

UNDERSTANDING  
AND 吴敬琏 著  
INTERPRETING  
CHINA'S ECONOMIC  
REFORM 当代中国  
经济改革教程

上海遠東出版社

UNDERSTANDING  
AND  
INTERPRETING  
CHINA'S ECONOMIC  
REFORM

当代中国经济改革教程

吴敬琏 著

上海遠東出版社

图书在版编目 ( C I P ) 数据

当代中国经济改革教程 / 吴敬琏著. -- 2 版. -- 上海 : 上海远东出版社, 2015

ISBN 978-7-5476-1046-6

I. ①当… II. ①吴… III. ①中国经济-经济体制改革-教材 IV. ① F121

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2015) 第 252649 号

## 当代中国经济改革教程

著 者 : 吴敬琏

责任编辑 : 匡志宏 祁东城

装帧设计 : 袁银昌

出 版 : 上海世纪出版股份有限公司远东出版社

地 址 : 中国上海市钦州南路 81 号

邮 编 : 200235

网 址 : [www.ydbook.com](http://www.ydbook.com)

发 行 : 新华书店 上海远东出版社

上海世纪出版股份有限公司发行中心

印 刷 : 昆山市亭林印刷有限责任公司

装 订 : 昆山市亭林印刷有限责任公司

版 印 次 : 2010 年 1 月第 1 版第 1 次印刷

2014 年 7 月第 1 版第 11 次印刷

2016 年 1 月第 2 版第 1 次印刷

开 本 : 710 × 1000 1/16

字 数 : 630 千字

印 张 : 33.25 插页 1

ISBN 978-7-5476-1046-6/F · 557

定 价 : 78.00 元

版权所有 盗版必究 (举报电话: 62594779)

如发生质量问题, 读者可向工厂调换。

零售、邮购电话: 021-62347733-8555

## 推荐一

吴敬琏教授的《当代中国经济改革教程》一书是一本具有国内外影响的，并被广为用作大学中讲授当代中国经济改革的教科书。我在十年前在美国大学中讲授“中国经济”一课，就向能够阅读中文的美国学生推荐这本书。2005年这本书的英文版出版，我把它列为教科书。在过去十年，我在清华大学经济管理学院讲授EMBA课程时，这是我的唯一指定教科书。

这本书有几个重大特点都是其他有关中国经济改革的专著所不具备的。

第一，改革的历史背景。中国经济改革是在之前三十年计划经济体制的基础上进行的。不了解这个历史，就不能深刻理解改革的困难所在和改革策略的选取。这本书对改革开放之前中国经济的概述，特别是对这期间某些改革尝试的描述，是十分有意义的，也是不多见的。

第二，对改革历程的讲解十分详尽。作为从一开始就参与中国经济改革的经济学家，作者在这本书中全面概述了中国经济改革和开放的各个阶段的各个方面。中国经济改革的主线是以市场经济为取向的改革，作为市场经济的最早也是最积极的倡导者和推动者，作者在这本书中对30多年中国经济改革各方面的观察、评价和分析的水平，都是其他人很难达到的。

第三，运用现代经济学分析框架——比较制度分析来贯穿全书。中国经济在过去30多年经历了翻天覆地的变化，其中最为本质的变化是制度的变化，是经济运营机制和资源配置机制的变化。正是这个制度变化导致了中国经济的高速发展。运用比较制度分析这一分析框架来理解这

一历史过程是一个重要的突破，它让似乎没有关联的事件变得具有共同性。同时，它也把中国经济改革放在了全球经济改革和发展的大环境中，在比较中发现一般规律性，并更准确地认识中国的特殊性。

第四，正因为以上这些特点，带来了下面的这个特点，就是这本书是很少的有关中国经济改革的书，它所讲的“中国故事”不仅让中国人觉得接地气，而且也让国际上的经济学家信服。比如美国斯坦福大学经济学教授青木昌彦对这本书的评价是：“这本书可以为真正对中国有兴趣的外国读者提供一幅全面的、有见地的、有学术价值的当代中国经济之图画。据我所知，如此重要的经济学著作是前所未有的。”香港中文大学前校长、著名经济学刘遵义说：这本书“运用比较制度分析的理论方法分析了中国改革和开放的实践，是关于中国经济改革的一本重要的而且不能忽视的书。”他们都对这本书给予了极高的评价。

