



价格后,如果国家不能大量增加收入,对这种具体情况,应认真进行深入研究,寻找出根本原因,加以解决。只有如此,价格改革才能达到应有的目的。

全部商品价格放开的条件必须是供给大于需求。要放开全部商品的价格,不仅总供给要大于总需求,每一种类的商品的供给也必须大于对这一种类商品的需求,同时,通货膨胀也应克服。只有在这种条件下,价格才可以放开。放开价格后,商品的价格可以由买卖双方去议定。如果价格低于生产价格,卖者会不出卖其商品;如果价格高于生产价格,买者也会不买。在供给略大于需求的情况下,商品的卖者之间、买者之间和卖者与买者之间就会发生竞争。马克思说:“同一种商品,有许多不同的卖主供应。谁以最便宜的价格出卖同一质量的商品,谁就一定会战胜其他卖主,从而保证自己有最大的销路。于是各个卖主彼此间就进行争夺销路、争夺市场的斗争。他们每一个人都想出卖商品,都想尽量多卖。如果可能,都想由他一个人独卖,而把其余的卖主排挤掉。因此,一个人就要比另一个人卖得便宜些。于是,卖主之间就发生了竞争,这种竞争降低他们所供应的商品的价格。”“但是,买主之间也有竞争,这种竞争反过来提高所供应的商品的价格”。“最后买主和卖主之间也有竞争。前者想买得尽量便宜些,后者却想卖得尽量贵些。买主和卖主之间的这种竞争的结果怎样,要依上述竞争双方的对比关系怎样来决定”<sup>①</sup> 马克思在这里说明的是在资本主义社会中,供求关系对商品市场价格所起的带有决定性的作用。但是,在社会主义商品经济条件下,只要是供给大于需求,也会出现这种情况的竞争。在物价总水平基本上是比较稳定的条件下,在总供给略大于总需求和各类商品供给也略大于需求的情况下,商品的价格由买卖双方和卖者与卖者及买者与买者之间的竞争去确定,从而就会有

---

<sup>①</sup> 《马克思恩格斯全集》第1卷,第356~357页。



利于形成新的价格体系。我国正在进行经济体制改革和实现社会主义的四个现代化,稍不注意,就会发生需求大于供给的局面。因此,国家有关经济机关即要调节供求的矛盾,对需求大于供给的商品在必要时也应采取有效措施,对价格进行必要的管理。

如果认为进行价格改革之后,各种商品的比价就不会再有什么变动了,那是不对的。由于劳动生产力和供求关系的变化,各种商品的价格也会不断地有所变化;但价格总水平应基本上是稳定的,即使在一定时期内物价有所上涨或下降,而上涨或下降的幅度也应是很小的。这应该是价格变动的总趋势。





## 第三部分

# 关于经济体制改革的几个问题

### 一、解放和发展社会主义社会的 生产力必须加快改革开放<sup>①</sup>

我国经济经过三年的治理整顿之后，治理整顿的任务已基本完成，社会总供给和总需求已大体实现平衡，通货膨胀已基本得到控制，社会商品零售总额回升较快，国民经济已步入良性循环阶段，同时，国际环境也对我有利。在这种情况下，邓小平同志又一次提出了加快改革步伐，扩大对外开放，以加快发展我国社会主义社会的生产力。

#### 1. 生产力发展得更高些、更快些才能显示出社会主义制度的 优越性

邓小平同志说：“社会主义的优越性就是体现在它的生产力要比资本主义发展得更高一些、更快一些。如果说我们建国以后有缺点，那就是对发展生产力方面有某种忽略。”<sup>②</sup> 如果社会主义的生产力发展得慢，社会主义制度的优越性就不可能显示出来。因为，

---

<sup>①</sup> 原载：《社会科学战线》，1992年，第4期。

<sup>②</sup> 《十二大以来重要文献选编》（中），人民出版社，第514页。



广大人民群众是从他们得到的切身物质利益中,去体验社会主义的优越性的。所以,社会主义的一个重要任务就是要发展生产力,使生产力发展得比资本主义更快一些,发展得更高一些,使国民经济得到较快的发展,使社会的物质财富能有较快的增加,使社会主义国家的综合国力能够不断增强,使人民的物质文化生活水平得到不断提高,广大群众才能对社会主义树立起坚强的信心,社会主义对广大群众才能有凝聚力,人们才会为发展社会主义而努力工作和劳动,从而才能使社会主义制度的优越性充分显示出来。要加快发展社会主义社会的生产力,必须尽量采用新技术,必须在合理的产业结构的基础上,必须在提高经济效益的基础上,才能达到目的。

## 2. 解放社会主义社会的生产力要加快改革步伐

在社会主义生产方式中,生产力是最活跃的因素。随着生产力的发展,生产关系会出现一些不适应生产力发展的方面和环节,必须对之进行改革,这就是我们现时通常所说的对经济管理体制进行改革。

我国的经济体制改革,是80年代初从农村开始的。农村当时实行的是人民公社制,在人民公社内,由于农民不能发挥生产的自主性,不能主动进行生产和经营,多劳不能多得,阻碍了农村生产力的发展。废除人民公社制,实行家庭联产承包责任制,农民有了生产自主权,农民的收入上缴了国家的农业税,上缴了集体的提留之后,完全归自己所得。在稳定家庭联产承包责任制的基础上,又发展和完善双层经营体制,发展社会化的服务体系,在农业生产中,广泛应用科学技术,使农业生产力得到了持续的发展。乡镇企业的发展,对促进农业生产力的发展,也起着极为重要的作用。农业生产力的发展,使农产品的产量得到相当快的增加。城市的改革是继农村改革后开始的。1984年10月召开的三中全会通过了《中



共中央关于经济体制改革的决定》，标志着以搞好国有大中型企业为核心，城市经济体制改革的全开始。现时束缚国有大中型企业生产力发展有两个方面的因素：一种是企业内部的管理机制；另一种就是企业的外部条件。对于企业内部的管理机制，邓小平同志说，“责任到人就要权力到人。……要严格考核，赏罚分明。……要根据工作成绩的大小、好坏，有赏有罚，有升有降。而且，这种赏罚、升降必须同物质利益联系起来。”<sup>①</sup>我国在一个相当长的时期内，企业的干部能上不能下，职工能进不能出；干多干少一个样，干好干坏一个样；多劳不多得，少劳不少得，挫伤了干部、职工的劳动积极性，这种管理机制必须改变，要转换和完善企业内部的生产经营机制，要把会管理、懂技术能胜任的人选拔到企业各级领导岗位上，不胜任的干部撤换下去，在劳动中实行优化组合，把劳动熟练程度高又能勤奋劳动的劳动者，组合在适合于他们的各种劳动岗位上。企业要制定先进的物化劳动消耗定额，制定出每个劳动者在每个劳动日生产出的在制品和产成品的质量和数量定额，认真实行按劳分配原则，以调动广大职工的劳动积极性，降低物化劳动和活劳动的消耗，提高企业经济效益，增加企业的盈利。在改革企业外部的条件方面，现在我国的经济管理体制，权力过于集中，应该有计划地大胆下放，否则不利于充分发挥国家、地方、企业和劳动者个人四个方面的积极性，也不利于实现现代化的经营管理和提高劳动生产率。当前最迫切的是扩大厂矿企业和生产队的自主权，使每一个工厂和生产队能够千方百计地发挥主动创造精神。<sup>②</sup>现时国家经济管理机关，应按照《企业法》，把企业应有的权力交给企业，不要对企业进行不应有的干预，让企业真正得到作为相对独立的社会主义商品生产者应有的经营自主权。同时，改革计划管理体制

