

当代
中国的
若干经济政策
及其理论
(1991年增订本)
谢百三



当代中国的 若干经济政策及其理论

(1991年增订本)

谢 百 三

中国人民大学出版社

(京)新登字156号

当代中国的若干经济政策及其理论
(1991年增订本)

谢 百 三

中国人民大学出版社出版发行
(北京海淀路39号 邮编 100872)

民族印刷厂印刷
新华书店经销

开本: 850×1168毫米32开 印张: 13.25

1989年9月第1版 1992年7月第2版

1992年7月第3次印刷

字数: 332 000 册数: 6001-9 500

ISBN 7-300-01323-6

F·393 定价: 7.30元

增订本前言

长期以来，在中国经济学科及大专院校课程设置中一直没有“中国当代经济政策及其理论”这一门课，这大概和人们习惯认为政治经济学、西方经济学、外国经济学说史等才是有深度的理论研究体系有关；也大概与人们担心“政策多变”，教材不稳定有关。以至于当国家教委、原国家经委与国家体改委的干部教育司一再提出要向学生与企业家进行国情教育与“形势和政策”课时，许多地方无法开课；以至于一些经济类的同学几年寒窗结束，走上社会时，对现实经济仍浑浑浊浊，不得不从头学起，让用人单位白眼；以至于一些厂长经理不能科学地理性地预测经济形势与改革形势，经常茫然不知所措；——这和中国正在进行的这场伟大改革的壮观场面是多么不协调。这使我感到应该有一门课、有一本书来专门讲这些问题。

此外，正如中国的经济建设需要对外开放，需要吸引与利用外资、学习外国经验一样，中国正在进行的这场历时十多年的伟大改革也需要对外介绍，需要世界各国人民的理解与支持。但是，国外朋友知道这一切吗？有一次，我从一本名为《The American Economic Review》的杂志上，惊愕地发现，在2万多名世界各国经济学家的研究领域中，仅仅只有50余名（占0.25%）学者的研究中涉及“Chinese Economic”（中国经济），这使我非常难受，我隐隐感到中国（至少是“中国经济”）至今还没有完全摆脱被人轻视的地位。联想到读过的一些外国学者凭着到中国走马观花、朦朦胧胧的感觉写出来的关于中国经济的论文多

半也是相当片面和不深刻的情况，我又一次萌生了一个愿望，希望有一天能出现一本直接、深入、痛快地介绍分析中国当代经济政策、改革与开放的书。

想不到，几年后上述愿望竟然由我自己来实现了。

1985年，我正在北京大学读研究生，在国务院有关部门同志们的组织下，有幸参加了有关工资、物价、劳动用工制度等政策、制度及改革的调查，我立即为火热的现实生活所感染，产生了浓厚的兴趣。1986年春开始，我又有幸在复旦大学管理学院任教，为国家经委总经济师班的厂长经理们开设有关“政策、理论”课。自然，学科建设伊始，没有教材，政策涉及面极大，困难可想而知，有时为开一新讲得艰苦准备四五个月。好在年轻，一年之中八九次赴国务院各部委调查材料，并参阅了各种经济研究资料，同时又通过布置作业，求教于我正在教的几百名厂长经理们，终于以两年时间开出了这门课。后来它不仅为总经济师班的企业家们欢迎，也受到了经济类、管理类同学欢迎，1987年被学校升格为有20个系同学选修的公共课，教室里座无虚席，不仅有大学生、研究生还有各地来的进修教师，人们对改革开放的支持及对此课的欢迎对我鼓舞很大。为了上好此课，我几易讲稿。讲稿写出后，还在北京大学、清华大学、中国人民大学、北京师大、华东师大、同济大学、上海财经大学、四川大学、第二、第三军医大学等几十所院校及北京、上海、烟台、杭州、洛阳、成都、长治、老河口、华宁、衡阳等近三十个市、县政府讲授有关课时作了补充修改，披阅几载，总算有了此书的初稿。

本书中第一、二、三、四、五、六、七、八、九与第十一章（共十章）的内容，这个反复修改过的讲稿在中国人民大学出版社同志的热情帮助下，终于在1989年9月出版了。出版后不久，即被抢购一空，四个月后又印出3000本，不久又被抢购一空。