最后，作为一名教师使用此书作为教科书的体验：这本书对学生而言通俗易懂，使用效果好。

钱颖一

清华大学经济管理学院院长

## 推荐二

吴敬琏先生的这部《当代中国经济改革教程》，是一本理解和认识中国经济和中国经济改革过程的百科全书般的理论巨著。这既是一本中国经济改革史，也是一部当代中国经济思想史，是探寻未来中国经济改革方向和路径的理论和现实著作，具有重大理论和现实意义。

吴敬琏先生在 20 世纪 50 年代初就在新中国的大学经济学系学习马克思主义政治经济学理论，在政治经济学理论研究上造诣甚深。改革开放后，吴敬琏先生又到耶鲁大学、斯坦福大学、麻省理工学院、牛津大学等世界著名高校进修和学习西方经济学，谙熟当代经济学理论和各主要经济学流派思想和观点。这使他能够从一个宽广的理论视角，认识、研究、回顾和探讨当代中国经济社会改革和制度变迁过程。更为重要的，作为改革开放后在中国最具影响力的著名经济学家之一，吴敬琏先生实际参与了过去数十年间中国经济改革的理论探讨和体制改革的设计过程，为中国过去几十年的市场化改革做出了诸多重大理论贡献。而这部《当代中国经济改革教程》，正好集中反映并汇集了吴敬琏先生的理论观察和思考，乃至他对过去数十年实际参与的中国经济改革过程的回顾和评述。就此而论，在当代中国，乃至在当代世界上，可能没有人能比吴敬琏先生最有权威和资格来回顾和讲述中国经济改革的历程和中国经济体制的演变历史了。

在这本巨著一开始，吴敬琏先生就从理论上提出了当代人类社会演化变迁的两个根本性的问题：（1）社会主义作为一种追求社会公正和共同富裕的社会理想，怎样一步步地具体化为国家主义主导的集权的中央计划经济制度？（2）为什么在这个被许诺为理想王国的经济制度建立起来之后，

各社会主义国家又不约而同要求对它进行改革？从这两个基本问题出发，吴敬琏教授把一部当代中国历史，看成一部自始至终的经济改革过程和国家体制演变的历史，由此他把中国的改革历程分为三个阶段：（1）1958～1978年行政分权的改革阶段；（2）1979～1993年的市场化增量改革阶段；以及（3）1994年至今的“整体推进”的全面改革阶段。接着在第二篇，吴敬琏先生又对1978年以来的农村改革、国企改革、民营经济的发展、金融改革、财税体制以及对外开放做了全面的、历史的回顾和理论的分析，从而对中华人民共和国建立以来的改革和经济社会发展做了一个全景式的讲解。在第三篇中，他对中国的社会保障体系、经济波动以及政府的宏观调控机制和政策的改革、中国经济增长方式的演化和转变做了全面的回顾和探讨，并在最后对中国社会转型最为关键的政治体制改革的历程和当前面临的问题，做了深入的历史回顾和理论探讨。

回顾和认识过去所走过的经济改革和体制演变之路，在于指向未来。只有清醒地认识和理解了我们国家的改革过程，才能正确把握未来的改革和经济社会发展的基本方向。目前，中国正处在深化经济与社会改革的关键时期，用吴敬琏先生的说法，当代中国正处在何去何从的十字路口。中共十八大报告已经把深化经济体制和政治体制改革作为执政党在新时期的首要任务，中国新一届领导人也将改革视为作为执政党的中国共产党率领中国人民所进行的一场新的伟大革命。未来中国的改革，正在执政党的领导下和中国社会各界的努力下进行顶层设计和整体推进。在此伟大的历史时刻，吴敬琏先生的这部《当代中国经济改革教程》，有着独特的、不可替代的、重大的理论与现实意义。

