

XunQiu HeYi De JingJi ZhuanXing
--ZhongGuo JingJi ZhuanXing ChengBen FenTan WenTi YanJiu

寻求合意的经济转型

——中国经济转型成本分摊问题研究

徐彬 著



经济科学出版社
Economic Science Press

本书的出版得到国家社科基金项目“转型后期成本分摊的社会公正性与经济合理性的耦合机制研究”(08BJL055)经费和湖北工业大学博士科研启动经费的资助

寻求合意的经济转型

——中国经济转型成本分摊问题研究

徐 彬 著

经济科学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

寻求合意的经济转型：中国经济转型成本分摊问题
研究/徐彬著. —北京：经济科学出版社，2013. 12
ISBN 978 - 7 - 5141 - 3995 - 2

I. ①寻… II. ①徐… III. ①中国经济 - 转型经济 -
研究 IV. ①F12

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2013) 第 270701 号

责任编辑：袁 激

责任校对：王肖楠

版式设计：齐 杰

责任印制：邱 芳



寻求合意的经济转型

——中国经济转型成本分摊问题研究

徐 彬 著

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址：北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮编：100142

总编部电话：010 - 88191217 发行部电话：010 - 88191522

网址：www. esp. com. cn

电子邮件：esp@ esp. com. cn

天猫网店：经济科学出版社旗舰店

网址：http://jjkxcbs. tmall. com

北京万友印刷有限公司印装

710 × 1000 16 开 11.75 印张 200000 字

2013 年 12 月第 1 版 2013 年 12 月第 1 次印刷

ISBN 978 - 7 - 5141 - 3995 - 2 定价：42.00 元

(图书出现印装问题，本社负责调换。电话：010 - 88191502)

(版权所有 翻印必究)

序 言

中国经济转型历时 30 余年，成就辉煌，被誉为“东方奇迹”。总结转型的经验固然重要，探寻制度变迁所付出的成本（代价）更显迫切。因为，中国经济转型任务还未完成，经验的总结即便不及时、不全面，也不至于干扰后续转型的进程，而转型成本通常与转型中的各种“问题”相关联，唯有及时发现、正确面对和科学解决这些“问题”，才能使后续的转型更加顺利，发展更加科学，转型与发展的目标才能最终实现。本书以转型成本分摊问题为研究对象，选题正是契合了实践的需要。

正如作者所言，中国 30 多年的转型与发展历程是研究转型经济的最佳样本，置身其间的学者有责任从事相关研究，也具有开展这些研究的便利。中国经济转型问题研究曾经是我的研究课题，在文献导读和师生交流过程中，徐彬博士对我著作中的“转型成本问题”一章产生了浓厚的兴趣，执意将这个问题作为博士论文的选题方向。对此，我十分欣喜。我与他亦师亦友，期望他致力于将研究推向深入，理论上有所创新。

果然不负众望，经过两年的努力，他完成了博士论文，并顺利地通过了答辩。2008 年，他又以博士论文中的一个小问题为题成功申报国家社科基金，再用四年时间，以“良好”的等级完成了课题并成书一部。看到学生多年潜心研究的学术成果，我高兴之至，不揣浅陋，援笔作序，聊表祝贺。

据我了解，学者和政府关注转型成本问题有一定的规律性，通常，在转型出现严重问题，制度设计出现两难选择的时候，转型成本问题才成为理论研究的热点。此时，少数西方学者借机损毁中国，认定中国经济转型将走向全面失败，社会制度即将崩溃；我国政府也急于寻

找化解诸多严重问题的对策措施；于是，学者们责无旁贷，承担起为政府分忧和回应西方学者的历史使命。1982年、1989年、2004年的三次反思浪潮就是在这样的背景下发生的。正是通过系统的反思，我国转型和发展的路径逐渐得以完善，从而快速有效地抑制了转型成本扩大化的趋势，并使得我国经济转型因其转型过程平稳有序、发展绩效明显而被载入世界转型发展的史册。我国在艰难探索中逐渐形成的应对危机抑制转型成本的方法也就具有借鉴意义。

