

华章荟萃 经世济民

主编\ 封希德 赵德武
副主编\ 马骁 丁任重

HUAZHANG HUICUI
JINGSHI JIMIN
GAIGE CHUANGXIN JUAN

改革创新卷



西南财经大学出版社
Southwestern University of Finance & Economics Press

华章荟萃 经世济民

改革创新卷

HUAZHANG HUICUI
JINGSHI JIMIN
GAIGE CHUANGXIN JUAN

主编\ 封希德 赵德武 副主编\ 马骁 丁任重



西南财经大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

华章荟萃 经世济民/封希德,赵德武主编. —成都:西南财经大学出版社,2009.9

ISBN 978 - 7 - 81138 - 539 - 7

I. 华… II. ①封…②赵… III. 社会主义经济:市场经济—经济体制—中国—文集 IV. F123.9 - 53

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2009)第 173003 号

华章荟萃 经世济民

主编:封希德 赵德武

责任编辑:邹蕊 高小田 汪涌波 李特军

封面设计:穆志坚

责任印制:封俊川

出版发行	西南财经大学出版社(四川省成都市光华村街 55 号)
网 址	http://www.bookcj.com
电子邮件	bookcj@foxmail.com
邮政编码	610074
电 话	028 - 87353785 87352368
印 刷	郫县犀浦印刷厂
成品尺寸	148mm × 210mm
印 张	53.125
字 数	1410 千字
版 次	2009 年 9 月第 1 版
印 次	2009 年 9 月第 1 次印刷
印 数	1—1200 册
书 号	ISBN 978 - 7 - 81138 - 539 - 7
定 价	198.00 元

1. 如有印刷、装订等差错,可向本社营销部调换。
2. 版权所有,翻印必究。

《华章荟萃 经世济民》编委会

主 编：封希德 赵德武

副主编：马 骁 丁任重

编 委（按姓氏音序排列）：

丁任重 封希德 甘本佑 雷起荃

李永禄 刘崇仪 马 骁 庞 皓

涂文涛 王永锡 王裕国 袁文平

张 洪 赵德武

编 辑：西南财经大学期刊中心

序

历史是重要的,真实地呈现历史更是重要的。

为迎接即将到来的中华人民共和国成立 60 周年大庆,期刊中心对分别于 1957 年、1988 年创刊的《财经科学》和《经济学家》发表的优秀研究成果,尤其是有着重要的学术价值和时代影响力的研究论文进行了遴选、整理,并编辑成四卷丛书《华章荟萃——经世济民》,以此向新中国 60 华诞献礼。新中国成立后,历史选择了社会主义道路,实践选择了改革开放,《财经科学》、《经济学家》理论的探索记录和见证了这一过程。作为稀缺、珍贵的历史文献资源,作为我校非常重要的一笔财富,我们期望通过挖掘、编辑成书,以恢弘、珍贵的历史笔录真实地再现出新中国成立后社会主义经济建设实践,特别是改革开放后有中国特色的社会主义实践探索的历史轨迹。丛书选取了改革开放前后、社会主义市场经济体制确立前后两个重要的历史节点,分四卷编辑:第一卷为“历史钩沉卷”(1957—1959 年)、第二卷为“探索争鸣卷”(1980—1994 年)、第三卷为“改革创新卷”(1995—2008 年)、第四卷为“理论前沿卷”(1989—2008 年),前三卷为《财经科学》的文献资源,后一卷取自《经济学家》。全书共精选了 134 篇文章,选入丛书的论文时间跨度大、领域分布广,涉及宏观与微观、政府与市场、改革与开放、转型与发展、生产、流通、分配与消费、工业、农业与服务业等中的系列重要论题,基本反映了我国近 60 年间社会主义经济建设实践中理论与政策研究的进程和水平。

《华章荟萃 经世济民》(历史钩沉卷)展现我校专家学者在1957—1959年那段短暂历史的理论足迹。它让我们回溯既往,打开封存已久、几近被人遗忘的历史档案:1954年创办《教学改革》校刊;1957年5月正式创办《财经科学》——西南地区最早的经济理论刊物和四川财经学院学报。

1952年全国高校系统院系调整催生了一个新的高等院校——四川财经学院,它汇集了包括陈豹隐、汤象龙、王叔云、许廷星等一大批国内知名的财经专家学者,共议经济政策之大计,共谋财经教育之宏图。本卷选取了1957—1959年三年共7期刊登在《财经科学》上的文献,其中包括13名专家的13篇文章。这些文献论证严密、结构完整、数据充实,在一定程度上代表了当时四川财经学院的学术水平,反映出那个特定历史时期的学术取向。