韦 森

复旦大学经济学院教授、博士生导师

## 序言

30 年来的强劲经济增长，使中国成为当代世界关注的一个焦点。人们无论对中国怀有什么样的感情，都希望了解中国，因为它的现状如何、将向何处发展，都会对整个世界产生重要的影响。然而，要理解中国经济的现状和未来并不是一件容易的事情。即使我们这些长期生活在其中，甚至亲身经历过最近半个世纪中国变迁过程的人，对它的了解也往往是零散的、表面的，知其然而不知其所以然。于是，在我的脑海中产生了写一本运用现代经济学的分析工具考察中国改革的著作的愿望。

从 1995 年开始，我为中国社会科学院研究生院经济系的博士研究生开设“中国经济”课程，随后也为中欧国际工商学院（CEIBS）的 MBA 和 EMBA 学生开设了同样的课程。这门课程伴随中国经济改革和经济发展而成长。1998 年，我将在“教学相长”过程中逐渐完善起来的讲义分列 12 章，写成《当代中国经济改革：战略与实施》一书，并于 1999 年初出版。此后，我还将这本书用作基本教材，为我在北京大学经济学院的博士生讲授。这本书同时也是一本大众读物，受到了海内外关心中国经济发展的读者的关注，因此陆续出版了英文版、日文版和中文繁体字版。

2003 年，根据变化了的情况和发展了的认识，我在原有的章节框架下，对全书作过一次修订。

现在呈现在读者面前的，是该书的第 3 版。自上一版出版 5 年多来，中国的经济生活和社会生活中又出现了许多新事物，发生了许多新变化，经济学家的认识也随之而深化。因此，在修订中，我一直努力吸收这些新材料和新认知，把它们呈献给读者。



在对社会主义国家向市场经济的转型过程进行比较分析上，曾经流行一时的方法是将其转型战略区分为激进的和渐进的两种：前者以俄罗斯等国在“苏东剧变”以后的转型为代表，采用“休克疗法”（shock therapy）或“大爆炸”（big bang）的方式，在极短的时间内实现私有化和价格自由化；后者则以中国的经济转型为代表，采用渐进主义（gradualism）的方式，逐步实现向市场经济的转型。这种着重以速度作为划分标准，对不同转型方式的长短优劣进行的讨论，由于比较表面化，很难得出有意义的结论。进入 21 世纪以后，中国学术界仍然有比较多的人从这一视角来比较各国的经济转型方式，而在国际学术界已经很少有人继续沿用这种分析框架了。哈佛大学和布达佩斯高等研究院（Collegium Budapest）的经济学家科尔奈（Janos Kornai）提出了一个更能触及事物本质的理论框架。他认为，就纯粹的形态而言，“后社会主义”的转型有两种基本的战略，其中战略 A，或称有机发展战略，把最重要的任务确定为创造有利条件，使私有部门得以从下而上地生长起来；而战略 B，或称加速私有化战略，则把最重要的任务确定为尽可能快地通过国有企业私有化消灭国有制。中欧和东欧各国的转型经验表明，战略 A 由于能够促进资本积累、培育企业家阶层和加速规范市场制度的形成，是一种较为有效的转型战略，而战略 B 由于无法做到这一切而不能提高效率，弄得不好，还会形成被一小撮寡头控制的无规则的市场，贻害无穷。

在我看来，如果对科尔奈的区分标准稍作变通，从着重非国有企业成长或着重国有企业改造来分析问题，这一理论框架完全可以用来分析中国改革战略的演变，评价它的得失。

虽然中国领导层一直强调国有企业改革是改革的中心环节，但从 20 世纪 80 年代初期以来，改革的实际进展却是沿着类似于科尔奈的“战略 A”，即“有机发展战略”的路径推进的。例如，80 年代初期的农村承包

制催生了几千万个农民家庭农场，把中国农民天生的企业家精神解放了出来。随之而来的是如雨后春笋般发展的乡镇企业和私有企业的异军突起。它们开拓了市场，培育出大批企业家，产生了对建立有序市场的强烈要求。这一发展，反过来又促使国有经济的改革走向深入。

中国由于采取这样的战略（在本书中我把它叫做“增量改革战略”）从下而上地发展民营经济，避免了经济社会的剧烈震荡，使转型的过程较之苏联和东欧社会主义国家更加顺利，30年来始终保持了GDP高速增长的态势。

然而，这种转型方式也有它的不利方面，这就是由于强大的国有部门基本上未受触动和经济运行出现了“双轨并存”状态，不但形成了滋生腐败的寻租（rent-seeking）环境，还给往后的经济和社会进一步转型增添了困难。