正当出版社打算第三次印刷时，本书命运出现了一个重大变化，即它的英文版出版了。事情是这样的，联邦德国艾伯特基金

会上海办公室主任，经济学博士冯耕先生发现了这本书，他出资协助复旦大学出版社出版本书的英文版，冯耕主任成为本书的首位西方读者，他高度评价道：“在美洲、欧洲，我们根本看不到如此材料丰富、数据详实，分析透彻的中国经济政策与中国改革开放的书。中国的改革开放没有停。然而，1989年夏以来世界对中国经济改革开放研究近乎空白，这本书填补了这一空白。它在欧美将是一本畅销书。”他还购买了500本英文版本书寄往50余个国家。这是我一生十分欣喜的一段日子。这件事也引起了中国人民大学出版社的重视，社领导闻讯后决定立即出版本书的1991年增订本，这就是呈现在读者面前的这本书。

撰写本书时用“讲主流撇支流”的方法力免“政策多变”造成的困难，使它能保持较长时间生命力，现已授课十余遍，仍是适用的。考虑到我国教育界、企业界现状，教材以政治经济学为基础，同时也适当选用西方经济学，力求做到各种经济学知识结构的人都能释然。考虑到我国经济学普及尚差，力求深入浅出，雅俗共赏，但鉴于篇幅所限，删掉了不少实例。考虑到每一政策“热点”、“难点”，经济界均有数派意见，只能以社会主义初级阶段与有计划商品经济理论为判断标准，决定取舍。本书第一版有十章，在这次出增订本时，又增加了中国的个体私营经济政策与中国的对外开放与特区政策两章。全书为三条主线贯串，即物价政策与物价改革；公有制的坚持、改革与完善，以及对外开放与特区政策。因此，阅读与教学中尤应注意第一、二、十一、十二这几章。

鉴于几年来，《中国青年报》、《人民日报》、《解放日报》、新华社、中央人民广播电台、上海电视台等几十家新闻单位介绍此课教学后，不断收到各地大量来信催要讲稿，只能暂将这十二讲（也较粗糙）成书呈奉，实际上，中国经济改革、开放及政策还有一些重要方面，如金融体制改革与银行货币政策、财政体制改革、外贸政策与改革、商业流通政策、农村改革与政

策、技术引进与利用外资政策、中国的国际金融政策等均未能来得及涉及，有待于以后出新版本呈奉，还望大家谅解。

备课写书时学习引用了一些文章、参考书及各部委政策文件；谨向原作者们深致谢意。同时，对于给我大量支持指导的复旦大学的郑绍濂、史景星、顾国祥，北京大学赵靖、石世奇、厉以宁、肖灼基，国务院发展研究中心吴敬琏，国务院特区办柳晓华、金德本等专家、学者以及中国人民大学出版社的邱金利、徐安琳、尚可等同志表示由衷的感激和敬意。

此外，特别值得一提的是我的77岁的父亲谢井有生前十分喜爱关心此书，曾仔细通阅全书，并提出20余个问题、错处。为了撰写本书第十章、第十二章，我不得不离开患病的父亲赴晋、京调研，不料1991年8月17日我还在调研归途中，他竟静静地离开了人世，因此，谨将此书奉献给他老人家，以寄托我深深的内疚与哀思。

本书在1991年增订修改过程中，每章节内容均根据形势作了修正、补充。除论述、演绎不得已用旧数据的以外，绝大多数统计数据均已引到现在能找到的最新数据——1990年末数。尤其是物价、工资（事业单位工资改革）、投资、住房改革、所有制改革与完善等章节均有重大增加补充。

最后，书中的有些内容属个人意见和观点，如与现行政策有悖，当以国务院及地方政府文件为准，并望经济学界前辈、同事及厂长、同学们批评、指正。

和许多重大历史变革一样，中国的经济改革与开放已持续了13年了，成就巨大，功不可没；道路曲折，坎坷颇多，但我和千百万厂长经理和同学们一样，对中国改革开放的必然胜利充满信心，中国一定会在我们这一代跻身于世界强国之林的。

谢百三

1991年12月5日于北京

作者简介

谢百三，男，上海市人。1982年本科毕业，1985年在北京大学经济系获硕士研究生学位；1986年至今在复旦大学管理学院任教；1988年评为副教授。先后出版了《如何办好乡镇企业》(获全国星火计划优秀图书奖)、《中国乡镇企业经营管理103例评析》、《中国当代若干经济政策及其理论》、《1949年以来中国的经济政策、理论与改革》(英文版)等书籍，发表了近百篇学术论文。他的不少经济学术意见观点受到国务院及省、市领导重视，是我国有影响的著名中青年学者。