本书以转型成本分摊为研究对象，历史地描述了我国转型前、中期成本形成的机理及其分摊绩效，针对转型“成本分摊的效率性较高，但公正性不够”的情况，提出了转型后期成本模式优化原则——经济合理性与社会公正性契合，即“合意”原则。根据这个原则，作者提出了转型后期成本分摊模式优化的路径和政策主张。通过研究，在以下几个方面颇有创新：

第一，针对试图“棒杀”（如“中国威胁论”）和“棒杀”（如“中国崩溃论”）中国的诸多言论，提出了科学认识中国经济转型及其成本的基本准则，据此，作者认定：中俄转型成本的流变特征差异显著，但简单地得出“渐进式”转型优于“激进式”转型的结论尚缺乏学理支撑。

第二，将转型成本可以划分为“转型成本Ⅰ”和“转型成本Ⅱ”，认为可以根据两种成本的总量及其结构变化判定转型成本性质。作者描述了我国“转型成本分摊的效率性较高，但公正性欠缺”的事实，并对经济发展成本过高、成本分担和分享收益上匹配性不强、“新弱势群体”出现的制度原因进行了比较透彻的分析。

第三，将转型期的收益分配与成本分摊机制划分为“强势获利”、“弱势分利”与“分享共担”三个阶段。认为尽管“强势获利”存在部分合理性，但强势群体获利较多，群体间收入差距过大的事实，部分背离了转型和发展的目标，也与社会主义的本质相冲突。这种结果并非转型设计者预设，更不被大多数民众所接受。

第四，提出了转型后期成本分摊的“合意”原则，并提出了一系列的分摊模式、路径、机制和方法。认为，转型后期，成本分摊不能停留于一般意义上的物质补偿，而是要以“权利确认”（对政府而言）

和“能力提升”（对民众而言）为核心，勇于“碰硬”（如分流既得利益者的收益，改变垄断企业的收入分配模式），大胆“扶弱”，实现社会公平正义。

第五，比较了中国与俄罗斯在转型成本及其分摊机制上的差异，试图引导民众放弃对中国经济转型的天真看法和悲观判断，提出政府和民众都要正确认识、科学面对转型后期必将产生的严重问题。

掩书沉思，在欣喜学生取得的学术成就之余，似乎还应该加以鞭策，促成他进一步深化转型成本分摊问题研究。这也是作为好友的职责。据我所知，社会成本的概念早已提出，但长期以来，学者们习惯于从经济学的视角进行研究，如果从政治学、社会学、生态学的视角开展研究，可能会有更多的发现，提出的对策也将更加全面。作者虽在书中触及文化成本、环境成本等概念，但未深入研究。

徐彬博士目前是湖北工业大学的经济学教授，并获得“南湖学者”的称号，这是他独立完成的第一本学术专著，希望他以此为新的起点，在转型经济研究上取得更大的成绩。

宋德勇

张培刚发展研究院副院长，张培刚发展经济学研究基金会副理事长

2013年10月 于华中科技大学

前 言

“东欧剧变”以及随后发生的体制转轨，掀起了新一轮制度转型研究的热潮，几乎与此同时，与苏联有着相似体制背景的中国，却在基本经济制度不变的前提下，在平和的环境中，进行着“渐进式”的经济转型并初步取得了成功。这两个鲜活的样本引起了中外学者浓厚的研究兴趣。在研究中，学者们用发展的眼光，探讨苏东国家出现困境的制度原因，判定出现转机的概率；反思中国经济繁荣背后的“隐忧”甚至“危机”，探寻避免制度“逆转”的良策。

与苏联在转型的初始阶段“井喷式”地产生转型和发展乱象不同，我国经济转型在前期阶段以“转型过程平稳、经济发展迅速”见长。然而，由于成本因素被后推并大量沉淀下来，转型后期我国的制度变迁进入攻坚阶段，发展进入关键时期。如何正确地认识成本，科学地摊销巨额成本，成为政府和民众十分关心并极力寻找答案的问题。有幸处于这个时代的学者有责任和义务系统地探讨这些问题，并向其他转型国家推介“中国经验”；更重要的是，我国的经济转型还没有最终完成，迫切需要找到合理摊销转型成本的方法，以推进转型的继续进行。基于以上的考虑，本书专题研究中国经济转型后期的成本分摊问题。