---

① 《三中全会以来重要文献选编》(上)，人民出版社，第31页。

② 《三中全会以来重要文献选编》(上)，人民出版社，第25页。



制,逐步缩小指令性计划的范围,扩大指导性计划和市场调节的部分,推广国家和企业及企业与企业之间相互签订产供销的经济合同,使企业生产所需的生产资料能够按质按量从市场上购买到,生产的商品能完全销售出去。在总供给和总需求大体平衡的基础上,逐步改革价格体系,使所有企业都能够得到应得的平均利润,逐步减少政策性亏损企业的数量。改进税收办法,按各个企业应得的平均利润征收税金,使盈利多的企业能够多留,用降低盈利少的企业职工的工资,以弥补该企业用于资金增殖的部分,使所有企业都能够进行自我积累和自我发展。逐步取消经营性亏损企业的财政补贴,促使企业盈利。只有既转换和完善国有大中型企业内部的经营体制,又改善国有大中型企业的外部条件,国有大中型企业才会真正具有活力。生产关系和上层建筑的改革,不会是一帆风顺的,它涉及的面很广,涉及一大批人的切身利益,一定会出现各种各样的复杂情况和问题,一定会遇到重重障碍。<sup>①</sup> 国家应采取有力措施,加以调节,为加快改革创造有利条件。

### 3. 发展社会主义社会的生产力需要扩大对外开放

邓小平说同志:“自己不懂就要向懂行的人学习,向外国的先进管理方法学习”,<sup>②</sup> 又说:“关起门来搞建设是不行的,发展不起来”。<sup>③</sup> 对外开放,可以扩大国际市场,及时得到世界市场的经济技术信息,有利于促进我国生产的发展,也会促进我国提高产品质量,增产适合国际市场需要的产品的种类;引进外国的先进技术,能够节约我国对新技术研究的费用,能较快地提高我国的技术水平,较快地缩短我国与经济技术发达国家的差距;引进外国先进的

---

① 《三中全会以来重要文献选编》(上),人民出版社,第32页。

② 《三中全会以来重要文献选编》(上),人民出版社,第29页。

③ 《十二大以来重要文献选编》(上),人民出版社,第514页。



管理方法,能够较快地提高我国企业的生产经营管理的水平,加速我国企业生产的发展;吸收外国的资金,能够弥补我国建设资金的不足。因此,邓小平说:“吸收外国资金、技术,甚至欢迎外国企业到中国办工厂。这些都是对社会主义经济的补充。……合资经营,外国资本占一半,另一半是我们社会主义公有的,至少发展了一半社会主义经济。……国家还可以从企业中得到税收。……我们还欢迎外国独资经营,我们从中得到税收,学到技术和管理经验,这对社会主义经济没有什么损害。”<sup>①</sup>但是,国家有关的经济管理机关,对于引进先进技术应很好地进行宏观调控,不使重复引进。对于引进外资和创办“三资”企业,应制定出政策法规,既使外商能得到合理的利润,又不至于损害我国的社会主义所有制。“开放政策会给我们带来一些风险,一些资本主义的腐朽东西会被带进来。”<sup>②</sup>所以,在抓物质文明建设的同时要抓精神文明建设。李鹏同志在七届人大五次会议上说:“判断改革开放得失成败的标准,主要是看是否有利于发展社会主义社会的生产力,是否有利于增强社会主义国家的综合国力,是否有利于提高人民的生活水平。”

#### 4. 改革开放要坚持四项基本原则

邓小平同志在党的理论务虚会上发表了《坚持四项基本原则》的讲话,提出了“必须坚持社会主义道路;必须坚持无产阶级专政;必须坚持共产党的领导;必须坚持马列主义、毛泽东思想。”<sup>③</sup>坚持社会主义道路,“要坚持以公有制为主体的经济,……决不能导致贫富两极分化,如果导致两极分化,改革就算失败

---

<sup>①</sup> 《十二大以来重要文献选编》(中),第768页。

<sup>②</sup> 《十二大以来重要文献选编》(中),第789页。

<sup>③</sup> 《邓小平文选》(1975~1982年),第150~151页。



了。”<sup>①</sup> 坚持以公有制为主体的经济，就是在发展非社会主义经济成分时，不能损害公有制经济的主体地位，要使公有制经济，特别是国家所有制经济能够得到适当的较快的发展，不导致两极分化，要在公有制经济内部，认真执行按劳分配原则，正确执行按劳分配，是不会导致两极分化的；对于非社会主义经济成分的企业，国家应颁布各种法令和规章，引导他们进行合法经营，对他们的收入，要采用税收杠杆进行调节，把他们不合理过高收入的部分，征收归国家所有。坚持人民民主专政，就是要把政权掌握在人民手里，人民可以利用国家机器来对经济发展过程进行干预，使经济运动不偏离社会主义方向。“讲开放问题，不要忽视国家机器的作用，我们社会主义的国家机器是强有力的，一旦发现偏离社会主义方向的情况，国家机器就会出面干预，纠正过来。”<sup>②</sup> 坚持党的领导，党会指明我国经济运动中出现的新问题，揭示出经济运动的规律，使人们按照客观经济规律的要求去办事。坚持四项基本原则，是坚持改革开放沿着社会主义方向发展的根本保证。

### 5. 党的“一个中心，两个基本点”的基本路线要长期坚持下去

要完成社会主义的任务，必须大力发展社会主义经济，要从社会主义再向前发展，直到共产主义的高级阶段。我们讲共产主义，共产主义的含义是什么，就是各尽所能，按需分配，这就要求社会生产力高度发展、社会物质财富极大丰富。只有使社会主义的生产力达到高度的发展之后，才能使社会主义的财富极大地丰富起来。所以，党的“一个中心、两个基本点”的基本路线，要毫不动摇地坚持下去，为我国社会主义经济的发展创造有利条件。