目 录

第一章 中国近年来制定经济政策的理论基础	1
第一节 社会主义初级阶段理论	1
第二节 社会主义有计划的商品经济理论	15
第二章 中国的价格政策及价格改革	23
第一节 价值规律和平均利润	23
第二节 决定价格的经济因素和非经济因素	25
第三节 中国当代物价政策的历史沿革	26
第四节 中国传统价格体系的不合理状况及其原因 和后果	30
第五节 价格改革初期的物价上涨及价格改革的基 本原则	37
第六节 近年来中国进行的价格调整及价格改革	42
第七节 中国的物价改革为什么不能快速到位	50
第三章 中国的工资政策与工资改革	60
第一节 中国制定工资政策的理论依据	60
第二节 中国传统工资制度的弊病	64
第三节 中国近年来进行过的工资调整与改革	68
第四节 工矿企业的工资改革	70
第五节 国家机关事业单位工资改革	77
第六节 奖金以及与工资奖金有关的问题	80

第四章 社会保险、职工福利制度及改革	89
第一节 社会保险及职工福利的内容及性质.....	89
第二节 现行的社会保险及职工福利制度.....	94
第三节 “英国病”的根源及其对中国发展保险、 福利事业的警戒和启迪.....	127
第五章 税收及税制改革	130
第一节 税收的基本概念.....	130
第二节 税收的必要性.....	131
第三节 税制构成要素.....	137
第四节 中国税制的沿革.....	139
第五节 中国现行主要税种和政策精神.....	141
第六节 利改税——中国税制改革的重大步骤.....	157
第六章 中国近年来投资重点、特点及有关理论问题	172
第一节 投资在中国经济发展中的作用.....	172
第二节 近年来中国投资重点.....	175
第三节 关于中国东西部地区投资比例问题.....	182
第四节 近年来中国固定资产投资特点及其对策.....	191
第五节 关于“拨改贷”问题.....	210
第七章 城镇住房制度改革的政策及实践	214
第一节 城镇住房制度改革的必要性.....	214
第二节 城镇住房制度的改革目标与改革内容.....	219
第三节 城镇住房制度改革的重要一步——烟台方 案的出台.....	220
第四节 理论界关于城镇住房制度改革的其他意见.....	229

第八章 人口问题及中国的人口政策	235
第一节 世界与中国的人口问题与人口理论	235
第二节 新中国的人口问题、人口理论和人口政策	246
第三节 关于人口的国际流动问题	265
第九章 乡镇企业的发展	269
第一节 发展乡镇企业的意义	269
第二节 乡镇企业发展中存在的问题与对策	277
第十章 中国的个体经济、私营经济政策及有关理论问题	288
第一节 个体经济与私营经济的定义与界定	288
第二节 中国允许个体经济、私营经济存在、发展的原因	291
第三节 个体经济、私营经济发展的历史及现状	299
第四节 现阶段个体经济、私营经济的地位、特点和作用	304
第五节 个体经济、私营经济发展存在的问题与对策	307
第十一章 中国社会主义公有制的坚持、改革与完善	322
第一节 必须坚持社会主义公有制	322
第二节 中国目前社会主义公有制内部结构改革、完善的必要性	324
第三节 承包、租赁、资产经营责任制	333
第四节 股份制	348
第五节 1989年以后企业所有制改革	358
第十二章 中国对外开放的理论及政策	366

第一节 中国实行对外开放政策的必要性与通	
论依据	366
第二节 经济特区的创建及特区政策	376
附件 海南省人民政府关于加快海南经济特区开发建设 的若干规定	383
第三节 沿海14个开放城市的情况及政策	387
附件 国务院关于对沿海开放城市及经济技术开发区实 行优惠待遇的规定	391
第四节 沿海经济开放区的情况及政策	393
第五节 经济特区、开放城市、沿海经济开放区的 主要成就	396
附表 1 1990年经济特区主要经济指标	402
附表 2 中国利用外资概况	403
附表 3 对外签订利用外资协议(合同)额	404
第六节 关于海南洋浦租地引起的大辩论	404

第一章 中国近年来制定经济政策的理论基础

第一节 社会主义初级阶段理论^①

一、重新科学阐明社会主义初级阶段理论的必要性

古今中外的历史变革、社会革命无不以科学的理论作行动指南。商鞅变法之所以成功，有《商君书》中汇集的精彩理论造舆论；法国大革命的成功，有卢梭等一批资产阶级思想家的各种理论启蒙、发动；中国革命的胜利有毛泽东的“农村包围城市，武装夺取政权”理论为武器，因而它们成功了。中国的改革要顺利进行，经济要健康发展，也应有科学的理论作指南。

