



中国改革： 波浪式前进

楼继伟 著

· 中国发展出版社 ·
DEVELOPMENT

中国改革： 波浪式前进

楼继伟 著

中国发展出版社
2001·北京

图书在版编目 (CIP) 数据

中国改革：波浪式前进/楼继伟著. —北京：中国发展出版社，2001.6

ISBN 7-80087-463-X

I. 中… II. 楼… III. 财政金融-经济体制改革-中国-文集 IV. F812.2-53

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2001) 第 12801 号

中国发展出版社出版发行

(北京市西城区赵登禹路金果胡同 8 号)

邮政编码：100035 电话：66180781

北京地质印刷厂印刷 各地新华书店经销

2001 年 6 月第 1 版 2001 年 6 月第 1 次印刷

开本：1/32 850 × 1168mm 印张：13.375

字数：330 千字 印数：1—3000 册

定价：25.80 元

本社图书如有印装差错，可向发行部调换

序 言

这是一本在职官员的文论选集。近来官员编辑文集并不罕见，这本文集别具一格之处在于它并不像别的文集那样，收集的多是报告、指示、工作总结，而是一些与作者本职工作有关，但又带学术和理论性质的文论。作者楼继伟从在中国社会科学院数量经济研究所攻读硕士学位时起，就关心中国的经济改革，开始写作讨论中国经济问题的文章，到现在任财政部副部长，仍然结合自己的工作进行研究工作，把科学研究和发现规律看做决策的前提。

我认识楼继伟君已经有很长时间了。70年代末改革开始以后，从有些经济学家那里，我就看到了楼继伟的文章，使我知道有一批经历“文化大革命”磨难年轻人正在自学现代经济学并运用学得的知识解答他们心中对中国经济的疑难问题。1986年4月国务院为准备“七五”（1986~1990年）期间的“价、税、财配套改革”，建立了“经济改革方案研讨小组办公室”（通称“方案办”），楼继伟从国务院办公厅调研室借调来任财税改革方案设计的负责人。5月间我也被借调担任“方案办”副主任。从那时到现在，我们为推进中国改革而密切合作，在理论和实际问题上有许多交流和切磋。我很高兴，他能够一直保持着经济学家的研究习惯。

据我看，这本文集收集的作品有这样两个突出的特点：第一，对实际问题的讨论不是简单地就事论事，而是力图把它放到

经济理论的基点上去做分析和计算。例如，在 80 年代中期关于“财政包干”与“分税制”的讨论中发表的论文，就不是着重讨论中央政府和地方政府之间谁多收了、谁少收了一类具体问题，而是把分析的重点放在“经济性分权”和“行政性分权”这两种分权方式的实质和后果上，并且根据这种分析提出了建设适合于市场经济（“商品经济”）的财政分权体制的设想。第二，勇于在实事求是分析的基础上提出问题，敢于坚持自己经过科学论证的观点的学者品质。这在楼继伟 80 年代初期反复申论价格改革应以市场的均衡价格为目标和 80 年代中期坚持通货膨胀政策对改革和发展有害无益等作品中都有所表现。如同人们所知道的，这两种主张在当时分别因为“政治上不正确”或者“不合领导意图”而被视为不合时宜。提出并坚持这类意见是需要一些勇气的。

也因为如此，这些文论不但在经济学的应用研究上有参考价值，在倡导政府工作人员对人民负责的科学态度方面也有一定意义。80 年代中期以来，领导上曾经一再提出要实行决策的科学化，但是似乎进展甚微。正像邓小平在 1980 年所指出，中国是一个有着长时期家长制传统的国家；50 年代以后，“一言堂”一类家长制现象不断滋长。即使有真诚的愿望，要改变这种习惯势力，也不是一件容易做到的事情。更何况许多被定格在“父母官”地位上的官员往往以为官位和权力能够给他们带来智慧，可以使他们的观念、意图和指示自然具有无可争辩的真理性质。所以，虽然无意判断楼继伟君在这本书中发表的意见的是非与正误，但是我想借本书出版的机会强调说明：政府官员在作出判断、决定应当支持何种政策和反对何种政策之前，认真地进行学习和研究，才是一种负责的态度和正确的方法。

吴敬琏

2000 年 9 月 26 日



楼继伟 1950年12月生，浙江义乌人。1968年2月参加工作，1982年毕业于清华大学计算机系，1984年中国社会科学院研究生院数量经济系研究生毕业，1984年至1988年任国务院办公厅调研室副组长、中国社会科学院财经物资经济研究所成本价格室主任，1988年至1992年任上海市经济体制改革办公室副主任，1992年至1995年任国家体制改革委员会宏观调控体制司司长，1995年至1998年任贵州省副省长，1998年4月始任财政部常务副部长。