本书的一个重要增补，是加强了对“双轨制”及其经济和社会—政治影响的分析，并据此对中国进一步改革的必要措施和可能前景作出了估量。

中国经济改革是一个庞大的叙事。如何向本书的读者提供一个清晰的理论线索和分析框架是一件颇费思量的事情。这是因为，经济转型虽然是通过若干这样或那样的政策措施来实现的，但它有一根主线，这就是从计划制度到市场制度的变革。既然是制度变革，所有的改革势必是经历了不同利益取向的人群之间反复博弈之后的产物。因此，它往往表现为杂乱无章的事件，并不符合某个统一的思想逻辑。而中国改革采取了这样一种进行方式：允许试验。一项措施取得实效，就加以推广；失败了，则另辟蹊径。并且，改革在多个领域的推进，并非直线式的，而是时常有曲折和反复。这样的改革特征，对理论上的归纳梳理造成了一定的困难。我在构建全书的框架时，时常为此而感到困扰。这次修订，仍然保持了2003年第2版的布局，将全书分为四篇：一、总论；二、部门专论；三、宏观经济和社

会层面的问题；四、简短的结论。

第一篇分为 2 章。

第 1 章提出问题。中国之所以在 20 世纪 50 年代提出需要对传统的集中计划经济体制进行改革，是因为这种经济体制存在着巨大的弊病。然而，这种经济体制却是 19 世纪下半叶和 20 世纪上半叶的社会主义者作为可以救治社会弊病的理想制度而提出来的。于是，这里就有两个问题必须加以回答：（1）社会主义作为一种追求社会公正和共同富裕的社会理想，怎样一步步地具体化为国家主导的集中计划经济制度？（2）为什么在这个被许诺为理想王国的经济制度建立起来以后，各社会主义国家又不约而同地要求对它进行改革？

第 2 章对中国 50 余年的经济改革全过程进行鸟瞰式的考察。从 1956 年至今，中国已经进行了半个多世纪的改革探索，在这一历史进程中，各个阶段的多种多样的改革穿插错落地进行。我们在这一章里，根据每个时期的主要改革措施把中国的改革过程分为三个阶段：（1）1958 ~ 1978 年：行政性分权改革；（2）1979 ~ 1993 年：增量改革；（3）1994 年至今：“整体推进”，逐步全面建立市场经济制度。

第二篇以 6 章的篇幅分门别类地讨论各部门的改革。

中国计划经济制度的建立是从粮食统购统销发端的，而 1978 年以后的改革取得突破也是从农村开始破除集体经济、实行家庭承包制起步的。因此，把农村改革作为首先需要加以考察的课题（第 3 章）。接着考察企业部门的转型，即中国国民经济如何从庞大无比和无所不包的“国家辛迪加”转化为多种所有制经济共同发展的有机机体。转型沿着三条路径进行：一是改造国有“单位”，使之成为与市场经济相适应的现代企业；二是国有资本逐步从一般性竞争领域退出；三是以多种形式发展民营经济，使之成为“社会主义市场经济的重要组成部分”。这三部分内容分别第 4 章

和第5章中进行讨论。第6章考察现代经济最重要的架构之一——由金融机构、金融市场和金融监管构成的金融体系的建立问题。第7章以1993年为界，分别介绍了前后两个时期的财政税收体制改革。前一时期的财政税收体制改革，着重在“调动地方积极性”上做文章，采取了“分灶吃饭”、财政“大包干”的财税承包制。后一时期则以“建立适应社会主义市场经济要求的公共财政框架”为目标，调整和优化财政收支结构，规范支出范围，逐步退出一般的“经济建设”领域，增加对教育、科技、卫生、公共安全、社会保障、基础设施建设等的保障力度。第8章是关于与经济改革交互作用的对外开放。在扩大对外贸易、建立经济特区、对外开放城市和吸引外商直接投资等方面取得巨大成果之后，中国终于在2001年12月加入世界贸易组织（WTO），步入全面开放的新阶段。