中国的经济改革已经取得了举世瞩目的成就，1978年以后的10年，是中国历史上经济发展和政治建设的最好时期。1987年全国工业总产值达到14996亿元，是1978年的3.54倍，平均每年递增11.54%；农业总产值1987年比1978年增长60%以上。其中职工的年人均收入从1978年的664元上升到1987年的1423元；农民的年人均收入从1978年的134元上升到1987年的463元；城乡居民银行存款从1984年的1400亿元增长到1987年末的3075亿元。^②中

^① 社会主义初级阶段理论是1987年中国共产党十三大确认，1988年初广泛地在全国加以宣传的。故本章大量经济指标数据引自1987年末。

^② 从1953—1990年平均每年的增长速度：社会总产值为8.7%，农业总产值为3.6%，工业总产值为11.7%；1990年同1980年相比，工业总产值增长2.3倍，平均每年增长12.6%；农业总产值增长84.5%，平均每年增长6.3%。到1990年城镇居民生活费收入达到1387元，农民人均纯收入达到630元，剔除物价因素，分别比1980年增长68.1%和123.9%。

国的粮食总产量自1984年首次突破4000亿公斤大关以来，持续保持丰收的好势头。1985、1986两年由于自然灾害和结构调整，产量虽有所下降，但粮棉产量仍比1978年分别增长28.5%和63.1%，1987年粮食产量又达到了4024亿公斤。经济改革带来的变化大大促进了生产力的发展，中国人民的物质生活需求得到了一定的满足。经济改革还同时带动了政治、文化教育、科学技术、卫生战线体制的改革。学术界、文艺界、思想理论界，尤其是经济学研究有了较大的进展。

但是在这种形势下，我们的改革却遇到了巨大的困难，除了众所周知的物价改革中的物价体系复旧问题及新旧两种经济体制交轨时的种种矛盾、漏洞外，令人更为不安的是伴随着收益攀比、对物价上涨不满而重新浮起的改革10年来一直存在着的观念和认识的模糊，相当多的人在50年代末期至“文化大革命”结束的二三十年的贫困，低工资、低收入，排队或凭票争购日用消费品，工作靠混“大锅饭”，在政治上搞“一言堂”，不敢讲真话的“左”的时期，毫不怀疑中国正在进行的社会主义革命与建设的完全性与纯洁性，不失民族自豪感；而对于今天的快速发展的经济，对于今天人们可以公开批评中国共产党内外不正之风及讨论党和政府的政策的局面反而怀疑我们所从事的伟大事业的社会主义性质。反而忧心忡忡或困惑不解地担中国的经济体制改革的方向是否有偏差，反而发出了诸如“辛辛苦苦三十年，一夜变到解放前”；“特区对外开放是引进外国资本家的剥削”，“破产，失业，涨价和资本主义有什么两样”等种种奇怪议论。这种奇怪的思想与认识上的“逻辑”与混乱形成了远比“物价复旧”、“双轨制交替”更巨大，更险峻，更难以想象的阻力，这种思想与认识导致了相当一部分人对中国近年来贯彻实施的一切重大经济政策失去理解、信任和支持，在疑惑、偏见甚至对立中，进而形成了对改革与建设的现实的阻力。

这样，科学地向人民阐明，论述中国共产党十一届六中全会提出、十二大报告和十二届六中全会决议重申的我国还处在社会主义初级阶段的理论，就作为一个紧迫、现实的任务放在经济理论界的研究工作者面前。因为它在人民心中承认、理解和接受的程度实际上已经关系到中国经济改革的进程与成败。

二、中国目前正处于社会主义初级阶段的依据

按照历史唯物主义观点，人类历史的发展先后依次经历过或将要经历原始社会，奴隶社会，封建社会，资本主义社会，共产主义社会（其初级阶段为社会主义社会）。近年来，不少马克思主义政治理论家、经济学家指出：在资本主义社会向共产主义社会发展进程中，还可具体分为下述几个阶段：

1. 过渡时期。

2. 社会主义初级阶段，社会主义中等发达阶段，社会主义发达阶段。

3. 共产主义社会。

关于人类发展历史阶段是否可以逾越，在国际国内都曾发生过激烈的争论。中国共产党早期的领导人之一陈独秀，就一直坚持认为，中国必须先搞资产阶级革命，一俟资产阶级革命成功了，资本主义在中国高度发展了，再发动无产阶级进行社会主义革命。陈独秀的这种观点，导致了党内右倾机会主义抬头，导致了大革命的失败。毛泽东等其他领导人同他进行了针锋相对的斗争，后来中国共产党内大多数人都认识到，资本主义发达阶段是可以逾越的；社会主义革命确实同样可以在那些资本主义不发达的国家获得成功，资本主义发达阶段不是不可以逾越的。

