

《中国经济概论》课程教学大纲

本课教材名为《中国经济论纲》（修订本），该教材以中国建立社会主义市场经济体制为主线，研究中国体制改革、经济发展、经济运行等方面的内容。根据改革的实际进展，利用最新资料，对中国经济进行比较全面、系统的阐述介绍和深入研究。并引进中外各种经济理论，结合中国实际，进行比较客观的分析评价，力求使学生对中国经济的整体框架和实际运行状况有一个比较完整翔实的认识，以弥补外贸类院校学生普遍存在的“知外不知内”的知识缺陷，完善学生的知识结构。

教学大纲的具体实施方案：本大纲的适用对象为各大专院校经济类专业方向下的本科以上学历学生。根据本科教学计划，本课适宜安排在第二学年第二学期。学时为54课时。本课的先修课程为微观经济学、宏观经济学、政治经济学。

第一专题 建设有中国特色社会主义经济的基本理论

[教学目的和要求]

本专题在扼要介绍党的三代领导集体建设有中国特色社会主义经济基本理论的形成与发展的基础上，着重阐述社会主义的本质、根本任务和社会主义初级阶段的基本经济制度。

教学内容

第一节 建设有中国特色社会主义经济基本理论的形成和发展

一、马克思关于跨越资本主义卡夫丁峡谷的著名设想*

概括马克思关于俄国可能跨越资本主义卡夫丁峡谷的设想，就是以避免“资本主义制度所带来的一切极端不幸的灾难”^④为基本出发点，以实现农村公社制度和“资本主义制度所取得的一切肯定成果”相嫁接为基本的经济途径，以本国革命和国际无产阶级革命相互配合为基本的政治途径，以社会主义社会为直接目标的社会发展道路。

二、建设有中国特色社会主义经济基本理论的先驱

以毛泽东为核心的党的第一代领导集体把马克思列宁主义基本原理同中国具体实际结合起来，创造性地提出了新民主主义革命和新民主主义社会的理论和路线，率领中国共产党和广大人民在半殖民地半封建社会的废墟上经由新民主主义建立了社会主义制度，使马克思当年关于经济文化落后的国家在一定条件下可以跨越资本主义卡夫丁峡谷的设想变成了现实。然而，经济文化比较落后的国家如何建设、巩固和发展社会主义？这是我国和其他一些国家进入社会主义社会以后共同面临的更为艰巨的历史课题。以毛泽东、邓小平、江泽民为核心的党的三代领导集体对此进行了长期不懈的艰辛探索，逐步走出了一条成功的建设有中国

特色社会主义的新道路。

三、建设有中国特色社会主义经济基本理论的形成

党的十一届三中全会，标志着我国进入了社会主义事业发展的新时期。以邓小平为核心的党的第二代领导集体抓住“什么是社会主义、怎样建设社会主义”这一根本问题，以开辟社会主义建设新道路的巨大政治勇气和开拓马克思主义新境界的巨大理论勇气，创造性地提出了建设有中国特色社会主义经济的基本理论。其主要内容包括：

- 1.旗帜鲜明地提出建设有中国特色的社会主义。
- 2.提出著名的社会主义本质论和“三个有利于”的根本标准。
- 3.提出社会主义初级阶段理论。
- 4.提出改革开放是社会主义发展的强大动力。
- 5.提出社会主义也可以搞市场经济。
- 6.提出坚持四项基本原则是社会主义建设的政治保证。

此外，党的第二代领导集体还提出了“科学技术是第一生产力”、四个现代化关键是科学技术现代化、在共同富裕的目标下允许和鼓励一部分人、一部分地区先富起来、在农村长期实行以家庭联产承包为主的责任制、兴办经济特区等正确观点和政策措施。

四、建设有中国特色社会主义经济基本理论的发展

在我国改革开放的新时期，以江泽民为核心的党的第三代领导集体坚持马克思列宁主义毛泽东思想和邓小平理论，在跨世纪的伟大实践中丰富和发展了建设有中国特色社会主义经济的基本理论。其主要内容包括：

- 1.进一步拓展了社会主义初级阶段理论。
- 2.丰富了社会主义公有制理论。
- 3.创立了社会主义市场经济理论。
- 4.发展了社会主义国有制度理论。
- 5.提出实现社会主义现代化的若干基本战略和治国方针。

此外，党的第三代领导集体还提出了创新是民族进步的灵魂和国家兴旺发达的不竭动力等科学论断，提出了完善全方位、多层次、宽领域的对外开放格局和在对外贸易中实行以质取胜、市场多元化等战略。

第二节 社会主义的本质和根本任务

一、社会主义的本质

邓小平在1992年南方谈话中明确提出：“社会主义的本质，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。”这实际上是侧重从社会主义社会经济功能的角度来揭示社会主义的本质。换言之，社会主义社会具有解放生产力、发展生产力、消灭剥削、消除两极分化、最终达到共同富裕的经济功能。