首先,注重基础理论研究,服务财经教学实践。注重基础理论研究并将其研究成果运用于教学实践是我校的一个优良传统,这一点从老一辈学者那里就能够得到充分体现。本卷选取的几篇文章正是其代表。譬如许廷星的《关于财政学的对象问题》(1957.2),王叔云的《关于农业经济学的对象问题》(1958.2),何高著的《论我国过渡时期货币的本职与职能》(1957.2),谭本源的《我国过渡时期财政的本职与职能》(1958.1)均对各自学科的研究对象和内容作出了自成一家的基本界定与争鸣探讨,对学科发展与教学实践起到了引导作用。

其次,紧扣研究热点,打上时代烙印。20世纪50年代中后期,我们以苏为鉴,仿效前苏联建立起了中央集权的计划经济体制,但其排斥商品生产与交换,统得过多、过死的弊端日益凸显,以许涤新、卓炯为代表的我国经济学家于这一时期开始反思前苏联模式和计划经济体制,并提出社会主义也要尊重与运用价值规律的主张,在全国掀起了社会主义商品生产与价值规律的大讨

论。我校专家学者也积极参加这场论战,《财经科学》1959年第4期,连续发表了陈豹隐的《我对社会主义制度下的商品生产和价值规律的看法》,郑星垣的《社会主义制度下的商品生产与价值规律》,充分反映出我校专家学者紧扣研究热点、关注中国经济发展的责任感与使命感。

再次,认真调查研究,服务社会实践。深入工厂、农村第一线,搜集第一手数据资料是从事经济研究的基本功与必修课。我校学者历来注重社会实践与调查研究。1957—1959年发表在《财经科学》的调查报告共计有20篇,占全部文章数量的11.5%。本卷所选梅远谋的《农村金融工作与农业合作化——四川省温江县公平乡农村金融调查研究》(1957.1)是作者深入温江农村实地调查合作化时期农村金融的力作;另一篇为元毓盛的《工人参加小组核算的特点及其内容》(1959.6)正是作者深入工厂调查实践班组核算的成果。这些调查报告朴实无华、真实生动,充分反映了当年工人们的心声。

《历史钩沉卷》让我们从短暂的历史回忆中重温我校老一辈学术大家求真务实的学术品格、扎实深厚的理论功底、孜孜以求的学术创造、诲人不倦的学术传达。没有他们在那个特殊历史时期所作出的独特贡献,改革开放以后的学术接续与学术创新的不断推进以及为此带来的学术繁荣景象是难以想象的,我们应该向我校老一辈学术大师们致敬!

二

《华章荟萃 经世济民》(探索争鸣卷)的时间跨度为20世纪80年代初期到90年代初期。在这10年间,中国改革开放最鲜明的特点就是对方向的探索,用邓小平同志的话讲:“摸着石头过河。”这10年的探索历程可以从多方面,用多视角来观察。就理论界的定位来看,这个时期最鲜明的变化,就是打破了固守传统封闭僵化的颓势和“万马齐喑”的沉闷。这种“打破”不仅意味着中国理论界充满希望地活跃起来,更为重要的是,从根本上说,这

种“打破”意味着解放思想、解放生产力的洪流从此一发而不可收。作为刚刚复刊的四川财经学院学报——《财经科学》见证了这一历史过程。

在这个探索的过程中,从以邓小平同志为核心的党的第二代中央领导集体提出和创立中国特色社会主义,到以江泽民同志为核心的党的第三代中央领导集体进一步坚持、发展中国特色社会主义,探索的主题始终是围绕着搞清楚“什么是社会主义、怎样建设社会主义”这一关键来展开的。在10年探索的进程中,理论界的分歧和争论十分活跃,这些争论也反映在《财经科学》上,摘其大要有:

——关于家庭联产承包经营责任制的争论。在改革开放初期,最初是关于“大改”还是“小改”、是“渐进式”改革还是“激进式”改革的争论;接着是围绕着家庭联产承包经营责任制展开的争论。

——关于乡镇企业。这一阶段,乡镇企业异军突起,集体经济在社队办工业企业方面有了快速发展。这些也引发了理论界的广泛讨论。

——关于计划经济和市场经济的争论。改革转入城市后,情况复杂了,改革的头绪多了,争论也多起来。议题虽然多元,但中心还是围绕以“计划调节为主”还是以“市场调节为主”展开的。

——关于国企改革。在企业领域则出现了承包制还是股份制的争论,决策层在一定程度上对股份制采取限制态度。此外,在市场问题上,是完全放开价格还是实行价格双轨制,也展开了争论。