我国经济转型始于1978年，特殊的初始条件决定了转型的“双重”任务是：既要实现经济体制的市场化，又要实现经济发展的工业化，且如此艰巨的任务必须在基本经济制度不变、社会基本稳定的前提下完成。它没有现成的理论支撑，也没有成功的典范可资借鉴，中国经济转型的“原创性”也就成为转型成本不可避免的重要原因；长期的计划经济体制也没有造就深谙转型的“政治精英（集团）”，作为“第一行动集团”的政府只能在“干中学”的过程中推进体制转型与经济发展。在此，有理由将经济转型的绩效部分地归因于转型模式选择

的正确性，部分归因于政府的“人民性”和民众对转型成本的正确理解和积极分担。转型中出现的“非必然的成本”（本书定义为“转型成本Ⅱ”），则与转型战略和策略的失误有关，也可以从“制度博弈”中民众的“自利”行为得到解释。正是这些失误和“自利”行为，延误了转型时机，减缓了新制度推进的速度，增加了体制的摩擦成本。

不仅如此，转型成本还与初始条件、文化环境、政治因素和转型模式存在复杂的关联，简单地寻求转型成本与以上因素之间的线性联系，必然得不出正确的结论。

从经验数据和典型事实看，我国经济快速发展背后隐忧重重。基于渐进式转型模式的特点，我国经济转型成本流变呈现出“成本总量不断增加，成本结构趋于恶化”的规律性特征。虽然从成本的性质看，转型成本的绝大多数属于必须要付出的成本（即“转型成本Ⅰ”），只有少量成本属于可以避免却没有避免的成本（即“转型成本Ⅱ”），但在转型的中后期，已经出现了“转型成本Ⅰ”转化为“转型成本Ⅱ”，“转型成本Ⅱ”增加过快的苗头，任其发展将引发严重的经济与社会问题，全面阻碍转型的顺利推进。这就决定了在转型后期，成本分摊的任务将十分艰巨。

从理论上讲，转型成本分摊可以有直接分摊与间接分摊，平均分摊与按身份分摊，延后分摊与及时分摊，单项分摊与综合分摊等多种模式可供选择，然而，与一国经济转型的初始条件、文化环境、政治因素和转型模式相匹配的转型成本分摊模式并不很多。综合考虑经济转型的诸多因素，我国选择了“分步、平均、后推”的转型成本分摊模式。现在看来，这种分摊模式是以上多种模式的综合，是我国对转型经济理论与实践的重大贡献，也是我国经济转型取得初步成就的一条重要经验。

我国创设了独特的转型成本分摊模式，该成本分摊模式的绩效如何，是一个急切需要回答的问题。实证地检验转型成本分摊模式的绩效可以分别从效率性和公正性的角度进行，当然，将两者结合起来进行综合检验，更能全面评价转型成本分摊模式的绩效。

用效率性检验我国转型成本分摊模式，我们发现：如果用转型速度指标判定转型效率的话，那么，我国转型成本分摊的效率并不高，

至少与俄罗斯比较可以得出这样的结论。然而，如果用经济发展和制度变迁的成就判定转型成本分摊模式的效率性，则我国经济持续快速发展、社会主义市场经济体制的逐步建立和完善，无一不与我国独创的转型成本分摊模式有关。具体地讲，我国的转型成本分摊模式与渐进式的转型模式相适应，最大限度地降低了转型的阻力，为转型与发展创造了稳定的环境，减少了转型成本。换句话说，我国经济转型成本分摊模式是有效率的。

进行转型成本分摊的公正检验首先需要确定公正性准则：第一，无论是收益分享还是成本分摊，都需要遵守基本的伦理规范和社会准则，否则就会损害社会公正。第二，损益相关原则。根据“谁受益，谁负担”的经济学准则，转型成本分摊应该与所享受到的收益基本一致。只分享（或者多分享）转型收益，不承担（或者少承担）转型成本，则有失社会公正。第三，承受力原则。转型成本分摊必须与承担者的承受能力（或者承受潜力）基本相当。超过一定的限度，则难以真正摊销成本，甚至会引起新的社会冲突。第四，基于能力（贡献）的合理差距。公正不是简单地平均分摊，对不同的主体而言，转型成本级差过大容易产生巨大的心理反差，导致“社会断裂”，引发社会矛盾。第五，有利于科学发展的原则。