二、社会主义的根本任务

解放和发展生产力。只有大力发展生产力，才是从社会主义初级阶段向更高

级阶段过渡的根本任务和根本途径。否则，只能堕入空想或导致失败。

三、坚持“三个有利于”的判断标准

邓小平在1992年南方谈话中提出的“三个有利于”，既是十一届三中全会以来党的路线、方针、政策的出发点和归宿点，也是我们判断一切工作是非得失的根本标准。

第三节 社会主义初级阶段的基本经济制度

一、社会主义初级阶段基本经济制度的内容和客观依据

（一）社会主义初级阶段基本经济制度

我国社会主义初级阶段的基本经济制度是以社会主义公有制为主体多种所有制经济共同发展。

（二）坚持社会主义公有制的主体地位

一是必须正确认识坚持社会主义公有制的主体地位与我国现阶段生产力的相互关系。二是必须大力探索和积极采用公有制的有效实现形式。

（三）继续鼓励、引导非公有制经济健康发展

我国目前的非公有制经济包括个体经济、私营经济和外资经济。个体经济是劳动者的小私有制经济。私营经济实质上是境内（不含港、澳、台）的民族资本主义经济。外资经济中除个别的社会主义国家在我国的投资之外，绝大多数都属于来自境外（含港、澳、台和外国）的资本主义经济。

二、党在社会主义初级阶段的基本路线和基本经济纲领

（一）党在社会主义初级阶段的基本路线

党在社会主义初级阶段的基本路线包括我国现阶段的奋斗目标、基本途径、领导核心和依靠力量等方面的内容，其核心内容可以概括为“一个中心、两个基本点”。

（二）党在社会主义初级阶段的基本经济纲领

党的十五大报告提出了党在社会主义初级阶段的基本经济纲领：“建设有中国特色社会主义的经济，就是在社会主义条件下发展市场经济，不断解放和发展生产力。这就要坚持和完善社会主义公有制为主体、多种所有制经济共同发展的基本经济制度；坚持和完善社会主义市场经济体制，使市场在国家宏观调控下对资源配置起基础性作用；坚持和完善按劳分配为主体的多种分配方式，允许一部分地区一部分人先富起来，带动和帮助后富，逐步走向共同富裕；坚持和完善对外开放，积极参与国际经济合作和竞争。保证国民经济持续快速健康发展，人民共享经济繁荣成果。”

【参考书目】

- [1] 马克思. 给维·伊·查苏利奇的复信草稿. 马克思恩格斯全集第19卷[M]. 人民出版社1963.
- [2] 毛泽东著作选读（下册）[M]. 人民出版社1986.
- [3] 中共中央文献研究室编：《三中全会以来重要文献选编》（上，下）；《十二大以来重要文献选编》（上中下）；《十三大以来重要文献选编》（上中下）；《十四大以来重要文献选编》（上中下）；《十五大以来重要文献选编》（上中）。人民出版社。

第二专题 中国经济体制

[教学目的和要求]

通过本章的学习，使学生了解什么是经济体制，什么是计划经济体制，什么是市场经济体制。通过阐述中国改革前计划经济体制产生的背景和内容、计划经济的运行及其优劣以及市场经济的一般理论和中国选择社会主义市场经济的客观必然性，使学生明了我国为什么要由社会主义计划经济向社会主义市场经济转轨，我国经济体制改革的目标为什么是建立社会主义市场经济新体制。本章内容主要围绕中国经济体制改革展开，介绍中国计划经济体制向市场经济体制转轨的改革过程；分析市场经济的一般理论以及社会主义市场经济体制的有关内容。

教学内容：

第一节 中国计划经济体制

经济制度是指人类社会发展一定阶段生产关系的总和。经济体制则是指在一定的社会经济制度下，组织经济运行的具体方式、方法及规则的具体形式。经济体制是经济制度的具体体现。同一制度下，可以有不同的经济体制。

一. 计划经济体制的特征

计划经济体制，是改革前在中国经济中占据统治地位的经济体制。

计划经济体制是一种国家有计划的安排控制经济运行的调节方式和管理制度。即政府作为社会经济管理中心，在生产资料公有制的基础上，从国民经济实际情况出发，按照经济发展过程中客观要求的比例，预先制定计划，对国民经济的运行进行调控管理，以保持重大比例关系的协调，实现社会生产和需要的基本平衡。

计划经济体制形成的理论根据是马克思主义经典作家对社会主义社会经济体制的设想。其主要特征是：经济决策权高度集中于国家手中，宏观调控目标微观化，国家成为微观活动的主体；经济运行基本依靠行政命令来调节和推动；经济调节实物化，国家对社会生产的各个环节，从计划制定，到投资、采购、生产、流通、消费以及人、财、物等实行直接控制。

由于不具备建立这种计划经济体制的前提条件，所以据此建立的经济体制必然超越现实。

二. 中国计划经济体制

中国的计划经济体制是在“一五”计划时期开始逐步形成的。这种体制的形成有其客观必然性和历史原因，也有其自身的优势和弊端。

中国计划经济体制形成的原因。一是受传统社会主义经济学理论和前苏联模式的影响；二是由建国初期形势和任务的客观要求决定的；三是与当时我国自然经济占主导地位 and 商品经济不发达的历史背景分不开。