第三篇讨论宏观经济和社会政治层面的问题，包含3章：第9章考察新的社会保障体系的建立问题，围绕与建立新的社会保障体系相关的政治经济学问题进行探讨。第10章分别从短期视角和长期视角讨论在转型时期的宏观经济问题，包括常常被人们所忽视的如何通过转变经济增长模式和提升产业素质来实现可持续稳定发展的问题。第11章考察转型时期的社会关系和政府职能。转型时期是一个社会矛盾错综复杂，甚至形成尖锐的社会冲突的时期。在中国改革开放以后，社会结构发生了一些积极的变化，例如一个主要由专业人员（白领工人）组成、追求社会和谐稳定的中间阶级或称中等收入阶层正在成长。但与此同时，一些新的社会矛盾，如腐败蔓延、贫富差距扩大也凸显出来。在这样的社会矛盾的影响下，由20世纪70年代末改革初期的维护命令经济与主张市场取向改革这两种社会势力，分化出主张在双重体制下保持强化行政权力和扩大寻租环境的第三种社会势力。这种代表寻租利益的特殊利益集团力图扭转市场化改革的历史车轮，使它偏离法治市场经济的方向，走上权贵资本主义或称官僚资本

主义的歧路。于是，到底要建立一个什么样的经济体制和政治体制，就成为转型时期一个尖锐的社会政治问题。它的核心就是如何在大变革中力求保持社会公正。由此，政府如何在经济转型中履行它的社会职责就显得格外重要。而要想使政府履行它应有的职责，就必须加快政治改革，提升政治文明，建立民主政治，建设法治国家。

最后一篇是第12章，以少量篇幅作出全书的小结。其中也表达了我本人对完善社会主义市场经济，即建设以社会公正和共同富裕为目标的市场经济的未竟改革任务的思考。

为了便于缺乏必要的经济学基础知识和实际经验的读者理解和掌握本书的内容，除了各章的主体部分，还在各章的开头部分用一节的篇幅简要介绍作为本书讨论背景的经济学理论进展，以此作为分析问题的理论框架。例如，第4章4.1介绍了现代经济学的企业理论和公司理论；第8章8.1介绍了现代贸易学说，以及发展中国家对外经济关系的基本类型；如此等等。

如前所述，中国的经济改革处在现在进行时，同时由于作者的功力有限，本书肯定尚有许多不尽如人意之处，希望阅读本书的学生、教师、学者、政府官员，以及各行各业的朋友不吝批评指正。让我们共同思考和探讨如何进一步推进中国改革，支持中国走向更美好的未来。

吴敬琏

# 目录

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| 序言                             | 1  |
| 第一篇 总论                         | 1  |
| 第一章 计划经济的建立与改革问题的提出            | 3  |
| 1.1 社会主义者的经济体制构想               | 3  |
| 1.1.1 早期社会主义者的理想社会             | 4  |
| 1.1.2 马克思的“科学社会主义”和“社会大工厂”模式   | 8  |
| 1.1.3 20世纪社会主义运动的分裂和“福利国家”模式   | 12 |
| 1.2 苏联式社会主义制度的建立               | 13 |
| 1.2.1 列宁的“国家辛迪加”模式             | 13 |
| 1.2.2 斯大林体制                    | 16 |
| 1.3 对集中计划经济体制的经济学分析            | 19 |
| 1.3.1 新古典经济学家对计划经济体制可行性的论证     | 19 |
| 1.3.2 20世纪20~30年代西方经济学界的社会主义论战 | 20 |
| 1.3.3 20世纪后期对计划经济的再认识          | 23 |
| 1.4 苏联、东欧的经济改革                 | 25 |
| 1.4.1 苏联改善经济的努力及其失败            | 26 |
| 1.4.2 南斯拉夫的“自治社会主义”改革          | 30 |
| 1.4.3 匈牙利的“新经济机制”              | 31 |
| 1.4.4 波兰走走停停的改革                | 32 |
| 1.4.5 捷克斯洛伐克半途夭折的“布拉格之春”       | 33 |
| 1.4.6 小结                       | 34 |
| 1.5 中国计划经济体制的建立和改革问题的提出        | 35 |
| 1.5.1 集中计划经济体制在中国的形成           | 35 |
| 1.5.2 中国改革问题的提出                | 40 |
| 阅读参考                           | 44 |
| 思考题                            | 44 |
| 第二章 中国改革战略的演变                  | 45 |
| 2.1 行政性分权(1958~1978)           | 45 |
| 2.1.1 “体制下放”方针的确定              | 46 |