用以上的公正性准则检验我国经济转型成本分摊模式的绩效，得到的结论就不那么令人满意。因为，无论是发展成果分享还是转型成本分摊上，我国已经出现了严重的不均衡：30多年来，我国经济维持着高速增长的态势，但同时出现了城乡差距过大、区域发展不均衡、“三农”问题严重、社会发展滞后等经济与社会问题。从成本承担的主体分布、区域分布、产业分布上考量，经济发展相对落后的西部和中部地区已经承担了较多的转型成本，但自身的发展受到制约；农村开了中国改革之先河，农民是转型收益的最先享受者和转型成本的最忠实承担者，但却不是最大的受惠者；传统产业历史地成为转型成本的最大承担者。一句话，我国转型成本分摊的公正性缺失。

转型收益向部分区域、特定行业和少数群体集聚，转型成本却在全国范围内的全体民众间分摊，既违背了经济规律，也有失社会公正。区域间、行业间和群体间差距过大，违背了我国经济与发展的根本目

的，也与我国转型与发展预设的结果相背，导致区域、行业、群体间的矛盾与冲突，存在引起“社会断裂”的风险，进而会影响转型的顺利推进，阻碍经济健康发展和社会全面进步。非公正性的成本分摊已经成为转型后期社会矛盾与社会冲突产生的根源之一，这也成为转型攻坚阶段的重要约束条件和必须解决的突出问题。

目前，我国已经步入一个转型成本大量沉淀、多种矛盾大量累积的特殊时期。摊销这些成本的过程既是对前期转型战略与政策的纠错过程，又必然是面对新的国内外环境变化的不断优化对策的过程。为此，必须在继续保持效率性的基础上，将社会公正性摆到更加突出的位置，也就是说，要按照经济合理性（效率性）与社会公正性契合的原则，对转型成本分摊模式进行优化，对转型与发展的路径进行调整，这就需要从理念、制度、运行等多层面大胆创新。

在转型后期，要坚持社会公正性与经济合理性契合的原则，重点解决社会公正缺失的问题；要走出以行政性分权为特征的“放权让利”思路，以权利确认为根本，补偿在前期转型中权益相对受损的群体、地域和产业，增加其“话语权”；要改变成本分摊上“欺软避硬”的习惯做法，通过制度创新，让在前期转型中获利相对较多的既得利益者分担更多的成本。实现以上转变需要进行政治体制、经济体制、文化体制和社会管理体制的综合配套改革。

转型后期是“成本结清”期，分摊成本的任务重、阻力大，为此而进行的一系列的调整与优化过程富有挑战性，具有风险性，考验着政府的勇气和能力。现阶段，我国正以“科学发展观”为指导，按照经济性（效率原则）与合理性（公平原则）相结合的原则，压降和摊销转型成本，为转型和发展创造良好的条件；以政治体制改革为突破口，以解决经济发展和社会稳定中的突出问题（国有垄断行业改革、惩治腐败、公共财政改革）为重点，全面推进经济转型与发展，提高转型和发展的质量。到2020年，我国将全面建成社会主义市场经济体制，成为一个全面小康型的和谐社会。

徐彬

2013年11月

目 录

第1章 绪论	1
1.1 研究的目的和意义	1
1.2 国内外研究现状与不足	5
1.3 研究方法、研究思路与创新点	11
第2章 经济转型成本分摊的基本理论	14
2.1 经济转型成本的内涵及性质判定	14
2.1.1 经济转型成本的内涵	14
2.1.2 经济转型成本的类型	17
2.1.3 转型成本的形成机理及影响因素	18
2.1.4 转型成本的性质判定方法	24
2.2 转型成本分摊模式	25
2.2.1 直接分摊模式与间接分摊模式	26
2.2.2 平均分摊与按身份分摊	27
2.2.3 延后分摊与及时分摊	27
2.2.4 分摊模式的综合	28
2.3 转型成本控制	28
2.3.1 转型成本控制的基本方法	28
2.3.2 转型成本控制的主要措施	31
2.3.3 转型成本控制绩效评价的基本内容	32
2.3.4 转型成本控制绩效：中国例证	33
2.4 转型成本分摊绩效评价	34
2.4.1 转型成本分摊的效率性评价	34
2.4.2 转型成本分摊的公正性评价	34
2.4.3 转型成本分摊效率性与公正性的契合性评价	36