---

<sup>①</sup> 《十二大以来重要文献选编》(中)，人民出版社，第769页。

<sup>②</sup> 《十二大以来重要文献选编》(中)，人民出版社，第769页。



## 二、我国社会主义经济建设和 经济体制改革的理论基础<sup>①</sup>

我国正在进行社会主义经济建设和经济体制改革,进行治理环境和整顿经济秩序,其指导思想的基础应当是马克思列宁主义政治经济学。

### (一)马列主义政治经济学中阐明的一些关于 资本主义经济发展的理论能被我们用 于指导我国的社会主义经济建设

马克思、恩格斯在分析资本主义经济现象发展趋势时所得出的结论,有些可以作为方法论用来指导我国的社会主义经济建设,例如关于商品生产商品交换和价值规律的理论。产品作为商品就能够使用,是一种使用价值,即能够满足人们的某种需要,而商品的使用价值,是其他人即社会的使用价值,所以,它又要能够被交换,即要能够卖出去。商品交换的基础是商品中所凝结的社会必要劳动时间,即商品的价值。衡量商品价值量大小的是货币,商品价值的货币表现,就是商品的价格,受供求关系的影响,商品的市场价格围绕价值(在社会化生产条件下是生产价格)上下波动。这一理论,谁能说它过时了呢?!我认为,现时在我国商品生产和商品交换中出现的许多问题,都和违背马克思关于商品经济的理论有关。现在有一些企业,生产的商品质次价高,甚至有的是假货,有些商

---

<sup>①</sup> 原载:《经济纵横》,1989年,第12期。



品已经卖不出去了,企业还能得到贷款,使它们能够继续进行生产,造成了大量物化劳动和活劳动的浪费。在商品交换中,一些商品的价格长期脱离它们的价值,使一些企业的大量盈利来源于它们生产的商品过高的价格,而另一些企业生产的商品,由于价格低,在出售它们生产的商品之后,又得不到应得的盈利,使企业和职工劳动积极性受到影响。所有这些,都不能说是马克思关于商品经济的理论对我们不适用了,而是我们在商品经济的实际工作中出现了失误。

又例如,马克思所阐明的“资本循环和周转”的理论,也是能够被我们运用来提高企业的经济效益的。马克思在这一理论中,阐明了资本家的企业要进行生产,他们的货币资本必须分为两部分,一部分用来购买生产资料,另一部分用来购买劳动力,二者既需要适合他们所生产的商品的质的需求,同时还要在量上合乎一定的比例。资本家的资本,要经过货币资本、生产资本、商品资本三个阶段和三种形式,再回到货币资本。资本要不断地循环,即周转。资本循环和周转得越快,用同量的资本就能生产出更多的剩余价值,或用较少量的资本,却能生产出和原来相同数量的剩余价值,所以资本家要努力加速其资本的循环和周转。马克思在这一理论中,还阐明了加速货币资本、生产资本、商品资本循环和周转所采取的各种措施。随着商品交换的发展、市场的扩大,必须相应地发展交通运输业。为了加速资本的循环和周转,仓储必须合理,原料只需能够连续进行生产的数量,生产出的商品要迅速销售出去。现在有些发达资本主义国家,都在搞无仓库企业,以便充分利用它们的资本。这一理论,对我国社会主义企业的资金运动,对提高我国企业的管理水平,难道不适用吗?我认为是完全适用的。在我国一些企业的资金运动和管理工作中,出现的一些问题,如产品积压,有些机器设备长期不能利用,任其被自然所腐蚀,有些企业的劳动者和管理人员却大大超过了应有的需要,人浮于事现象很严重,资金循环和





周转缓慢,企业占用的资金与其生产经营规模相比数量过多,企业经济效益低,交通运输业的发展不能适应工农业生产和交换发展的需要,已经在相当长的时期内,运输十分紧张的状况得不到解决,这些情况不都是说明我们对马克思的这一理论没有运用好吗?稍微有点常识的人都会很容易懂得:对于某一理论没有运用好和这种理论没有用,根本是两回事。我国企业必须加速资金的循环和周转,才能提高它们的经济效益。

再例如,马克思所阐明的生产价格理论也是能够被运用来指导我们制订商品价格的。按照生产价格这一理论所阐明的经济发展的趋势,在资本主义条件下,由于资本能够在各部门自由转移,资本家投入同量的资本只能得到相同数量的利润,即成本加平均利润。在国家制订商品价格时,也必须考虑各部门企业在生产商品时,社会平均消耗的成本,按照它们的成本,加工所得的利润,也就是我们有些同志所说的资金利润率,才能调动各类企业和职工的积极性。现在有的部门和行业,如农业中生产粮食的农民,生产积极性不高,弃农务工,弃农经商,原因固然很多,但投入粮食生产的成本,得不到应有的收入,比起务工和经商的收入低,却是一个重要原因。仅此,也可证明生产价格的理论,对我们制订各种重要商品价格时,是能够起着指导作用的。

我国进行社会主义经济建设,所以能够利用马克思所阐明的关于资本主义经济的一些理论,是由于在社会主义社会现阶段,有些经济现象和马克思所处时代的经济现象相同,如上面所说的商品经济,企业资金的循环和周转,在正常生产经营条件下,各类企业投入相同数量的资金,都需求取得等量盈利等等。

社会主义与资本主义既然有些经济现象相同,它们在发展趋势上也会相同。但是,它们所反映的人与人之间的关系不同,即它们的社会性质不同,它们在经济运动中作用的结果也不同。在简单商品经济和资本主义商品经济条件下,价值规律的作用,是促使参



与经济活动的人们两极分化。在社会主义商品经济中，价值规律对于个体的商品经营者，虽然也还有这种作用，但从全部社会主义商品经济来说，它是协调商品生产者之间经济利益关系的。我们能利用价值规律的作用，来降低全社会的物化劳动和活劳动的耗费。对于劳动耗费少的企业，采取有力措施，积极促使其扩大再生产，并把这些先进企业的生产技术和经营方法推广到落后企业中去，使一些落后企业，能在各方面赶上先进企业。对于一些因生产工艺落后和经营管理不善的企业，有计划地组织先进大中型企业去兼并它们，或令其停产和破产，把这些企业的资产有偿转让给有关先进的大中型企业，对停产、破产企业的全体人员实行生活补助，并对他们进行再教育，组织他们学习新技术，待他们学习的技术和政治水平达到新的就业岗位的要求之后，国家有关部门再安排他们重新就业。这样，利用价值规律作用的结果，绝对不会发生人们之间的两极分化，也绝对能够降低全社会的劳动消耗，以利于社会主义商品经济的发展。但是，我们对价值规律的利用是存在着问题的，如对管理和经营不好、发生亏损的企业实行补贴。补贴资金的来源是盈利企业上缴的利税。这种办法，使落后企业拖住先进企业的后腿，完全不符合商品经济规律的要求，是完全错误的做法。