但是，这并不是说任何历史阶段均是可以逾越的，毛泽东首先发现，在中国这个半殖民地半封建的极其落后的大国，必须经历一场新民主主义革命并建立一个新民主主义的共和国，他指出：“中国革命的历史进程，必须分为两步，其第一步是民主主义的革

命，其第二步是社会主义的革命”，“而所谓民主主义，……已不是旧民主主义，而是新范畴的民主主义，而是新民主主义”。他指出：要建立一个“无产阶级领导下的一切反帝反封建的人们联合专政的民主共和国，这就是新民主主义的共和国”。毛泽东特别指出，这种新民主主义共和国，既不同于旧式的、欧美式的、资产阶级专政的、资本主义的共和国；也不同于苏联式的、无产阶级专政的、社会主义的共和国，是只适合于一切半殖民地半封建国家的“一定历史时期的形式”。他特别指出，这“是不可移易的必要的形式”^①。这就是说：新民主主义历史阶段也是不可逾越的，这与当时党内一些坚持“左”的错误的领导的主张，即直接搞无产阶级的社会主义革命的主张大相径庭，曾经一度被错误地斥为农民意识的主张。但历史证明毛泽东的主张是对的。正是有了新民主主义的经济、政治、文化纲领，才团结了千千万万的人民大众，获得了1949年革命的胜利。在全国解放前夕通过的党的七届二中全会决议曾指出：在我国“现代性的工业占百分之十左右，农业和手工业占百分之九十左右”，这是中国的基本国情，是“一切问题的基本出发点”。并指出将要有一个“新民主主义时期，即允许资产阶级和小资产阶级存在的时期。”1952年，中国共产党还准备以10—15年左右基本实现社会主义改造，即准备有一个较长的过渡时期，有一个允许资产阶级存在的类似于新民主主义的时期。由于正视现实，方针正确，从1949—1957年，中国的国民经济得到相当快恢复发展。到1956年，中国就较快地通过公私合营，赎买等方法，迅速完成了农业、手工业（个体商业）、资本主义工商业的社会主义改造，公有制为主体的全国经济格局确立了。

过渡时期结束后，中国究竟进入了一个什么性质的历史阶段，这在当时也是有争议的，或者说是不清楚的。实际上当时已

^① 《毛泽东选集》第2卷，第二版，第685、675页。

进入了不发达的社会主义阶段（即社会主义初级阶段）。1956年党的八大前后，毛泽东曾指出，说我们已经进入社会主义，进入是进入了，但是尚未完成，不要说已经完成。他还认为发展生产力，满足人民对于经济文化迅速发展的需要是当务之急。因此，1956年党的八大指出：中国社会的主要矛盾是“人民对于经济文化迅速发展的需要同当前经济文化不能满足人民需要这种状况之间的矛盾”。八大指出的这一主要矛盾，实际上就是社会主义初级阶段的主要矛盾。

但是时间仅过了一年，毛泽东在1957年11月提出：中国要用15年时间在钢铁和其他重要工业产品的产量方面赶上或者超过英国。1958年5月，毛泽东在党的八大二次会议的讲话中，又提出要争取在7年时间内赶上和超过英国，再加8年或者10年赶上美国。这样，在全国就掀起了一个在短期内“赶英超美”的热潮。而实际上，这是一种逾越历史阶段的左倾思想，是根本不可能实现的。

继而发生的事是毛泽东根据斯大林认为所有制是生产关系的基础的思想，出现了让集体所有制尽快地向大集体甚至向全民所有制过渡的思想，即将初级社、高级社迅速合并成人民公社（一个人民公社约要合并31.3个农业生产合作社）。并且当时还认为：共产主义在中国的实现，已经不是什么遥远将来的事情，而人民公社又是向共产主义过渡的最好的组织形式。1958年9月下旬，中国出现了有94个县成立了全县一个人民公社大社的事实上的全民所有制情况。

随之而来的事情就是取消自留地，甚至规定将私有的房基、牲畜、林木等生产资料，私人的少量家畜、家禽也将逐步转化为公有。1958年4月2日，中共中央还发出了要加强对残余的私营工业、个体手工业和小商贩进行严格的限制和改革的措施的指示。1955—1959年中国城乡有10万多个手工业合作社分别转为人