第3章 中国经济转型成本的度量及性质判定	39
3.1 中国经济转型成本的经验估计	39
3.1.1 经济增长背后隐忧逐渐显现	39
3.1.2 下岗失业的快速增加	45
3.1.3 公有产权转型中,“内部人”掠夺公有产权现象蔓延	47
3.1.4 收入差距增大的趋势难以扭转	48
3.1.5 有组织的集团犯罪、职务犯罪呈上涨趋势	50
3.1.6 社会危机处于能量积累阶段,具有一触即发的危险	51
3.1.7 文化转型中的变异与冲突加剧	52
3.1.8 生态环境破坏有渐趋严重之势	53
3.2 中国经济转型各阶段成本流变特征描述	54
3.2.1 第Ⅰ阶段(1978~1984年)转型成本流变特征	54
3.2.2 第Ⅱ阶段(1985~1992年)转型成本流变特征	55
3.2.3 第Ⅲ阶段(1993~2002年)转型成本流变特征	55
3.2.4 第Ⅳ阶段(2003年至今)转型成本流变特征	55
3.3 中国经济转型成本特性的进一步考察	56
3.3.1 成本计量指标的选用	56
3.3.2 各阶段转型成本特性的进一步分析	58
3.4 中国经济转型成本变化趋势	72
第4章 我国经济转型成本分摊模式及其绩效检验	74
4.1 中国经济转型成本分摊模式	74
4.2 转型成本分摊模式的公正性验证	78
4.2.1 从成本分摊的区域差异判定	79
4.2.2 从成本分摊的主体差异判定	81
4.2.3 从成本分摊的行业差异判定	88
4.2.4 转型成本分摊模式公正性小结	90
4.3 转型成本分摊模式的效率性检验	92
4.3.1 用转型速度检验效率性	92
4.3.2 用制度变迁效果检验效率性	93
4.3.3 用成本分布结构检验效率性	94
4.3.4 对几个典型的效率性损失的解读	97
4.3.5 转型成本分摊效率性检验小结	100

4.4	转型成本分摊的合意性评价	100
4.4.1	合意性评价准则的基本要求	100
4.4.2	转型前、中期成本分摊的合意性评价	102
4.4.3	转型成本分摊对后续转型的影响	102
4.5	新一届政府对转型与发展问题的回应	104
4.6	本章小结	105
第5章	合意的转型成本分摊模式及路径	107
5.1	转型与发展约束条件的新变化	107
5.1.1	国际环境的新变化	107
5.1.2	因转型而致的新问题	110
5.1.3	转型具体目标的矫正	116
5.2	转型成本分摊的新模式及其路径	117
5.2.1	成本分摊的基本原则的优化	117
5.2.2	多样化的成本分摊模式	119
5.2.3	转型成本分摊路径优化	123
5.3	需要讨论的几个特殊问题	127
5.3.1	行政成本、腐败成本的分摊	127
5.3.2	环境成本及其分摊	128
5.4	转型成本分摊中的政府作用	129
5.4.1	经济转型中政府角色演变的理论	129
5.4.2	中国经济转型中政府角色变迁	131
5.4.3	转型后期政府的“救助之手”	134
5.5	中国经济体制的“定型”与成本结清	136
5.5.1	中国经济体制定型	136
5.5.2	中国经济转型成本结清	137
第6章	中国与俄罗斯经济转型成本比较研究	139
6.1	中国、俄罗斯经济转型的基本特征	139
6.1.1	俄罗斯经济转型的基本特征	139
6.1.2	中国经济转型的基本特征	144
6.2	中国、俄罗斯经济转型成本差异	145
6.2.1	俄罗斯经济转型的成本特性	146
6.2.2	中国经济转型的成本特性	151