社会主义企业的资金和资本家企业的资本都要循环和周转。资本家企业的资本循环周转得越快，资本家就能占有工人创造的更多的剩余价值，工人被剥削得越重。社会主义企业资金运动得越快，劳动者生产的净产值就愈多，企业的盈利也愈多。企业既能够向国家上缴更多的利税，又能够得到更多的留利。企业上缴给国家的利税增加，国家把增收的利税用于社会扩大再生产，发展教育、科学、文化和公共福利事业；企业增加留利，可以用自留资金进行技术改造，扩大企业的再生产，增加职工的工资、奖金和举办职工学校、夜校和集体福利事业。所有这些，都有利于社会主义经济和文化教育事业的发展。因此，我们能够也应当利用循环和周转的原



理来提高我国企业的经营管理水平。

## （二）马克思、恩格斯对社会主义和 共产主义社会的预想从现在社会主义的 实践看也是科学的

马克思和恩格斯在他们的经济学著作中，对社会主义、共产主义社会的预想主要内容是什么呢？从现在已经成为现实的社会主义国家的实践来看为什么还是科学的呢？

马克思、恩格斯预想的未来社会，其生产资料所有制是公有制。从现在社会主义社会的实践来看，这种预想是正确的。我国现在还处于社会主义社会的初级阶段，虽然还存在着多种所有制，但社会主义公有制占有主要地位，国有经济在整个国民经济中已占着绝对优势的地位，这是我国经济的实际情况，是谁也不能否认的事实。大家都知道，生产资料公有制，是区别社会主义社会与资本主义社会性质不同的根本的经济条件。生产资料有不同的所有制，才能形成不同的社会经济形态。没有生产资料公有制，就没有社会主义社会了。现在有些人公开发表文章鼓吹中国也要倒退回去实行私有制；有的人错误地认为要发展商品经济，商品经济选择所有制，只有私有制才能使商品经济得到发展；有的人鼓吹把国营大企业的资产分股出卖给私人，他们错误地认为实行这种股份制，才能使产权明晰化。所有这些论调，都是要破坏我国的社会主义社会制度，恢复资本主义社会。为了发展社会主义经济，必须坚持生产资料公有制在全部各种所有制中的主体地位。

马克思、恩格斯在他们预想的未来社会中，经济的发展是有计划的。所谓有计划地发展经济，就是按照生产发展的需要，有计划地发展生产资料的生产；按照不断提高城乡居民个人和社会集团的物质文化生活的需要，有计划地发展生活资料的生产。生产资料



的生产和生活资料的生产,二者之间要合乎一定的比例;同时,在生产资料生产内部的生活资料生产内部的生产,也要有计划,也要合乎一定的比例。社会主义经济是有计划发展的,在马克思、恩格斯和列宁的经济学著作中多处都讲过,真正读过他们著作的同志都是熟知的。我国现在实行计划经济与市场调节相结合,国民经济各部门重要的大量的产品,特别是有关国计民生的产品的生产和交换,基本上都是有计划的,只有一部分产品的生产和交换是由市场自发调节的。我们过去在一个时期内实行计划经济时的主要毛病是出在计划方法上。我们在制订经济计划时,往往脱离实际经济情况,有些企业按计划执行生产,却得不到足够的原料和燃料;有些企业按计划生产出的产品,又不适合生产或居民生活的需要。所有这些经济现象,都不能说马、恩、列所阐明的有计划发展经济的原理不对,而是我们在执行经济计划时的措施和方法有失误。所以,结论只能是马、恩、列关于社会主义有计划发展经济的理论是完全正确的。

马克思、恩格斯预想的未来社会必须有剩余产品。马克思在他的经济学著作中,阐明了剩余产品在不同的社会里都是有的(除原始社会初期外)。但是,在不同的社会里,为不同的人所占有。在资本主义社会里,工人所创造的剩余产品表现为剩余价值,为资产阶级所占有。在社会主义社会里,劳动者所创造的剩余产品(斯大林称生产这种产品的劳动是为社会的劳动和为社会的产品),这种产品的价值即净产值,它的货币表现是盈利,则为社会所占有和支配。在社会主义社会,企业如果不能创造出表现为盈利的净产值,国家就没有物质资料去进行全社会的扩大再生产,就没有物质资料去发展文化、教育和科学事业,社会主义社会就不可能发展。社会主义社会要有为社会的产物,这是符合客观实际的真理。在我国社会主义企业中,劳动者创造的净产品,其价值的大部分,由企业按规定的承包基数(实行承包制的企业)和税金上交给国家,另一



部分留归企业占用和支配。所以,企业盈利分为两部分,这两部分必须有合理的比例。虽然企业的盈利分为两部分,但是,从长期来看,都是有利于社会主义经济发展和有利于不断提高城乡劳动者物质文化生活水平的。从其实质来看,社会主义企业劳动者所生产的为社会的产 品又被劳动者自己所占有。

马克思、恩格斯和列宁都阐明了社会主义社会个人生活消费品的分配是按劳分配。在社会主义社会,人们在公有企事业里进行劳动,他们个人没有生产资料,对企事业所能提供的只有他们的劳动,付给他们的劳动报酬在形式上表现为付给他们的工资,报酬只能是按他们所提供的劳动量,除此以外找不出任何标准来。我国现在出现的分配不公,表现在许多方面,不仅体力劳动者和脑力劳动者的收入倒挂。在脑力劳动者之间,搞基础科学研究者的收入就不如搞应用科学研究者的收入多;名演员、名歌唱家的收入大大超过搞社会科学和自然科学研究者的收入。一些个体工商户和私营企业主,采用偷税漏税、偷工减料、倒买倒卖的办法,大发横财,这都是由于国家有关经济机关特别是税收机关管理不善和管理无力造成的。必须采取各种措施,克服分配不公,才能调动起所有劳动者的劳动积极性。我国出现的分配不公的现象,不能证明按劳分配的原则错了,而是我们没有在实际分配工作中执行好按劳分配原则所造成的。

马克思、恩格斯预想在未来社会里,对人要实行全面的综合技术的教育。对人实行这种教育,是要使人能够得到全面发展。所谓全面发展,即人们不仅在文化科学水平上得到不断提高,并逐步学习到多种的很好的劳动技能,同时也要学习和具备社会主义的道德品质,即具有为实现社会主义和共产主义而奋斗的理想,具有为实现这种理想的献身精神;具有爱护社会主义公有财产和助人为乐的社会公德。这就是我们党所提倡的建设精神文明的主要内容。我们应该提倡青年人胜过老年人,应该一代胜过一代。只有如此,