——关于改革方向。1988年经济过热,价格改革引发了严重的通货膨胀,到20世纪90年代初期,整个社会已处于“全面治理整顿”状态,改革开放停滞不前,经济萎缩,增长率降至3%。这种社会背景触发了有关“改革取向”的争论:改革方向究竟是完善计划经济,还是转型为市场经济?1992年春邓小平在“南方谈话”中要求进一步解放思想,指出计划和市场都是调节手段,并不是

制度的特征,中央决定把改革方向锁定在“社会主义市场经济”上,并经党的十四大正式通过。

这10年中可以说争论不断,争论涉及的问题也很多,尤其是与今天相比,很多争论都不是,或不仅仅是应用经济学的“技术”问题,而是事关改革“取向”的政治经济学问题。纵观这些争论,基本上没超出以下三个根本性的问题(也可以说是三个焦点):

其一,围绕所有制的争论。不论是农村家庭联产承包经营责任制,还是城市围绕股份制以及对整个国有企业改革的争论,说到底争的都是所有制问题。

其二,围绕计划经济和市场经济的争论。从社会主义是否允许商品经济存在开始,到以计划调节为主还是以市场调节为主的讨论,最终提升到改革的取向是计划经济还是市场经济的争论,都是围绕着要不要改变计划经济这条主线进行的。

其三,围绕着分配不公、贫富差距拉大引起的分歧,进而引申到对整个改革方向的争论。在20世纪80年代,这个问题主要反映在对“生产要素的贡献也参与分配”的争论上,进入90年代以后,这个问题开始转向为对“效率优先,兼顾公平”、“让一部分人先富起来”提法的反思,等等。

从理论探索的逻辑轨迹来看,这个时期无疑是中国特色社会主义形成的初期阶段。在这个时期,我们党开始逐步创立建设有中国特色的社会主义理论,并逐步开辟了一条建设有中国特色的社会主义道路。正是在这个时期,在不断探索中国特色社会主义道路的过程中,人们逐渐认识到:①科学社会主义关于社会经济发展是有规律、分阶段的原理的重要性,而不再离开生产力发展的实际急于求成和超阶段发展;②坚信社会主义是一个在不断变革中不断完善的社会,而不是一成不变的僵化的社会;③中国特色社会主义不是建立在主观构想基础上的空想社会主义,而是“置于现实的基础之上”的科学社会主义;④中国特色社会主义不是在小生产基础上形成的农业社会主义,而是适应社会化生产发展需要,并促进了社会化生产发展的社会主义,而这正是科学社

会主义的本质要求；⑤中国特色社会主义既不是贫穷的、平均主义的社会主义，也不是两极分化的社会主义，而是解放生产力，发展生产力，消灭剥削，消除两极分化，最终达到共同富裕的社会主义。

这样的认识在今天看来已经是常识，可是，这在当时却是思想的大解放和境界的大提高。如果把这10年的探索放在改革30年的整个历史中去看，回首当时的思想逻辑发展线索，我们仍有许多经验教训值得汲取：其一，改革的全面性问题。换言之，在推进经济改革的同时，如何全面推进政治、社会和文化体制改革。其二，改革的协调性问题。这不仅表现在如何有效地将经济改革与政治改革、社会改革和文化改革协调推进，也表现在如何有效地将经济改革内部的各项改革（如企业改革、价格改革、财税金融改革等）协调推进。改革的协调性不够必然会带来城乡发展、区域发展、经济社会发展、人与自然发展、国内发展与对外开放等方面的不协调。在改革初期采取不协调的改革策略或许有其合理性和必然性，但当改革进行到一定阶段后，若继续维持改革的不协调性就会导致一系列的问题。其三，改革的公平性问题。即如何将公平与效率辩证地结合起来。其四，改革的前瞻性问题。即一些改革举措过多考虑了眼前的、局部的形势，相对忽视了长远的、全局的形势；过多考虑了既得利益阶层和社会强势群体的权益，相对忽视了新兴阶层和社会弱势群体的权益，因而较少考虑改革可能带来的“后遗症”和改革的可持续性。

三

《华章荟萃 经世济民》（改革创新卷）即确立建立社会主义市场经济体制目标后的论文精选集。社会主义市场经济体制是社会经济的重要组成部分。这一体制在我国的确立并非一朝一夕，而是不断地经历着观念更新，它的建立与逐步完善是一个从理论到实践不断探索、不断完善发展的过程。

1979年，我国提出了“计划调节和市场调节相结合，以计划调

节为主”的方针，第一次让“市场调节”在经济体制中有了一席之地。

1982年，党的十二大提出了“计划经济为主，市场调节为辅”的原则。

1984年，党的十二届三中全会提出了“有计划的商品经济”思想。

1989年，党的十三届四中全会提出“坚持计划经济与市场调节相结合”的方针。

1992年初，邓小平在“南方谈话”中提出：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，计划和市场都是经济手段。