6.3 中国、俄罗斯经济转型成本差异的科学解读	151
6.3.1 中、俄转型成本差异是总量差异还是流量差异	151
6.3.2 转型成本形成机制上，是初始条件问题 还是模式选择错误	152
6.3.3 转型成本分摊模式上，政治手段和经济手段 哪个更重要	154
6.3.4 成本释放机制上，延后分摊与及时分摊哪个更有效	154
6.3.5 中俄经济转型的资源效应与收入效应差异	155
6.4 本章小结	156
 第7章 基本结论	 157
 参考文献	 163
后记	173

第 1 章

绪 论

我国已经进入体制转型后期，转型后期是发展的关键期和矛盾的凸显期。在此阶段，经济转型能否顺利推进，发展能否达到预想的效果，将取决于许多因素，其中转型成本分摊模式的选择将具有决定性意义。在世界历史长河中，转型成本分摊不合理导致转型逆转发展受挫的先例并不鲜见。因此，有必要从理念到制度上，全面反思和优化转型成本分摊模式，推动我国经济又好又快地发展。本书将顺应我国经济转型与发展的要求，尝试做一些系统性的专题研究。

1.1 研究的目的是意义

本研究的价值直接来自于转型实践的迫切需要。

第一，我国经济转型和发展进入特殊时期，需要全面地反思和总结转型成本分摊的经验和教训。

我国经济转型采取了渐进模式，这一度成为转型顺利推进、经济快速发展的一条重要经验，现在看来，仍然可以这样肯定其实践价值。然而，一个不可争辩的事实是，渐进模式固有的缺陷使得转型后期必然成为制度攻坚期。在此时期，一些表层的问题已经得到有效的解决，深层的矛盾却被沉淀下来；容易解决的问题早已解决，真正的难题被留了下来，一些体制性的深层次矛盾会在此阶段集中地表现出来（尽管其中的许多问题并不是在此时产生）。这些问题不能被及时发现并有效地加以解决，不仅会危及体制转型，甚至使转型发生逆转，而且会严重影响经济社会发展和政治稳定。

研究表明，在一个经济体的起飞阶段，许多矛盾会被快速的经济增长所掩盖，许多矛盾被缩小显示出来；当经济发展到一定程度（如人均国民生产总值达到 1000 ~ 3000 美元）的时候，社会将进入“黄金发展期”与“矛盾凸显期”并

存的特殊时期。这些矛盾处理和解决得好,可以促进经济快速发展和社会全面进步,实现经济、政治、社会、文化、生态“五位一体”的发展目标;否则,社会分层将加剧,社会矛盾不断激化,甚至出现政局动荡、政权更迭的严重后果。进入21世纪以来,我国正处于这一特殊的发展时期。大量的事实表明,我国已经存在发展成果分享和转型成本分摊上的诸多不合理现象,尤其是公正性缺失已经不同程度地影响到转型的进一步推进,甚至使得转型和发展部分偏离了预设的目标。这些问题的产生固然与转型模式本身有关,但也与我国在转型成本控制与推销政策设计上的失误有较大关系。

面对这些深层次的问题和矛盾,唯一的选择就是正视它并尽快地解决它。解决问题的前提条件是要客观分析这些问题和矛盾的产生机制及其性质,正确判定它的严重程度与变化趋势,这就需要对我国经济转型过程进行全面反思,特别是要对转型成本分摊模式的得失进行系统的研究。

实际上,我国经济转型也一直是在不断的反思中逐渐推进的。曾经经历的三次大的争论虽然让我国付出了延误时机的代价,但总的来看,通过反思,转型的思路越来越明确了。^①特别是在世纪之交,一些自称为“激进派”的经济学家(又称“非主流经济学家”、“新左派”等)对转型成本进行了更加系统化的研究,他们的研究基本上做到了客观公正,提出的一些建议也不同程度地得到了政府的认可。

进入21世纪以来,一些西方学者偏离学术探讨的客观性要求,发出了“中国即将崩溃”^②、“中国正在威胁世界”^③的呼号。这是西方学者对我国经济转型的反思和评价,虽然结论有失公允,且存在夸大其词之嫌,但仍告诫我们:要丢掉对渐进式改革模式的天真判断,正视已经存在或者即将出现的问题。