我们的民族才能发展,国家才能发展,国家才能立于世界的强国之林。现在有些人提倡“一切向钱看”,有相当一部分党和国家的干部贪污受贿、“腐败”、“官倒”,这是和社会主义、共产主义的道德品质完全不相容的,必须采取严厉的措施,铲除这种社会经济生活中极坏的东西,否则,我国的社会主义经济制度就会遭受到破坏。从这方面来看,马克思所提倡的在社会主义社会要培养全面发展的人不是不对,而是完全正确的。可惜的是,我们在过去相当长的时期内没有按照马克思的预想去做。

从以上所讲的问题来看,马克思、恩格斯对社会主义和共产主义社会的预想都不是空想,而是已经成为社会主义国家的现实。

### (三)运用生产关系一定要适合生产力 性质和水平的规律,调整我国社会 主义社会初级阶段所有制的结构

我国现在处于社会主义初级阶段。社会主义初级阶段,也就是社会主义社会产生不久的阶段。我们建国已经 40 多年了,对一个人的一生来说,年龄已是中年,但对一个新的社会制度来说,则是一段不长的时间。人类社会已经经历过的几个社会制度,从它们产生到发达阶段都经历过几百年的时间,社会主义也必然要经过一个相当长期的初级阶段,才能发展成为发达的社会主义社会。

社会主义社会初级阶段的一个特征是生产力发展水平低和生产力发展不平衡。我国人均国民生产总值和工农业生产总值,不仅大大低于各发达资本主义国家,而且也低于一些发展中国家。生产力发展不平衡表现在各部门和各行业之间及部门、行业内部之间。一般的说,我国现时工业部门生产力发展的水平就比农业部门生产力发展的水平高;在工业部门的内部,电子和机械制造行业就比轻纺行业、食品行业生产力发展的水平高;在一个行业内部,大中



型企业生产力发展不平衡,人们的生产关系也应和生产力发展不平衡的状况相适应。马克思阐明了有什么样的生产力就有什么样的生产关系的原理。

人们生产关系的基础是所有制。为了使人们的生产关系适应生产力发展不平衡的状况,就要调整生产资料所有制的结构。

在各生产部门和行业中,使用自动化、半自动化和先进机器设备的大中型企业,它们加工所需要的原料、燃料、电力数量很多,有许多企业生产的产品供给它们作为加工的原料,这些企业生产出的产品数量和总产值的数量都很大,它们的产品要运送给全国许多经销生产资料和生活资料的商业企业去销售,这类企业的生产经营活动和许多生产部门、行业和企业发生着联系,也关系到许多生产部门、行业和企业生产经营的发展,因此,这些企业使用和支配的生产资料和产品必须归全民所有,即归国家所有。这些企业是我国社会主义国民经济基础的主要部分,国家要采取各种措施,促进这些大中型企业的生产,以壮大我国社会主义社会的物质技术和经济基础;只有发展这些大中型企业,才能为其他一些生产部门、行业和中小型企业,生产出先进的适用的劳动手段,使一些原来使用落后工具的农业企业和中小型工交企业,也能使用先进的机器设备,以带动这些企业生产的发展。这些企业归国家所有,国家才能有计划地发展它们。前边讲过,在我国一些国有企业中出现的一些问题,如有些企业大量浪费人力、物力和财力的现象,我认为不是公有制本身造成的,而是由于有关的上级经济机关和这些企业的领导者管理不善的结果。有一些国有大中型企业,由于经营管理好,物化劳动和活劳动的消耗比其他同类型企业低得多,有些甚至接近世界的先进水平,这些企业生产的产品成本低、质量高,不是能从另一个方面证明这些问题吗?这些问题本来是马列主义政治经济学的常识,但现在有些人却极力诋毁国有经济,所以,应再加以说明。



有些中小型企业,从一个企业来说,它们使用的是比较落后的机器设备和半机械化的生产工具,加工所需要的原料和生产出的产品数量比较少,产值也比较小,它们的生产和经营活动,对国计民生影响并不大,这些企业的生产力发展的水平比较低,这类企业的生产资料宜归集体所有。这些企业在遵守国家有关政策和法令,完成应上缴给国家的税收后,它们自主经营、自负盈亏。这类企业的生产资料归集体所有,能使这些企业的生产资料得到充分利用。

有些人把他们所有的闲置的货币资金,集股开办企业,这对于发展生产也是有利的。国家有关经济机关应制订出这类股份制企业的条例,使它们按条例的规定去进行生产和经营活动。在无担保和在生产经营管理上没有大的显著改进之前,银行不能贷款给这些企业,以避免在它们生产经营发生亏损时,无法收回贷款,使银行受到不应有的损失。

个体企业,一般是使用手工工具和半机械化工具进行生产的企业,这些企业的生产资料应归个人所有。这类企业的所有者,对于生产资料会尽力保管和节约使用,在这些企业里劳动者的劳动力也能得到很好地利用,从这方面看是有利于发展这部分生产力和有利于发展社会生产、有利于增加社会物质财富的。

私营企业,是指雇用的工人超过国家规定 8 人以上的企业,其性质就是资本主义企业。近几年来,私营企业在城市和农村都有发展,有些私营企业,已经发展成为在生产和经营规模上都已经比较大,按类型分,已经成为中型企业。这些私营企业所有的资本及其营业额,有的已达几十万、上百万、几百万,甚至近千万。国家的政策允许私营企业有一定程度的发展,是正确的,因为它有利于社会生产的发展,同样也能增加社会的物质财富。

个体企业和私营企业,在社会主义社会初级阶段,还要在一个相当长的时期内存在,并会有一定程度的发展,使它们为发展社会主义社会的生产服务。绝不能不顾及生产力发展不平衡的条件,就





去取消它们,阻碍它们在一定程度内的发展。违背这种经济条件,绝不会有利于国民经济的发展。但是,对于个体企业和私营企业,在过去一段时间内,不少同志经常说它们是社会主义经济的补充,有利于社会生产力的发展,但是对它们有损于国民经济发展和有损于消费者利益的方面,却讲得很不够。有些个体企业主和私营企业主,所以能够在短期内积聚大量的资本,大都是由于他们偷税漏税、偷工减料、倒买倒卖,甚至制造假劣商品,以损害国家和消费者的利益所取得的。国家有关经济机关和税收机构,对这类企业没有制订出合理的管理制度和法令,对它们的管理无能也无力。有的国家机关干部甚至和这些企业主相互勾结,接受他们的贿赂,损害了国家利益。对于这些机关不称职的领导和受贿干部,应迅速加以撤换和惩罚。