目 录

第一编 (1982 ~ 1987)

几种价格模型及其经济思想的剖析	楼继伟 周小川 (3)
改革价格体系应该多次小幅度调整	楼继伟 周小川 (27)
论生产价格与总量均衡价格的一致性	楼继伟 周小川 (31)
简论价格体系的改革目标	楼继伟 周小川 (44)
发挥关税对技术引进的调节作用	(49)
关于进一步完善税制的建议	(54)
应适当推进金融改革	(58)
反通货膨胀措施与经济体制改革进度的关系	
.....	周小川 楼继伟 (63)
对当前体制改革的几点看法	(71)
微观改革中的企业家阶层与所有制问题	
.....	周小川 楼继伟 李剑阁 (81)
改革财政体制, 解决财政赤字问题的设想	
.....	楼继伟 刘力群 (89)
论改革的运动形态和发展前景	(100)
应避免继续走地方分权的道路	(110)
汲取南斯拉夫经验, 避免强化地方分权	(120)

第二编 (1987 ~ 1992)

争取尽快地走出相持阶段，开创改革的新局面

——推进经济体制改革的一种整体设计

..... 吴敬琏 周小川 楼继伟等 (127)

关于经济运行模式与财政税收改革的若干思考

..... 楼继伟 肖捷 刘力群 (151)

关于我国全面推行增值税问题的探讨

——增值税改革应同价格改革配套进行

..... 楼继伟 陈吉江 (181)

解决收入分配不公正的问题宜着重处理好初次分配

关系 (194)

论总需求、总供给、国民收入超分配

——兼论总量政策与结构政策之间的关系 (198)

应长期坚持反通货膨胀政策 (213)

摆脱我国当前通货膨胀困境的思路选择 (222)

企业自身所有制的现象、原因和出路 (233)

第三编 (1992 ~ 1995)

中国经济发展中亟待解决的改革命题 (241)

管住货币，改善调控

——总需求管理体制若干问题 (248)

外汇管理体制改革的 basic 设想 (261)

三个关键环节的政策选择

——决定外汇改革的风险 (264)

改革国有资产管理体制，重建公有产权制度 (270)

对我国产业政策和经济体制改革的几点意见 (280)

建立宏观调控和国有资产管理新体制的基本设想	
..... 楼继伟 李克平	(289)
当前的经济形势、问题和主要对策	(310)
建立一个规范、有效的财政新体制	 楼继伟 李克平 (316)
中央：调控国民经济总量；地方：管理地区性经济社会	
事务	 (325)
中央银行货币政策工具的改革与国债市场的发展	 (332)

第四编 (1995 ~ 2000)

经济体制改革中财政的重要性	 (345)
健全财税体制、稳固财政基础的五步改革设想	
..... 项怀诚 楼继伟	(353)
贵州省转移支付尝试与支出缺口估算	... 楼继伟 葛筑英 (361)
1998 年运用财政政策扩充内需的设想	 (372)
中国面临的政策责任	 (375)
深化财税改革，强化财政管理	 (383)
让市场起作用	 (404)
后 记	 (412)

第一编

(1982 ~ 1987)

原书空白页

几种价格模型及其经济思想的剖析

一、问题的提出

在计划经济为主、市场调节为辅的计划管理体制下，如何确定一个合理的价格体系和实现这个体系，是一个高度量化的决策问题。这是个涉及到社会经济多方面的复杂系统，如果只凭一些简单的估算，势必带来一系列的弊病和差错，应通过建立模型的方式，对系统进行充分的分析，对多种决策方案进行全面的论证与比较。处理这种复杂系统的模型，具有多因素、多目标、涉及多种模型方法论的特点。

目前我国的价格体系被公认是相当不合理的，阻碍了生产力的发展，也阻碍着经济结构和经济体制的改革。为了要着手解决这一问题，我们初步把当前的价格体制中需要解决的问题，归纳为三个主要方面：

1. 必须使相对价格合理，从而改善收入和资金分配中的苦乐不均现象，为合理地引导社会上的各种积极性创造条件。
2. 应当发挥价格对宏观经济和微观经济的杠杆作用。促进资源的合理分配与合理使用，鼓励短缺资源的开发、利用和节