|            |                              |           |
|------------|------------------------------|-----------|
| 2.1.2      | “体制下放”的实施                    | 47        |
| 2.1.3      | “体制下放”造成的经济混乱及其救治            | 49        |
| 2.1.4      | 对行政性分权的经济学分析                 | 53        |
| <b>2.2</b> | <b>增量改革（1979～1993）</b>       | <b>56</b> |
| 2.2.1      | 对于改革目标的初步讨论                  | 57        |
| 2.2.2      | “扩大企业自主权”的“体制内改革”未能取得成功      | 61        |
| 2.2.3      | 改革重点从“体制内”转向“体制外”            | 64        |
| 2.2.4      | 民营经济的产生和发展                   | 67        |
| 2.2.5      | “双轨制”的形成和由此导致的社会经济问题         | 70        |
| <b>2.3</b> | <b>“整体推进”（1994年至今）</b>       | <b>75</b> |
| 2.3.1      | 1984～1986年：进行全面改革的初次尝试       | 76        |
| 2.3.2      | 1993年：中共十四届三中全会开辟了改革整体推进的新局面 | 81        |
| 2.3.3      | 世纪之交经济改革的进展和问题               | 84        |
| 阅读参考       |                              | 90        |
| 思考题        |                              | 90        |

## 第二篇 部门专论 91

### 第3章 农村改革 93

|            |                                |            |
|------------|--------------------------------|------------|
| <b>3.1</b> | <b>农业在国民经济中的地位及其对经营制度的特殊要求</b> | <b>93</b>  |
| 3.1.1      | 农业在经济发展中的地位和作用                 | 93         |
| 3.1.2      | 农业是一个适合于家庭经营的生产部门              | 95         |
| <b>3.2</b> | <b>承包制改革以前的农业经营方式和组织形式</b>     | <b>100</b> |
| 3.2.1      | 从“合作化”到“人民公社化”                 | 100        |
| 3.2.2      | “人民公社”制度下中国农村的基本状况             | 104        |
| <b>3.3</b> | <b>农业承包经营（“包产到户”）的推行和效果</b>    | <b>106</b> |
| 3.3.1      | 1976年以前“包产到户”的三起三落             | 107        |
| 3.3.2      | 1980年以后“包产到户”（“包干到户”）的迅速普及     | 110        |
| 3.3.3      | “包产到户”促使农业产出迅速增长               | 114        |
| 3.3.4      | 农民生活水平的提高和财产的增加                | 115        |
| 3.3.5      | 乡镇企业异军突起和农村富余劳动力转移             | 116        |
| <b>3.4</b> | <b>后家庭承包制的农村改革前景</b>           | <b>120</b> |
| 3.4.1      | 统筹城乡，加快农村富余劳动力转移               | 121        |
| 3.4.2      | 完善土地制度，维护农民土地权益                | 124        |
| 3.4.3      | 保证微观活力，巩固粮食流通体制的市场化成果          | 126        |
| 3.4.4      | 发展农村专业合作组织，解决小农户与大市场的矛盾        | 128        |
| 阅读参考       |                                | 131        |
| 思考题        |                                | 131        |