中外合资企业和外资企业,是我国实行对外开放引进外资的一种形式。开办这类企业,有利于引进外国的先进技术和先进的管理方法,借此来提高我们自己企业的技术和管理水平。我国有些企业购买外国的机器设备,其目的也应是为了加速技术的发展。但是,在引进外资、购买外国机器设备和进口外国商品中,还存在着严重的急待解决的问题。例如,我国本来能够自己生产的刮胡子的刀片,也去开办中外合营企业,购买外国的机器设备,甚至是外国企业已经使用过的;有些对我国并不适用,长期被闲置,特别是用大量外汇购买耐用消费品和高级化妆品,这是一种极糊涂的人做出的极糊涂的事。国家有关机关,应对此制订出政策和法令,对于违反和不认真执行这些法令者,应严加处罚;否则,对我国的经济会造成严重的损失。

在经济体制改革中,一项重要内容是调整所有制结构,其目的是为了发展生产力,最终还是为了实现我国的四个现代化,大大发展我国的社会主义经济。我国绝不能走资本主义道路,美国经济学家弗里德曼向赵紫阳提出的,用分散和私人控制来取代政府对经



济和国有企业的集中控制的建议,实质上是要中国的改革沿着自由市场经济的方向发展。当时,作为党的总书记的赵紫阳,没有任何反驳,他的这种表现实际上是为中国推行私有化开了绿灯。一个共产党员,特别是作为党的总书记,竟然对实现社会主义社会失去信心,岂非咄咄怪事!

#### (四)运用价值规律和生产价格的理论, 调整国家和企业、企业和企业、 企业和职工个人之间的关系

商品生产、商品交换和必然起作用的价值规律及生产价格理论,为什么能够调整国家和企业、企业和企业、企业和职工的利益关系呢?

国家对企业要实行承包经营责任制。在商品经济条件下,企业要有相对的独立生产经营自主权。因为,企业进行生产就要面向广大的市场,它生产所需要的机器设备、原料、燃料和电力,要由企业去购买,它生产的商品要出卖给各种消费者。国家固然能对一些大中型企业所需要的生产资料和生产的产品,按计划进行一定数量的调拨,但由于市场经常发生变化,不可能对各类企业所需要的生产资料和产品实行全面调拨。所以,必须给企业相对独立的生产经营自主权,而对企业实行承包经营责任制,就是落实这种相对独立生产经营自主权的一种重要形式。企业按制订的承包经营合同规定,把利润中相当于承包基数的部分上缴给国家后,其余部分利润则留归企业自己使用和支配。在制订的承包基数是科学的和符合实际的条件下,就能够调整国家和企业之间的经济关系。

按等价交换原则调整企业与企业之间的关系。企业生产的产品,既然是商品,就必然要求按等价原则进行交换,等价交换的基础是商品的社会价值。前边讲过,在生产社会化的条件下,价值则



通过生产价格发生作用,即各类企业耗费相同数量的成本,在正常生产经营条件下,则要取得数量相等的利润。如果一些企业在生产经营中所消费的成本比另一些企业生产时消耗的成本低,在出售其生产的商品时,就能得到更多的盈利,否则,就会出现相反的情况,甚至要发生亏损。消耗等量的成本,得到等量的利润,使每个企业在交换中都能得到它们合理的经济利益,就调整了企业与企业之间的经济利益关系。这里所讲的调整企业与企业之间的经济关系,包括各种不同所有制的企业,也就是说,包括国有企业相互之间,也包括国有企业与集体企业、个体企业、私营企业及它们相互之间的经济关系,使所有企业都在经济利益上处于平等的地位。

企业与职工利益的调整。在国家与企业和企业与企业利益得到合理的调整之后,企业与职工的利益也就能够得到调整。实行承包经营的国有企业必须实行独立核算,自负盈亏。在企业内部也应实行承包,使盈利多的企业,将留归企业的资金进行扩大再生产,这些企业扩大再生产后又能得到更多的利润,从而就又会用企业留利的一部分增加职工的工资、奖金和兴建集体福利事业;盈利少的企业,职工的收入和集体福利事业增加得也少;发生亏损的企业,不仅不能增加这些企业职工的奖金和兴办集体福利事业,还将降低他们的基本工资,这类企业职工的所有收入都会大大降低。这样做就会调动企业全体职工的劳动积极性,促使企业的全体职工关心企业降低生产成本,增加企业的盈利。

进行经济体制改革的极其重要的内容,是要搞活大中型企业;调动这些企业全体职工的劳动积极性,以加速这些企业生产和经营的发展。从以上这些问题看,运用马克思列宁主义政治经济学有关的一些理论,也是完全能够指导我们解决在这方面进行的体制改革所出现的问题的。

党的十一届三中全会,提出了治理经济环境和整顿经济秩序的问题。我认为也应运用马列主义的经济理论,指导我们实际的治



理整顿工作。治理经济环境、整顿经济秩序的一个主要内容，就是治理通货膨胀。按照马克思关于商品流通所需要货币量的理论，减少货币的发行，同时，采取措施发展储蓄，生产和出售适销商品，回笼货币，就能够把通货膨胀整治好。

在整顿治理经济工作中，有一个重要内容就是要压缩总需求，其中既包括对生产资料的需求，也包括对消费资料的需求，压缩过长的加工工业的生产，发展基础工业、原材料工业、交通运输业和邮电业。按照有计划按比例发展规律的要求，完全能够使供给与需求得到平衡，完全能够达到国民经济有计划按比例的发展。

在治理整顿经济工作中，还有一个极其重要的内容，就是整顿流通中的秩序。马克思在阐明商业对生产企业的作用时，认为只应有批发商业和零售商业。现在我国的商品流通环节多，有许多根本不是商业部门的也去经商，成立了许多公司，这些公司完全只是倒买倒卖，一批商品储存在仓库里不动，就会被转手倒买倒卖多次，以致百分之几十，甚至成倍和几倍地提高商品的价格。这些公司从中谋取暴利，这就严重地损害了国家、生产企业和消费者的利益，却肥了他们自己。应该用马克思关于商业的理论，迅速、果断、有力地取缔这些公司，只允许商业部门经营商业，成立必要数量的批发公司和商品零售企业，以减少流通环节，缩短商品流通时间，使商业正确地起到生产与消费的媒介作用。现在商业中存在着的十分混乱的现象，是国家有关经济领导机关和有些领导工作者造成的。