1992年10月，党的十四大报告明确指出，中国经济体制改革的目标是建立社会主义市场经济体制。

1993年，中共十四届三中全会又通过了《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》，从而把建立社会主义市场经济体制的目标具体化、系统化，这就引领我国经济体制改革进入了一个新的阶段。

社会主义市场经济的确立，对我国理论和实践都有着极其深远的意义，使我国经济和社会生活发生了一系列历史性变化。在学术理论界，经济学人挣脱了长期以来凡事都需问一问姓“社”还是姓“资”的思想桎梏，厘清了思路，在思维方式、观念、视角等方面得到了冷静思考的更大空间，拥有了更加宽阔的学术视野。可以说，在1992年党的十四大确立了社会主义市场经济体制的改革目标后，伴随着社会主义市场经济体制的构建和完善，需要中国经济学理论有新的突破和原创性研究，这一理论需求催生了中国经济学界对社会主义市场经济理论创新研究的繁荣景象。

本卷汇集了多名活跃在中国经济学界的名家的精彩文章，是他们学术思想的综合性展示。这些文章从体制变革、市场运行、制度建设、转型发展等多个视角探讨了经济学在中国的发展、创新和完善，涉及如何赋予马克思主义经济学观点以更具时代性、

更符合中国现实的理论诠释,经济学创新如何用于研究中国的当代经济社会以及如何理解西方经济学理论不足以解释的中国的制度转型等经济现象,为建立和完善社会主义市场经济体制提供了理论基础并积极探索了其中各种问题的解决方法。如贾康的《我国财政体制改革的回顾与评析》(1999.5)、魏杰的《西部开发的战略选择》(2000.6)、王曙光的《国际金融组织对发展中国家金融自由化的影响》(2004.4)、巴曙松等的《中国资本充足监管框架的形成及其市场影响》(2005.1)等文章,直面现阶段中国的具体国情和转型发展的现实,在坚持马克思主义经济学的指导思想的前提下,既关注理论研究的一般性,更关注中国问题研究的特殊性,注意处理对策研究与理论创新的关系,实现经济理论研究的内容、范式的转型与创新。总之,这些论文所关注的热点问题以及分析问题所持有的视角,体现了经济学者们对中国经济社会的深刻思考,也对相关问题的深入探讨提供了有益的帮助。

四

《华章荟萃 经世济民》(理论前沿卷)体现了《经济学家》创刊20年来形成的“创新性、开拓性、前沿性、科学性”的办刊原则。从所选取的25篇高水平论文来看,突出了《经济学家》的办刊特色:①为构建中国经济学奠定理论基石;②坚持不懈地进行基本经济理论研究;③坚持理论研究根植于中国经济改革的沃土,着力解决中国的重大基本经济问题;④突出以实践为基础的理论创新。

长期以来,不少经济学家以及理论与实践工作者在中国经济市场化改革进程之中,坚持以马克思主义为指导,始终围绕以下主题展开讨论并在《经济学家》发表文章:①马克思主义政治经济学的创新与发展。坚持辩证法和历史唯物主义是这些研究成果的共同特点,部分成果通过合理地引入数学工具,为马克思主义政治经济学的创新和发展作出了重要贡献。②国企改革。国有企业改革是我国市场化改革中的重大事件,改革过程中出现了许

多新的问题,包括所有制结构问题、就业问题,部分论文对这些问题做了详尽而充分的讨论,产生了一批极具理论意义和现实意义的重要成果。③“三农”问题。近些年,农业、农民、农村问题日益凸显,引起了党和国家的高度重视,如何有效地解决主要存在于我国中西部的“三农”问题需要理论的指导,围绕这一议题,部分论文对我国“三农”问题的现状、形成原因及解决方法做了深入地研究,为经济决策者制定政策提供了有益的参考。④中国经济运行中的突出问题。伴随市场化改革的深入,我国经济运行态势良好,但问题也日益暴露,通货膨胀、内需不足、就业难等问题在不同时期阻碍着中国经济的健康发展,如何有效地解决这些经济发展中遇到的“拦路虎”成了研究工作者关注的问题。⑤城乡统筹发展。中国城乡二元结构问题突出,贫富差距日趋扩大,统筹城乡发展是解决这些突出矛盾的有益之道,理论依据和相应的政策建议成了部分论文讨论的重点。⑥马克思主义经济学与西方经济学的比较研究。西方经济学尽管在分析思路和观念方面存在种种问题,但也有合理之处,借鉴其有益部分也成了发展马克思主义经济学的重要内容,等等。

