

迈入21

世纪的中国经济

第一辑

王柯敬 李双成 主编



中国财政经济出版社

迈入 21 世纪的中国经济

第一辑

王柯敬 李双成 主编

中国财政经济出版社

2004/05

图书在版编目 (CIP) 数据

迈入 21 世纪的中国经济：第一辑/王柯敬，李双成主编.
- 北京：中国财政经济出版社，2000.10

ISBN 7-5005-4829-X

I. 进… II. ①王… ②李… III. 经济发展-研究-中国
IV. F123.2

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2000) 第 49574 号

中国财政经济出版社出版

URL: <http://www.cfeph.com>

E-mail: cfeph@drc.gov.cn

(版权所有 翻印必究)

社址：北京东城大佛寺东街 8 号 邮政编码：100010

发行处电话：64033095 财经书店电话：64033436

财经图书发行中心电话：88119132 88119130 (传真)

北京财经印刷厂印刷 各地新华书店经销

850×1168 毫米 32 开 13.75 印张 328 000 字

2000 年 12 月第 1 版 2000 年 12 月北京第 1 次印刷

印数：1—3500 定价：22.00 元

ISBN 7-5005-4829-X/F·4336

(图书出现印装问题，本社负责调换)

序 言

当我们的这套书呈现在读者面前的时候，我们大家都已经沐浴在新世纪的阳光之中。作为当代中国的经济理论工作者、经济体制改革的实践者，在面临着世纪跨越之时，我们既有对未来美好的憧憬，也有冷静的思考。在汲取经济界同行理论成果的基础上，把我们所思所想，甚至我们的困惑，写出来与读者讨论，就教于有识之士，这是我们组织撰写这本专著的初衷；如果这本书还能对读者有所启发和帮助，对繁荣经济科学有裨益的话，那更是我们大家所企求的。

20 世纪，是我们中华民族历经苦难并赢得辉煌的时代。本世纪的最后 20 年，是我国经济生活发生巨变的时期。这种巨变，首先表现在理论创新上。在党的实事求是的思想路线指导下，人们的思想得到彻底解放，其中最关键的是对什么是社会主义，怎样建设社会主义，这一根本问题的探索与研究，并且取得了突破性的进展。我们摒弃了以往人们对社会主义经典的错误理解甚至歪曲，抛弃了前人附加于社会主义的过多的束缚和包袱，使社会主义这一我们几代人都为之奋斗的社会形态，显现出鲜活的本性，焕发出青春的活力。在这理论创新的过程中，诞生了邓小平理论。当然，这种创新并未终结。正是在邓小平理论和党中央关于建设有中国特色社会主义路线的指导下，我们才可能对我国经济生活的方方面面进行积极思考，开展探索性的研究。这种巨变，更表现在制度创新上。市场经济体制与社会主义基本政治制

度的结合与融合，是 20 世纪人类历史上最重要的思想成果。有位诺贝尔经济学奖得主曾经断言，社会主义是从资本主义到资本主义的漫长道路。历史的主人属于创造历史的人，一种观点的正确与否，结论只能由历史来作出回答。最近，我有幸到一个选择了资本主义道路的前社会主义国家实地考察，觉得如果真的像那位经济学家所言走向资本主义的话，现状并不美妙，当地同行对前途也大都持悲观态度。相反，在社会主义的中国，经济市场化程度越来越高，市场机制在配置资源中发挥着日益明显的基础性作用，经济发展的体制环境发生了重大变化。事实证明，市场经济体制能够融入社会主义制度，市场经济与社会主义相融相合的成功范例，将改写传统的《经济学》教科书。我们有幸参与了这场经济转型的大变革，并在本书中发表我们的观点与判断。这种巨变，还最终表现在我国经济蒸蒸日上，人民生活不断提高上。20 多年的改革开放和发展，使我国的生产力水平迈上了一个大台阶，商品短缺状况基本结束，市场供求关系发生了重大变化。正是在市场经济与社会主义制度的相融相合，促进了生产力的发展，改善了人民生活，提高了我国的综合国力。我们就是告别贫困、告别短缺的历史见证人。

在我们即将跨入新世纪的时候，今年 10 月党的十五届五中全会提出了关于制定国民经济和社会发展第十个五年计划的建议，向全国人民展现了今后五到十年我国的宏伟发展蓝图。五中全会宣布：“从新世纪开始，我国将进入全面建设小康社会，加快推进社会主义现代化的新的发展阶段。”五中全会还特别强调，为了实现我们的发展目标，必须着重研究和解决重大战略性、宏观性和政策性问题。我们这本献给新世纪的书，涉及到今后五到十年我国经济生活中一些需要特别关注的问题，试图对新世纪，尤其是新世纪初期的发展思路、政策选择进行探