### 三、进一步加快经济管理体制的改革<sup>①</sup>

搞好国有大中型企业必须加快经济管理体制的改革。改革国民经济的管理体制,既包括转换和完善国有企业内部的经营体制,也包括改革国家经济机关对国有企业管理的体制。

转换和完善企业内部的经营机制,是为了调动企业内部每个劳动者的积极性。这就必须打破“铁交椅”、“铁工资”和“铁饭碗”;把善于管理和懂技术的人选拔到企业各级领导岗位上来,组成强有力的领导班子,使技术人员能有充分发挥他们创新作用的条件;优化劳动组合,把劳动技能高而又勤奋的劳动者,组织到各种劳动岗位上去;在企业内部实行岗位工资和浮动工资制,实行工效挂钩,真正做到多劳多得,少劳少得。同时,把不能胜任的一部分干部和劳动者,从原来的工作和劳动岗位上撤下来,有些可在企业内部另行分配适合的岗位;有些可在培训后重新就业;有些可暂时实行社会保险,发给与当地生活水平相当的生活保障金,由当地政府在发展第三产业时,陆续安排他们劳动。

改革国家经济机关对企业的管理体制,是要按照《企业法》的规定,把企业应有的各种权力交给企业,使企业能真正成为相对独立的商品生产者。

#### 1. 改革计划体制

国家计划机关制定的国民经济计划,只规定国民经济各部门、分部门和行业的计划指标,企业根据它所属行业的计划,制定本企

---

<sup>①</sup> 原载:《经济学家》,1992年,第2期。



业的计划，再报上级主管机关进行综合平衡。企业在制定计划时，必须认真依据市场的供求关系，必须使供需平衡，使企业的资金能加快循环和周转。

## **2. 按行业资金平均利润率征税**

向企业征收各种税赋时，在企业不是由于政策性亏损的条件下，不应按企业该年度盈利的多少征收，而应按企业占有的资产数量在本行业一定时期内应该取得的平均利润征收。这样，盈利额超过本行业平均利润率的盈利水平的企业，能够取得更多的利润留成；而盈利少的企业在征收税款之后，留利少了，应降低本企业全体职工特别是企业领导班子的工资，来弥补企业留利中用于资金增殖不足的部分，使同行业的所有企业，都能在同一税率的条件下进行竞争。

## **3. 财政不对亏损企业进行补贴**

财政对亏损企业实行补贴，实际上是用盈利企业的盈利补贴亏损企业，这就是企业吃国家的大锅饭。亏损企业虽然亏损了，却可以得到补贴，职工不仅不会降低工资和奖金，甚至还会增加工资和奖金，这不利于从经济上调动亏损企业扭亏为盈的积极性；盈利企业的职工看到亏损企业的职工并不比他们少得工资和奖金，长久下去就会失去劳动积极性。所以，亏损企业的亏损，必须从本企业全体职工的奖金和工资中扣除，才能使所有国有企业和职工都能奋力增加它们的盈利。

## **4. 银行不对亏损企业继续贷款**

不对亏损企业继续贷款，使其用贷款发工资、发奖金。银行的贷款应是用于发展企业生产的，而不是为了社会保险。银行在发放贷款给某一企业之前，必须认真研究国家的产业政策、企业的经



营状况以及今后是否能够盈利。银行贷款应按时收回本息,以便使银行的货币资金得到更有效的利用。

### 5. 国家经济机关应转变经济职能

按照《企业法》的规定,国家各级经济机关把企业应有的权利还给企业之后,不应对企业进行不应有的干预。但是,国家经济机关的另一些职能则应相应加强,如制订企业进行生产经营的法规;采用经济的、法律的、行政的手段调整产业结构,使国民经济能够持续稳定协调地发展;汇集各种经济技术信息向企业发布,帮助企业改进生产技术;指导和帮助企业培训和轮训职工;指导和帮助企业提高管理水平;检查企业财务执行状况,制止企业乱摊成本,制止企业的短期行为;帮助企业的党政工团很好地团结合作,监督企业的领导者认真执行国家制订的各种政策等。由于国家经济机关对企业管理内容和方法上的转变,国家管理企业的机构也应该合并或精简,使它们能更有效地实施管理。

## 四、经济体制改革及其发展趋势<sup>①</sup>

### (一)经济体制改革的开始

1978年12月召开的中共十一届三中全会,纠正了建国以来一个相当长时期内的“左”的错误,明确全党的工作着重点应该转移到社会主义经济建设上来,提出要进行经济体制改革。这次会议

---

<sup>①</sup> 原载:《经济改革与理论思索》,四川人民出版社,1989年版。



推动了我国经济体制改革的开始，它在党的历史上是一次极其重要的会议。以社会主义现代化建设为中心，完全符合社会主义社会发展规律的要求。只有社会经济有了很大的发展，社会主义社会制度才能得到巩固和发展，才能对广大劳动者有强固的凝聚力。要进行社会主义现代化建设，就必须大力发展生产力，从而对不适应生产力发展的各种障碍，都要加以改革。全会公报指出：实现四个现代化，要求大幅度地提高生产力，也就必然要求多方面地改变同生产力发展不适应的生产关系和上层建筑。这里讲的生产关系和上层建筑，是指在建国后以生产资料公有制为基础组织起来的生产关系和上层建筑。这种生产关系的特点，就是人们在生产、分配、流通过程中的一切活动，都由国家有关经济机关直接计划和管理。企业的盈利全部上交，企业的亏损由国家经济机关补贴；在分配方面，口头上讲的是按劳分配，实际上是平均主义；在流通方面，产品由国家物资部门和商业机构实行统购包销。这种上层建筑的特点，就是政治上的集权制，没有应有的社会主义民主，不允许任何人对党的领导者有不同的意见，否则就是反党、反社会主义、反毛泽东思想。这种上层建筑是维护当时人们组织起来的生产关系的，如政府采取强制手段取消企业和劳动者个人的利益，不允许农村社员经营种植业以外的其他产业、家庭副业，强制割资本主义的尾巴，强制知识分子参加体力劳动，以消灭体脑差别。实践证明，这种以人们的主观意志组织起来的生产关系和上层建筑，阻碍了生产力的发展。因此，公报提出改革不适应生产力发展要求的生产关系和上层建筑，是进行经济体制改革和政治体制改革的理论基础。

不适应生产力发展要求的生产关系，具体表现为不适应经济发展要求的经济管理体制。过于集中的经济管理体制，即国家各级经济行政机关，把它们所属的各种企业管得很死，企业没有任何经营自主权，不能取得它应得的经济利益。这种经济体制不可能调动企业的经营积极性。