第 4 章 企业改革 ..... 132

4.1 企业制度和现代公司 ..... 132

4.1.1 企业及其所有权 ..... 132

4.1.2 企业的三种基本法律形式 ..... 136

4.1.3 现代公司制的产生 ..... 137

4.1.4 现代公司的治理结构 ..... 141

4.2 传统国有企业制度和以放权让利为主线的改革 ..... 146

4.2.1 传统国有企业制度的主要特点 ..... 146

4.2.2 “放权让利”改革未能取得预期效果及其原因 ..... 148

4.2.3 放权让利改革正负两方面的效应 ..... 154

4.3 国有企业的公司化 ..... 157

4.3.1 大型国有企业的公司化改制工作的推进 ..... 158

4.3.2 改制公司在治理上存在的问题 ..... 160

4.3.3 国资委成立后的国有企业改革 ..... 163

4.4 改善大型企业的公司治理 ..... 168

4.4.1 公司治理改革的国际趋势 ..... 168

4.4.2 保护股东权益，强化信息披露 ..... 171

4.4.3 健全董事会的治理机制 ..... 173

4.4.4 充分发挥市场机制的作用，加强公司外部治理 ..... 176

阅读参考 ..... 178

思考题 ..... 178

第 5 章 民营经济的发展 ..... 179

5.1 国有制崇拜及其突破 ..... 179

5.1.1 国有制“一统天下”的建立 ..... 180

5.1.2 民营经济破茧而出和逐步壮大 ..... 184

5.1.3 所有制问题论战和“基本经济制度”的确立 ..... 188

5.2 国有经济布局的调整和私有部门的成长 ..... 190

5.2.1 国有经济布局战略性调整方针的制定 ..... 190

5.2.2 “放开搞活中小型国有企业” ..... 192

5.2.3 1998年：大力扶持民营中小企业的发展 ..... 196

5.2.4 多种所有制经济共同发展格局的形成 ..... 201

5.3 民营经济进一步发展的障碍及其克服 ..... 205

5.3.1 改善民营经济的经营环境 ..... 205

5.3.2 民营企业需要加强自身的努力 ..... 207

5.3.3 中小企业的技术提升和产业升级 ..... 216

阅读参考 ..... 223

思考题 ..... 223



|       |                                  |     |
|-------|----------------------------------|-----|
| 第 6 章 | 金融改革                             | 224 |
| 6.1   | 市场经济和计划经济下的货币与金融                 | 224 |
| 6.1.1 | 市场经济中的货币和金融                      | 224 |
| 6.1.2 | 计划经济下的“货币”和“金融”                  | 229 |
| 6.2   | 金融市场的建立和发展                       | 230 |
| 6.2.1 | 20 世纪 80 年代金融体系的轮廓初现             | 230 |
| 6.2.2 | 货币市场的建立和发展                       | 232 |
| 6.2.3 | 外汇市场                             | 234 |
| 6.2.4 | 信贷市场                             | 236 |
| 6.2.5 | 债券市场                             | 240 |
| 6.2.6 | 股票市场                             | 241 |
| 6.2.7 | 保险市场                             | 250 |
| 6.2.8 | 期货及衍生产品市场                        | 251 |
| 6.3   | 金融机构的改革发展和金融监管制度的建立              | 252 |
| 6.3.1 | 20 世纪 90 年代金融机构的改革发展和金融监管制度的初步建立 | 252 |
| 6.3.2 | 21 世纪初金融机构的改革发展和金融分业监管体系的形成      | 257 |
| 6.4   | 中国金融进一步改革的议题                     | 262 |
| 6.4.1 | 银行业对内开放与发展                       | 262 |
| 6.4.2 | 亟须推进证券市场的进一步改革                   | 264 |
| 6.4.3 | 金融创新与金融监管                        | 266 |
| 阅读参考  |                                  | 268 |
| 思考题   |                                  | 268 |
| 第 7 章 | 财政税收体制改革                         | 269 |
| 7.1   | 市场经济和计划经济下的财政                    | 269 |
| 7.1.1 | 市场经济下的财税体制                       | 270 |
| 7.1.2 | 改革前的中国财税体制                       | 274 |
| 7.2   | 1980 ~ 1993 年：以财政承包制为中心的财税改革     | 276 |
| 7.2.1 | 中央、地方财政关系的变化                     | 277 |
| 7.2.2 | 政府、企业间财务关系的变化                    | 280 |
| 7.2.3 | 财政承包制的制度缺陷                       | 281 |
| 7.3   | 1994 年的财税体制全面改革                  | 284 |
| 7.3.1 | 财税体制的全面改革：以“分税制”取代“包干制”          | 285 |
| 7.3.2 | 税收制度的全面改革                        | 288 |
| 7.3.3 | 1994 年以后财税体制框架下的调整               | 291 |
| 7.3.4 | 财税体制改革的效果                        | 293 |
| 7.4   | 新世纪完善财政体系的课题                     | 296 |
| 7.4.1 | 实现向公共财政制度的转变                     | 296 |