约。促进经济结构的改造。

3. 必须考虑到在目前的价格体系中，国营牌价和集市价格、议价和平价、票证限额供应与某些浮动价格共存的复杂格局，以及人民生活 and 不同社会经济单位的利益对现行价格体系的严重依赖，应力图使价格体系的调整成为整个经济体制改革的一个有机部分，设计一个向合理价格体系过渡的进程，既照顾到经济体制改革的长远利益，又照顾到政治经济稳定的当前利益。

根据中共十二大的精神，中国的发展模式是计划经济为主、市场调节为辅的体制。要从当前的现状过渡到适应这种体制的合理价格体系，面临一系列的决策。首先，应该认识到，价格体系的调整很难照抄别国的经验。东欧社会主义国家的情况与我国较为近似，他们的价格改革已有 20 年的历史，多数是依靠投入产出模型，并注意靠近国际市场价格。它们都是国家小、对外贸易比重大的类型。对于我们这样的大国，价格现状与国际市场相距甚远，外贸比重不足 5%，东欧方式不可照搬，必须考虑自己的价格改革方式。

价格的改革既要有目标，又要逐步实行，但是一般来说，试点推广的设想是极不可取的。要解决这一复杂问题，不仅要在理论上展开充分的讨论，也必须采用模型方法，定量地对各种决策方案做出分析和论证，设计出周密的总体规划及其逐步实现的细则。

本文将粗略地评述几种有关价格体系的主要模型方法。由于模型总是现实经济的一个简化的数学抽象。这种简化使得模型具有不同程度的简洁、直观、突出重点和易于求解等性质。但是简化也使模型要求现实经济具有某些特性。对于模型来说，就是提出了一系列假设。当现实经济满足这些限制条件或者假设时，模型的解和经济现实是一致的或比较一致的。否则，模型的解就可能和现实相距甚远以至于不能使用。因此，研究不同模型各自所

需的不同假设,研究这些假设对模型影响的严峻程度,研究在什么样的范围内现实经济是近似地满足这些假设的,在不同情况下模型的解可能和现实情况的差异,是利用模型方法解决现实经济问题的一个最初始、也是最重要的问题。另一方面数学模型并不仅仅是干巴巴的公式,它们反映了经济机制的作用形式和经济理论的假说。不分析模型的经济含义,盲目地利用现存模型解决实际问题,无异于张冠李戴。因此,下面将着重于模型的经济机理方面的叙述。

二、投入产出价格模型

(一) 投入产出价格模型的形式

1. 静态投入产出模型 (SI - 0)

(1) 原始模型:

$$X_i = \sum_j a_{ij} X_j + F_i$$

$$\text{或 } X = AX + F \text{ 及 } X = (I - A)^{-1} F$$

扩充后包括进出口:

$$X + M = AX + F + E \text{ 及 } X = (I - A)^{-1} (F + E - M)$$

(2) 相关联的价格模型为:

$$P_i X_i = \sum_{j=1}^n a_{ij} P_j X_j + W_j L_j X_j + R_j C_j X_j$$

试图在价格中合理地考虑生产成本、劳动工资和固定资产利润率,固定资产利润率是建立在对固定资产现值作估计的基础上的。

其中 F 为最终需求; L 为劳动耗用/单产; P 为价格; R 为利润率; X 为部门产出; C 为单位产品的固定资产现值; W 为部门工资率; E 为出口; M 为进口。

2. 单周期动态投入产出模型 (DI - 0)

(1) 原始模型：

$$X(t) = AX(t) + B[X(t+1) - X(t)] + F(t)$$

$$\text{有: } X(t) = [B^{-1}(I - A + B)][X_0 - X^*(0)] + X^*(t)$$

其中 $X^*(t)$ 是均衡发展的特解。

与 SI-O 类似也可以扩充为包括进出口。

(2) 相关联的价格模型^①：

$$P_j X_j = \sum_{i=1}^n a_{ij} P_i X_j + W_j L_j X_j + R_j \sum_{i=1}^n S_{ij} P_i K_j X_j$$

扩充后包括完全补充类型商品的进口：

$$P_j X_j = \sum_{i=1}^n a_{ij} X_i P_j + W_j L_j X_j + PM_j S_j^0 X_j R_j \sum_{i=1}^n S_{ij} P_i K_j X_j$$

可通过 $P = \hat{W}L [I - A - RB]^{-1}$ 或 $P = [\hat{W}L + \hat{S}OPM] [I - A - RB]^{-1}$ 解出相对价格。

试图在价格中合理地考察生产成本、劳动工资、进出口影响及固定资产利润率的作用。这里，固定资产现值是按边际值折算的，使用了投资矩阵 $B = SK$ ，从而与 DI-O 有关联。