为了解决各级政府经济管理机关的党、政关系和政、企关系，三中全会要求各级经济管理机关直到每个人，都要实行分工负责，并对他们实行考核、奖惩和升降。这些原则，我认为在企业内部是完全适用的。在企业内部，也必须把党、政和工会的职责明确起来。企业内的各单位、每个人实行分级分工分人负责，并进行严格的考核、奖惩和升降制，这必然会更好地调动企业的各单位和每个人的积极性，使企业的生产和经营的经济效益得到提高。

### 1. 尽快发展农业生产

党的十一届三中全会公报指出：全党目前必须集中主要精力把农业尽快搞上去。明确提出在经济上关心农民的物质利益，要让农村社员经营自留地、家庭副业和发展集市贸易。为了缩小工农业产品交换的差价，应提高粮食统购价并对超购部分要更多地提价。同时，也相应地提高其他农作物生产的商品和林、牧、副、渔业生产的商品的价格，使农民在出售其生产的商品时，能取得更多的收入，以用于扩大农业生产和提高他们的生活水平。全会要求加快发展农业生产，具有极为重要的意义。但是，在公报里没有具体对农业经济管理体制的改革作出明确的说明。

建国以后到党的十一届三中全会以前的一个相当长的时期内，经济工作中的主观主义、唯意志论十分严重。在农村违背生产力发展的要求和农民的自愿原则，由互助组、初级社加快向高级社过渡，紧接着又向人民公社过渡，大刮共产风、平调风，农业大搞以粮为纲，工业大搞以钢为纲。在整个经济工作中，搞大跃进，每年要求生产增长40%~50%，几年内要超英、赶美，很快要过渡到共产主义。这种唯意志论给我国经济带来极为严重的恶果。公报再次明确提出按经济规律的要求办事，这就为经济体制改革奠定了可靠的基础。



## 2. 进行经济体制改革是一场革命

实行旧的经济体制时,有少部分是既得利益者,也有少部分人受传统观念和习惯势力的影响,这些人会阻碍经济体制改革。进行经济体制改革,要想不受到任何阻碍,要想有非常平稳的环境,似乎是很难做到的。只有克服各种困难,破除传统的观念和思想方式,才能把经济体制改革顺利进行下去。因此,经济体制改革不是一场广泛而深刻的革命。公报对经济体制改革是一场革命的阐明,对人们认识改革的艰巨性、曲折性和复杂性是有作用的。

总之,党的十一届三中全会,是我国进行经济体制改革的启动机。

### (二)农村改革取得的主要成绩

我国的改革是先从农业生产开始的。农村经济体制的改革,是改革人民公社和生产队的组织和劳动组织形式,实行以家庭为单位的联产承包责任制。家庭联产承包责任制,把农民的责、权、利紧密结合起来,极大地激发了农民生产经营的积极性,即使在生产工具不变的情况下,每家农户在相同的时间内比实行家庭联产承包责任制以前生产出的农产品数量大大增多了。1987年比1978年,粮食由3.04亿吨增加到4.05亿吨,增长了33.2%;棉花由216.8万吨增加到425万吨,增长96%;油料由526.9万吨增加到1528万吨,增长了1.9倍;糖料由2413万吨增加到5550万吨,增长了1.3倍;麻类由135万吨增加到208万吨,增长了54.1%;烟叶由124万吨增加到194万吨,增长56.5%;粮、棉、油亩产分别增长了39.1%~83.3%。



### 1. 农业生产多种经营的发展

由于农民劳动积极性提高,一部分劳动力从种植业中转移出来,从事林业、畜禽饲养业、水产养殖业或副业生产(如编织业、刺绣等等)。许多农户,不只生产某一种产品,而是进行某几种农产品的生产,1986年比1978年,猪羊肉由105.2万吨增加到138万吨,增长了31%;水产品由466万吨增加到813万吨,增长了74%。农副产品的商品率达到58%。

### 2. 农村中大量兴办了非农产业

随着农业生产和农村多种经营生产的发展,农村中的商品生产和商品交换相应发展起来。农产品的商品率提高后,农民的收入也随之增加,而且有相当一部分农民也积累了一定量的货币资金,他们购买一些在农业生产过程中适用的小型农业机械,使农业生产的劳动生产率有了提高。从农、林、牧、渔业生产中又多余出来了劳动力,他们开始去从事非农产业。农业总产值(含农村非农产业的产值)按产值计算,1978年是1397亿元,1986年是4013亿元,增长了66.2%。

### 3. 农村产业结构发生了变化

粮食作物产值所占的比重由1978年的76.7%下降到1986年的63.3%;经济作物及其他作物产值的比重则由23.3%提高到36.7%。现在的农村,不只是进行农业生产,还有工业、采矿业、建筑业、运输业、商业和服务业等多种非农产业,发展的速度都相当快。农村中的工业总产值,1978年是170亿元,1986年是2380亿元,增长13倍。在1986年的农村工业产值中,农村建筑业的产值是591亿元,运输业产值是245亿元,商业营业额是323亿元。1986年每个农村劳动力平均创造的农村总产值比1978年提高了



1.2 倍。农村人均收入由 1978 年的 134 元增加到 1986 年的 424 元,扣除物价上涨因素,增长了 160%。

农业生产的发展,给整个国民经济的持续稳定的发展创造了条件。首先,为食品和轻纺工业的生产提供了更多的原料,按可比价格计算,1986 年以农产品为原料的食品工业和轻纺工业的产值比 1978 年增长了 1.4 倍;其次,提高了农民的生活水平,同时,还为农业自身的发展创造了条件。

### (三)城市改革取得的主要成绩

城市经济体制改革,在党的十一届三中全会之后开始试点。改革从国家经济管理机关对工业企业的管理制度开始。改革的内容,是扩大企业的经营自主权,减少对企业的征税额,把企业盈利的一部分,留归企业支配;同时,对工业企业实行经济责任制,企业有责任完成国家规定的生产计划和上交的税金。这在分配上就对国家和企业之间的经济利益关系做了一些调整,使企业从它们的盈利中也能得到一部分货币投入。1983 年,国务院决定对国有企业实行第一步利改税,即企业按规定上交给国家经济机关应交的利润外,还必须按规定上交各种税金,对企业来说是利税并存。1984 年,国务院决定对国有企业实行第二步利改税,即把企业上交给国家经济机关的利润完全改为税金,从利税并存过渡到以税代利。实行利改税,企业必须按规定完成上交给国家的税金,使企业不再能继续吃国家的“大锅饭”,并促进企业去改善生产和经营。国家在企业完成纳税任务后,也不再对企业的生产经营活动进行干预,使企业得到更多的经营自主权。1984 年 10 月,中共十二届三中全会通过了《中共中央关于经济体制改革的决定》。从实行的结果来看,这个决定反映了我国进行经济体制改革的实际情况,也符合进行城市经济体制改革的要求,从而城市经济体制改革有了较快的、较大