西方学者的批评以及我国学者的自省都表明了转型成本研究的价值。站在转型后期的时间节点上,秉承反思的传统,总结我国转型成本分摊上的经验和教

① 这次反思是继1982~1984年、1989~1992年之后的“第三次改革争论”,习惯上称为第三次大反思。这次反思大致是由2004年关于国企改革的争论开始的,2005年国务院发展研究中心的医疗改革研究报告将争议推到高潮,至2006年全国人民代表大会后逐渐平缓。争论的焦点是继续沿着市场与效率取向推进改革还是及时调整改革策略,更加强调政府对市场的调控功能以及社会公正问题。转引自张苏平:《体制改革研究情况综述》,载于《经济研究参考》,2007年第13期。

② “中国经济即将崩溃”的论调早在1997年亚洲金融危机前后就曾在西方一度盛行。这种论调认为,中国以高投入低产出为特征的经济模式和建立在廉价劳动力和巨大的能源消耗基础上的发展模式正在逐渐步入死胡同。一系列结构性因素,如国企改革困难、环境污染、金融体制僵化等,将使中国经济高速增长难以为继。2001年7月底,美国华裔律师章家敦在美国出版《中国即将崩溃》一书,“中国即将崩溃”的论调再次流行开来。

③ 完整的中国威胁论包括中国经济威胁论、中国军事威胁论、中国文化威胁论三个部分。

训,并对转型后期成本分摊模式优化提出明确的思路,是我国经济体制转型实践对理论工作者提出的要求。这正是进行本项研究的理由。

第二,我国经济转型的顺利推进和最终完成,不仅需要历史地审视转型成本,更需要制定科学合理的成本摊销规划。

我国经济转型的任务还没有结束,甚至可以说,具有决定意义的经济转型还没有开始。能否顺利地实现转型取决于能否有效地控制转型成本。合理地分摊转型成本,科学地规避转型风险,事关转型和发展的全局,换句话说,制定一个合理的成本摊销规划是进一步快速健康地推进转型的必要条件和紧迫任务。

从转型过程看,我国经济转型并不总是具有“帕累托改进”的性质,有时甚至陷入了“帕累托无效”的境地。^①经过30多年的经济转型,大量的转型成本被沉淀下来。这些成本因素是攻坚阶段必须面对的现实,也是转型的约束条件,对这些约束条件研究得越透彻,转型的推进就会越顺利。

不仅如此,转型成本分摊的困难不仅来自其过程本身沉淀了较多的成本,而且还在于转型成本分摊的外部条件发生了重大的变化——我国已经是世界贸易组织的成员国,经济步入开放的世界经济格局之中;发端于美国的金融危机对我国经济的冲击是显著的,也会是长期的;全球经济低碳化发展诉求对我国经济提出了新的要求。这些外部环境带给我国转型与发展的挑战是巨大的,它必然加大我国转型成本分摊的难度。

基于内外因素的变化,转型后期成本分摊的模式和方法需要作出一些调整和优化。本书将客观地描述我国经济转型历史,特别是对转型中的成本和代价问题进行深入分析,在客观公正的基础上,对我国和苏东国家经济转型进行比较研究,对其成本与代价从产生到分摊的全过程进行对比分析,并针对我国转型成本流出的特点,以科学发展观为指导,以和谐社会建设为目的,充分考虑转型成本分摊条件的变化,设计一套成本总量控制合意、成本分摊结构合理的经济转型路径和成本摊销方法,凸显本研究的应用价值。

第三,新的发展理念和发展模式要求重新构架转型成本的分摊模式和路径。

改革开放以来,我国的发展理念经历过几次大的变化——从“发展是硬道理”到“可持续发展”,再到“科学发展观”和“包容性发展”,从“黑色发展”到“绿色发展”、“低碳发展”。这些变化既是对我国经济发展教训的总结,也是基于对经济发展的约束条件变化的准确把握后作出的理性选择。

伴随着市场化进程,经济发展方式的转变被提上议事日程,党的十七大提出

① 樊纲:《两种改革成本与两种改革方式》,载于《经济研究》1993年第1期。