讨。

说到本书的特色，首先要强调的是其理论性。写的是进入新世纪的中国经济，但不是经济预测，而是立足于对改革开放、建设社会主义市场经济实践的理论提炼，寻找历史发展的理论逻辑，由昨天和今天推导明天的经济改革的理论脉络，希望在理论上能有所创新。当然，我们这里所说的理论，绝不是空中楼阁，是关于改革的政策选择的道理，是与改革实践相联系的。其次，我们希望这是一本具有前瞻性的书。在 20 世纪写 21 世纪，写 20 世纪也是为了展望 21 世纪。作为经济科学理论研究，必须具有超前性。只有这样，这种研究才是科学的、有用的，经济科学工作者才能真正找到自己在社会中的位置。一部书、一篇文章是否具有前瞻性，取决于作者对现实的观察认识，取决于他的理论功底，取决于他对历史逻辑的研究把握。最后，还必须说明的是，这是一本探索性的著作。作者为了说明自己的观点，借鉴了国内外一些经济学流派的学说和观点，对国内的一些经济现象和学术观点，发表了自己的议论。这些都是可能引起非议的。我们相信，要探索经济发展规律，繁荣经济科学，就要允许人们作这样或那样的假设论证，其中包括日后可能被证明不那么准确、不那么完善的观点与判断。我们所能够提出的，只是要求作者做到言之有理、言之有物，文责自负。

这套书的写作，是高等财经院校与地方经济管理部门进行协作的一次探索，是经济理论工作者与实际工作者合作写书的一次尝试，也是理论工作者深入基层、深入实际调查研究的一次试验。可以断言，我们在这些方面获得了成功的经验。

我们的选题是侧重于宏观经济方面，并且只选取一些热点、难点问题。因此，这本书反映的还不是新世纪中国经济的全貌，只是若干相互关联的“点”而已。由于是在总体系统设计的基础

上，由各专题组分别撰写的，本书各部分在体例、甚至内容方面，难免存在一些不一致的地方，恳切期望读者指正。

王树敏

2000年12月

目 录

1.21 世纪初的社会主义市场经济体制	(1)
1.1 21 世纪初社会主义市场经济体制的阶段性 特征	(1)
1.2 社会主义基本经济制度和现代企业制度的 建立和发展	(9)
1.3 社会主义市场经济分配制度的完善	(21)
1.4 社会主义市场经济市场体系的形成和完善	(33)
1.5 社会主义市场经济宏观调控体系的健全	(43)
1.6 全面推进 21 世纪社会主义市场经济体制改 革的综合对策	(51)
2. 中国企业制度	(58)
2.1 企业制度变迁与企业发展目标模式	(58)
2.2 国有企业改革	(70)
2.3 非国有企业的发展	(84)
2.4 中小企业的生命力	(100)
3. 中国农村土地制度	(111)
3.1 家庭土地承包制的制度缺陷	(111)
3.2 土地制度创新形式的分析	(117)
3.3 系统变革土地产权制度的要点	(128)
3.4 规模家庭农业的发展前景	(146)
4. 中国税制的进一步改革与完善	(152)

4.1	1994 年税制改革的成效	(153)
4.2	现行税制存在的主要问题	(155)
4.3	进一步改革、完善税制的指导思想	(160)
4.4	建立激励知识创新与应用、促进科技进步 的税收制度	(162)
4.5	清费归税, 规范财政分配制度	(163)
4.6	经济转轨时期我国税制结构的选择	(169)
4.7	建立保证与国民经济同步增长的税收体系 和税收制度	(173)
4.8	加快建设合理规范的地方税体系	(182)
4.9	坚持依法治税, 实现税收与经济的良性循 环	(190)
4.10	立足完善, 全面推进中国税制改革	(191)
5.	从江苏省实践看加快发展第三产业的基本思路及其 财政对策	(194)
5.1	加快发展第三产业的意义	(194)
5.2	江苏省第三产业发展的现状和存在的问题	(197)
5.3	第三产业发展的原则和重点	(201)
5.4	财政部门如何支持第三产业的发展	(204)
6.	从生产性财政到公共财政	(210)
6.1	公共财政的基本要素	(211)
6.2	财政模式转换中面临的挑战	(222)
6.3	向公共财政模式转换的对策	(248)
7.	中国的宏观调控政策取向	(257)
7.1	追根溯源: 探寻全面联动的理论依据	(260)
7.2	他山之石: 全面联动是提高宏观调控整体 效应的必由之路	(268)