专家们发表的论文中,相当部分站在理论的前沿,具有一定的理论前瞻性,其结论已在实践中得到验证,为马克思主义经济学的创新和发展作出了重要贡献,为厘清市场化改革中存在的问题提供了较为合理的解释,具有极其重要的历史意义和现实意义。在市场化改革进程中,马克思主义经济学遇到了许多新情况,有许多新问题需要得到合理的解释,部分研究成果在这方面做了积极的尝试,成为马克思主义经济学的有益补充;构建适合中国国情的政治经济学是当代中国经济研究者的重要使命,大批研究成果在这些方面做了详尽地探讨。

可以肯定的是,伴随社会主义市场经济的进一步发展,新的问题还会层出不穷,发现问题、解决问题是当代经济学者必须直面的事情,挑战与机遇并存。如何构建真正适合中国国情的中国经济学是一个大的课题,不可能一蹴而就,好在已有的研究已为

今后的探索打下了坚实的基础。但无论如何,专家们的观点都高屋建瓴地分析了中国经济改革的进程以及在进程中出现的难点问题,为中国的经济改革作出了重要贡献。这包括:①论证了中国经济体制改革的合理性,为中国政府的改革决策提供了重要理论依据。②对中国经济体制改革进程中出现的重大问题,如产权改革、国企改革、“三农”问题、资本问题、区域发展问题等,进行了深入地研究,体现了中国改革的智慧。③前瞻性地探索了中国经济发展的前景,为中国经济发展探索出一条可行的道路。④坚持了经济学基础研究,为经济学理论的创新及马克思主义经济学的中国化作出了可贵的贡献。特别是专家们的理论、观点,多被中国经济改革 30 年来的成果所证明。

为了光大理论探索之勇气,弘扬实践笃行之努力,值新中国成立 60 周年之际,将专家教授们的文萃汇集成册,以飨读者。

编者

2009 年 8 月于光华园

目录

社会主义市场经济的根基：对人的再认识	胡家勇 (733)
中国经济学人应当做些什么?	林 义 (739)
我国通货膨胀的特点和趋势	侯庆国 (746)
当前经济领域中几个不容忽视的问题	殷孟波 (751)
对国有企业债务危机的基本认识	林 凌 (757)
国债对通货膨胀的不自觉推动	陈 华 陈红时 (766)
物价水平·经济增长·通货紧缩	杜 莉 冯 衍 (773)
我国居民储蓄过度增长值得注意	曾令京 (782)
“软着陆”后的中国经济走势 ——持续快速健康发展	汪海波 (787)
财务经济行为与效率	赵德武 (800)
中小企业的市场定位分析	林氏书 (807)

理顺个人收入分配关系的对策研究 ——一个以公平为取向的政策周期的到来	尹庆双 (818)
我国财政体制改革的回顾与评析	贾 康 (829)
组建金融资产管理公司的负面影响及对策	曾志耕 胥德勋 (841)
西部地区资本市场发展探讨	李建华 (847)
就业结构分析与政策新思路	王 诚 (854)
网络银行：21 世纪金融领域的一场革命	谢 平 尹 龙 (865)
从财政分权理论看我国的税收分割	阎 坤 王进杰 (880)
西部开发的战略选择	魏 杰 (891)
企业竞争战略理论的创新	罗 珉 (896)
我国高等教育投资社会收益率测算	马 骁 徐 浪 (903)
建立中国统一的金融监管体制的构想	钱小安 (915)
WTO 与我国信用制度的建设	卢阳春 (937)

网络经济中的企业组织结构：基于交易费用理论的考察	孙 艳 (947)
健全和完善保险监管制度：从政治经济视角的探讨	卓 志 (957)
证券市场融资创新：基于制度经济学的一种解析	张宗新 侯金华 (969)
转轨中后期中国市场认识辨析	吕 炜 (983)
公司治理效率：一个基于制度经济学的分析	周清杰 (997)
对经济学数学化的思考	韦 敏 (1011)
市场机制下的增长不经济问题	吕 炜 (1018)
西部经济开发的制度约束与制度创新	赵 曦 (1030)
国有商业银行机制变革中的非显性问题	侯合心 (1041)
农民就业选择制约因素的实证研究 ...	申明浩 周林刚 (1050)
企业并购的社会福利效应分析	郭 敏 屈艳芳 (1062)
论国际热钱	何泽荣 徐 艳 (1073)
我国政府对金融安全的影响和维护 ...	刘锡良 孙 磊 (1084)