其中： S 为投资组成矩阵； K 为投资产出率； S_j^0 为 j 部门的投入中进口货物份额； PM_j 为进口货物完税价格； $b_{ij} = S_{ij}K_j$ 。

$\hat{W}$ 和 $\hat{S}^0$ 分别是对角为 W_j 和 S_j^0 的对角阵。

(二) 投入产出价格模型的共同假设

1. 供方市场或供应导向假设。即：供方决定需求，凡生产的东西必然是有需求的。

2. 边际成本 = 平均成本。即：资源无限假设。这是一个致命的假设。

^① 虽然这个价格模型不包含时间下标，不是一个动态模型，但由于它使用了 B 矩阵，并为了叙述上的方便，我们仍称之为动态投入产出价格模型，简称为 DI-O 价格模型。相应的前一个价格模型称为静态投入产出价格模型，简称为 SI-O 价格模型。

(3) 长期均衡状态, 没有结构上大的变化。意味着中间产品构成及投资构成没有大的变化, 没有大的替代现象。其中 $SI-O$ 的长期均衡假设比 $DI-O$ 更严格, 它包含着所有的生产能力均是合理的、有效的。因此不会有某些生产能力开工不足, 而另一些生产能力开工过分的问题。

(4) 同一种进口货物和国内货物, 完全替代或不可替代两种极端的假设。即: 要么进口货物完税价格和国内价格完全相同, 内外货无差别, 对同一种货物不存在双向贸易, 这是完全替代假设。要么进口货物是国内不能生产的, 是国内货物的完全补充, 内外货相对价格的变动和汇率几乎不影响国内价格结构, 这是不可替代假设。

可以看出, 投入产出价格模型解出的价格, 无助于稀缺资源的节约和合理分配。有利于各企业按其固定资产和人员配置去尽力生产, 而不管社会上有没有需求。整个社会将尽力保持产品结构的惯性, 对经济结构的调整起抵制的作用。使用这种模型就必须对这些弱点有所认识。

上述假设中的一部分, 对于一个指令性计划经济大体上还算接近, 价格由成本确定, 所有的产品由实际需求和库存需求构成对它的总需求。库存积压包在国家账上。过需求用票证限制加以控制。国家通过关税、补贴、汇率使国外货物价格统一为国内价格。同时, 在不远离均衡状态下使用投入产出, 则以上假设大都能成立。但是因现行价格体系相当不合理, 要过渡到一个以计划经济为主、市场调节为辅的合理价格体系, 势必破坏供方市场和资源无限的假设。经济上也要有一个从均衡经济调整到新的均衡的过程, 在这种经济现实下, 仅仅依赖于投入产出模型, 其计算结构恐怕不会理想。

(三) 投入产出价格模型以及主要参数的经济含义

1. 投入产出价格模型的使用范围

投入产出价格模型适用于在指令性计划经济体制下，确定商品和服务的合理的相对价格，当采用 SI-O 价格模型时，相对价格体系照顾了各种产品和服务的原材料消耗成本及劳动力消耗，但固定资产利润率的处理显得粗糙。采用 DI-O 价格模型时，固定资产利润率处理得较为合理。投入产出价格模型使各产品和服务之间苦乐均等，但不反映资源（土地、矿产等）的合理价格，不允许加入投资鼓励政策以调整经济结构。还必须通过汇率、关税和出口补贴使进出口服从国内价格，外汇盈亏包在国家身上。这种模型方法显然是有益的，但也是不够用的。

2. 主要参数的经济含义

A、W、L 的经济意义显然，下面仅论及固定资产利润率和外贸问题。

(1) 固定资产利润率

① SI-O 价格模型中的有关参数。

$R_j C_j X_j$ 反映了固定资产资金利润率。

$a_j X_j$ 可以是固定资产原值，这时 $R_j C_j X_j$ 反映了原值的资金利润率。但因原值已折旧，按原值计算来确定上交税利就十分不合理，使得设备陈旧的老企业多交了税利。

$C_j X_j$ 也可以是固定资产现值，但因折旧很难估计，按官定折旧率又十分不合理，因此按现值计算也必然会带来很大的偏差。

② DI-O 价格模型中的有关参数

S_{ij} 是 j 部门固定资产中第 i 类产品的比例。因此有 $\sum S_{ij} = 1$ ，对所有的 j 成立。

K_j 是 j 部门目前的投资产出率。即 j 部门单位固定资产所能生产的产品。

$\sum P_i S_{ij}$ 是新投资固定资产的货币价值，或称边际固定资产的货币价值。其意义在于，对于第 j 类产品来说，如新增加一个