7.3	实证分析：中国财政政策与货币政策配合 中的问题及其成因	(277)
7.4	目标取向：建立财政政策与货币政策全面 联动机制	(286)
8.	我国经济周期、政策周期与股市周期的辩证关系	(304)
8.1	有关三个周期的定义	(305)
8.2	三个周期的辩证关系	(312)
8.3	我国三个周期互动关系的实证分析（一） （1991 年第一季度—1997 年第二季度）	(323)
8.4	我国三个周期互动关系的实证分析（二） （1997 年第三季度—1999 年第四季度）	(330)
8.5	新世纪我国三个周期的展望	(340)
9.	完善我国风险投资体制的若干构想	(346)
9.1	发展风险投资的重要意义与作用	(346)
9.2	美国风险投资业发展的借鉴分析	(348)
9.3	我国风险投资业发展中存在的问题	(357)
9.4	我国风险投资发展的相关对策选择	(371)
10.	中国社会经济发展主要矛盾分析	(386)
10.1	城市与农村的经济矛盾	(388)
10.2	东、西部地区的经济矛盾	(399)
10.3	贫与富的经济矛盾	(405)
10.4	中央与地方的经济矛盾	(412)
10.5	海峡两岸统一与分裂的矛盾	(420)
	后记	(429)

1.21 世纪初的社会主义市场经济体制

自 1992 年党的十四大确定我国经济体制改革的目标是建立社会主义市场经济体制以来，我国经济体制改革日益深化，已进入一个新的阶段。1997 年党的十五大提出在 2010 年要建立比较完善的社会主义市场经济体制。这是党中央根据邓小平理论和深化改革的经验，对我国经济体制改革的重大战略部署。本章在探讨社会主义市场经济体制基本特征和理论框架的基础上，重点对社会主义基本经济制度和现代企业制度问题，对社会主义市场经济的分配制度问题，对社会主义市场经济的市场体系和宏观调控体系等问题，进行理论分析并对进入新世纪的特征加以界定。在此基础上，以对社会主义市场经济体制重要方面分析结论为根据，提出 21 世纪初全面推进和深化社会主义市场经济体制改革的综合对策。

1.1 21 世纪初社会主义市场经济体制的阶段特征

1.1.1 我国经济体制改革目标模式的形成

经济体制改革的目标模式是指经济体制改革目标基本特征的理论概括，是关系着社会主义现代化建设全局的重大问题。我国

经济体制改革目标模式的核心问题是正确认识和处理计划和市场的关系。我国建国后开始实行高度集中型的计划经济体制，其理论根据为社会主义是计划经济，资本主义是市场经济。这种高度集中型的计划经济体制，虽然在特定时期对我国摆脱经济落后状况、发展经济和提高人民生活水平起了重要作用，但其弊端也是明显的，它严重束缚和阻碍了经济的发展，必须进行根本性改革。

党的十一届三中全会以来，随着改革开放的不断深化和扩大，不断排除“左”的错误干扰，对计划和市场关系的认识逐步深化和不断提高。早在1981年党的十一届六中全会决议中，就提出发挥市场机制的辅助作用。1982年党的十二大报告中提出“计划经济为主，市场调节为辅”的方针，这是对排斥市场机制的计划经济体制和十年浩劫时期批判商品经济的否定，有重大的理论意义和现实意义。在1984年党的十二届三中全会上提出社会主义经济是“公有制基础上的有计划的商品经济”，这种论断是对计划调节和市场调节“主辅论”的修改、否定和发展，是对计划和市场关系理论上的重大突破，使我国经济体制改革的方向更加明确。根据经济体制改革中的经验及遇到的问题，邓小平同志于1985年和1987年相继提出“社会主义和市场经济之间不存在根本矛盾”^①、“计划和市场都是方法嘛。只要对发展生产力有好处，都可以利用。”^②等科学论断。1987年党的十三大对有计划的商品经济体制作了进一步的阐述，提出“社会主义有计划的商品经济体制，应该是计划和市场内在统一的体制”，这是对有计划商品经济理论的发展。根据经济体制改革中提出的迫切问

① 《邓小平文选》第三卷，人民出版社1993年版，第148页。

② 《邓小平文选》第三卷，人民出版社1993年版，第203页。

题，邓小平同志于1990年和1991年两次提出，不要以为一说计划经济就是社会主义，一说市场经济就是资本主义。1992年的邓小平同志在南巡讲话中更加明确地指出：“计划经济不等于社会主义，资本主义也有计划；市场经济不等于资本主义，社会主义也有市场。”^① 1992年党的十四大根据实践的发展和认识的深化，特别是根据邓小平同志的科学论断，提出“我国经济体制改革的目标是建立社会主义市场经济体制，以利于进一步解放和发展生产力”。这是邓小平同志和党中央根据我国社会主义现代化建设和经济体制改革的经验，对马克思主义关于计划和市场理论的发展，是对长期争论不休的重大理论问题的科学和精辟的总结，是对马克思主义经济理论划时代的创造性发展。

1.1.2 社会主义市场经济体制的基本特征和理论框架

(1) 社会主义市场经济的特点。社会主义市场经济是一个全新的经济范畴，具有丰富的内涵。它既不同于传统的社会主义计划经济，也不同于资本主义市场经济。它首先是市场经济，具备市场经济的一般特点；同时又是特殊的市场经济，即是社会主义市场经济，具备社会主义的特点。市场经济是指市场成为资源配置的基础性方式和主要手段的经济，它是商品经济高度发达的产物，是高度发达的现代化的商品经济。其一般特征可概括如下：经济运行完全靠价值规律支配，生产什么、生产多少完全由市场利润决定；企业是市场法人主体，应该是完全自主经营、自负盈亏、自我发展和自我约束的商品生产者和经营者；政府不直接干预企业；一切经济活动按法律和法规进行；市场存在盲目性、自发性和滞后性。社会主义市场经济除具备上述市场经济的

^① 《邓小平文选》第三卷，人民出版社1993年版，第373页。

一般特点即共性外，由于其和社会主义基本制度结合在一起，又具有一些特殊性。这些特殊性可概括如下：中国共产党和人民政府领导的市场经济；公有制为主体的市场经济；按劳分配为主体的市场经济。

(2) 社会主义市场经济体制的基本框架。建立社会主义市场经济体制，就是要使市场在国家宏观调控下对资源配置起基础性作用。社会主义市场经济体制的本质要求可概括为以下四条：第一，充分发挥计划 and 市场的积极作用。计划和市场都是资源配置和调节经济的手段，但市场是基础性的手段和方式。计划要面向市场、为市场服务，要引导市场、调控市场。第二，市场机制和宏观调控相结合。宏观调控方式应以间接调控为主，实行间接调控与直接调控相结合。在宏观经济调控中要处理好中央和地方的关系，坚持必要的集中与适当的分散相结合、统一性和灵活性相结合。第三，社会主义市场经济体制是同社会主义基本经济制度结合在一起的。这决定了社会主义市场经济体制在所有制和分配制度上的特点。第四，社会主义市场经济体制的目的是进一步解放和发展生产力，改革是解放和发展生产力的必由之路。

根据《中共中央关于建立社会主义市场经济体制若干问题的决定》的精神和我国经济体制改革的经验，社会主义市场经济体制的基本框架如下：

①建立公有制为主体、多种所有制经济共同发展的基本经济制度。我国是社会主义国家，必须坚持公有制为基础；我国正处于社会主义初级阶段，必须实行多种所有制共同发展。公有制为主体的标志是公有资产在社会总资产中占优势，并能控制国民经济命脉、对经济发展起主导作用。

②建立现代企业制度。建立现代企业制度是适应社会化大生产和现代市场经济的必然要求，是我国国有企业改革的方向。现

代企业制度的基本特征为：产权关系明晰，企业中的国有资产所有权属于国家，企业拥有全部法人财产权；权责明确，企业以全部法人财产依法自主经营、自负盈亏、照章纳税，对出资者承担资产保值增值的责任；政企分开，政府不直接干预企业的生产经营活动，企业也不能损害所有者权益；管理科学，建立科学的企业领导体制和组织管理制度，调节所有者、经营者和职工之间的关系，形成有效的激励和约束机制。

③培育和发展市场体系。发挥市场机制在资源配置中的基础性作用，必须培育和发展市场体系，加快国民经济市场化程度。市场体系是指互相联系的各类市场的有机统一体，不仅包括消费品和生产资料等商品市场，而且还包括资本市场、劳动力市场、技术市场、信息市场、房地产市场等生产要素市场和服务市场。其中商品市场、资本市场和劳动力市场构成市场体系的三大支柱。市场体系必须具有统一性和开放性，这是市场体系的本质要求。

④建立健全宏观调控体系。社会主义市场经济必须有健全的宏观调控体系。宏观调控的主要任务是：保持经济总量的基本平衡，促进经济结构优化，引导国民经济持续、快速、健康发展，推动社会全面进步。宏观调控主要运用经济手段和法律手段，辅之以必要的行政手段。为此要转变政府职能，改革政府机构，适应社会主义市场经济体制的要求。

⑤建立按劳分配为主、多种分配方式并存的制度。按劳分配和按生产要素相结合，坚持效率优先、兼顾公平，有利于优化资源配置，促进经济发展，保持社会稳定。按劳分配是对不劳而获的剥削制度的否定，也是对平均主义、“大锅饭”的否定，是社会主义经济的本质要求。社会主义初级阶段的分配方式不可能是单一的，必须实行按劳分配和按生产要素分配相结合。为此，要

依法保护合法收入、允许和鼓励一部分人通过诚实劳动和合法经营先富起来，允许和鼓励资本、技术等生产要素参加收益分配，取缔非法收入、整顿不合理收入和调节过高收入。

⑥建立有效的社会保障制度。社会保障制度是国家和社会依据一定的法律和规定，在社会成员因年老、疾病、失业、伤残等而丧失劳动能力和经济能力时，所提供的资助、补贴和救济。建立多层次的社会保障体系，对于深化企业和事业单位改革，保持社会稳定，顺利建立社会主义市场经济体制有重大意义。社会保障体系包括社会保险、社会福利、社会救济、优抚安置、社会互助和个人储蓄积累保障等。要建立统一的社会保障管理机构，提高社会保障事业的管理水平，形成社会保险基金筹集、运营的良性循环。建立由政府有关部门和社会公众代表参加的社会保险基金监督组织，监督社会保险基金的收支和管理。

1.1.3 21 世纪初我国经济体制改革所面临的形势和基本特征

进入 21 世纪，我国经济体制的基本特征取决于经济体制改革的目标模式、21 世纪经济发展的形势及经济体制改革中遇到的问题和矛盾。

(1) 21 世纪初期经济体制改革的形势和矛盾。

我国经济体制改革的目标模式是社会主义市场经济体制，进入 21 世纪经济体制的基本特征应该是社会主义市场经济体制的进一步完善，如何完善取决于经济体制改革的现状及存在的问题。

①双重经济体制并存。我国于 20 世纪末已初步建成社会主义市场经济体制，这是进入 21 世纪经济体制改革的出发点。初步建成社会主义市场经济体制，意味着市场机制在资源配置中已

起到基础性的作用，社会主义市场经济体制的基本框架已基本建成。但是，原有的计划经济体制还在起作用，21 世纪初仍属双重经济体制并存的经济体制转轨期。新旧经济体制的矛盾和碰撞经常发生，这是经济体制转换期的重要特点。应该用深化改革的思路解决双重体制中的矛盾，以便不断增强新经济体制的作用和逐步减少原有体制的作用。

②科技进步加快。21 世纪是工业经济向知识经济转变、科技迅猛发展的时代。知识经济的发展是世界科技进步的集中体现。在这种科技飞速进步的时代，从科技进步的角度看，我国在经济发展上面临着双重的任务：加速传统产业的技术升级、技术改造和产品的更新换代；积极发展高新技术产业，迎接知识经济时代的到来。21 世纪的经济体制改革要适应科技进步的要求，同时要能促进科技进步的速度。

③世界经济全球化。当今世界经济发展的最重要特点是世界经济发展趋于全球化和一体化，其主要标志是国际贸易的扩大、国际资本流动的加速和跨国公司成为经济发展中的主导力量等。21 世纪的经济体制改革必须和世界经济全球化和一体化的趋势相适应，并能加速这一趋势的进程。

④发展中的大国。我国经济发展是带着巨大而辉煌的成绩进入 21 世纪的，但和世界各国相比，仍属发展中国家，并且是一个发展中的大国。作为发展中国家有许多特点，作为发展中的大国更有许多特殊性，特别是我国是发展中的农业大国，更具许多特殊性。21 世纪的经济体制改革必须和我国这一特点相适应，并能促进发展中农业大国向发达的工业大国转化。

⑤社会商品供求的买方市场。随着经济发展和经济体制改革的深化，我国已告别长期存在的短缺经济，社会商品供求态势初步形成供大于求的买方市场，这是我国商品市场性质带有根本性