计划经济体制的优点和弊端。优点一是有利于迅速动员和集中全国的人力、物力、财力等资源，用国家有限的经济力量保证重点建设和满足国防需要；

二是可以在短时期内迅速调整国民经济结构，集中发展基础工业和新兴工业，特别是重工业，改变生产力布局。采取计划经济体制，国家通过集中计划，有利于将农业剩余转化为工业积累；国家直接组织投资，也利于获得规模经济的效益，从而大大地加快了我国的工业化进程。但随着经济的发展，计划经济的弊端也逐渐显现，主要有：政企职责不分，国家权利过分集中，统得过多过死，限制了地方和企业的积极性。条块分割、部门垄断、地区封锁、国民经济缺乏横向联系。忽视商品生产、价值规律和市场的作用。分配中平均主义严重，造成了企业吃国家“大锅饭”，职工吃企业“大锅饭”的局面。

由此可见，我国的生产力水平决定了如果否定经济单位和劳动者个人独立的经济利益，也就否定了他们在经济利益的激励和约束下才能产生的动力。同时，行政命令取代自由竞争的结果，势必从外部消除经济单位之间的竞争压力。而一个既缺乏动力又缺乏压力的经济，是很难不陷入停滞的。这就决定了中国必须进行经济体制改革，必须由计划经济向社会主义市场经济转轨。

第二节 中国经济体制改革的过程

中国经济体制改革，就是要把超越社会主义发展阶段的经济体制，改造成为符合社会主义初级阶段特点的经济体制，从而使中国经济走上持续发展的坦途。

一. 经济体制改革的发展阶段

第一阶段：改革初始时期（1978 年底~1984 年 19 月）。这一阶段改革的重点农村，大范围地推行了家庭联产承包责任制，极大地调动了亿万农民的生产积极性，促进了农村商品生产和商品交换的发展。城市经济体制改革则基本处于探索试验阶段。

第二阶段：改革全面推进阶段（1984 年底~1987 年 10 月）。这一阶段改革的重点从农村转向城市，从改革微观经济机制发展到了改革宏观管理体制，从经济领域扩展到科技、教育、政治领域。

第三阶段：深化改革阶段（1987 年 10 月~1991 年）。这一阶段阐明了中国社会正处在社会主义初级阶段，提出了建立社会主义有计划商品经济新体制和改革政治体制的基本构想。这一阶段中的 1988 年，出现了明显的通货膨胀，带来一系列社会问题，因而中国实行了两年多的治理整顿。使中国经济体制改革从前一时期放权让利和物质刺激为主走向以转换经济运行机制为主的轨道。

第四阶段：建立社会主义市场经济体制阶段（1992 年~至今）。以 1992 年邓小平同志南巡讲话发表为契机，中国经济体制改革进入了一个全新阶段。同年召开的党的十四大明确提出建立社会主义市场经济体制的目标，从而开始构建社会主义市场经济体制的基本框架。

综上所述，中国改革是从单项试点开始，逐步发展到全面推开和综合配套，从浅层次的放权让利发展到深层次的利益调整和经济运行机制的转换。

二. 计划经济体制向市场经济体制的转轨

中国经济体制改革的实质和目标是建立社会主义市场经济体制，用以取代传统的计划经济体制。

这种取代是通过双轨制完成的，双轨制是由计划经济过渡到市场经济的桥梁。

双轨制，是指在规模经济运行过程中，计划经济体制和市场经济体制同时并存、共同发挥作用的一种过渡性的经济体制。在双轨制条件下，全社会各个经济领域中，都实行计划调节与市场调节共同作用的机制，整个社会经济生活分成计划经济板块和市场经济板块两大部分。这些双轨现象具体表现为：调节手段双轨、价格双轨、决策行为双轨、政策双轨等。

双轨制中的计划经济这一轨，保障了人民生活、社会生产的基本稳定；市场经济这一轨，促进了经济的活跃和增长。

推行双轨制以来，在中国经济中出现了两个并存的部分：一个部分极富生机和活力，它主要由在市场取向的改革中成长起来的非国有经济和在“市场轨”中活动的那一部分国有经济组成；另一部分则由在“计划轨”中活动的以国有经济为主的单位组成。后者处在行政主管机关的层层控制之下，经营机制尚未发生根本改变，因而效率不高，缺乏活力。

双轨制意味着在一个经济整体内部，并存着两套作用机理完全不同的运行规则，行政权力同市场经济中的买卖行为结合在一起，破坏了市场机制，造成经济生活的混乱无序和一系列社会、经济乃至政治方面的问题。解决这一问题的根本途径只能是加快改革，使双轨制向单轨制转变。十四大提出建立社会主义市场经济体制的目标，大大加速了这一转轨过程。

第三节 中国社会主义市场经济体制

一. 市场经济

市场经济，是指市场机制在资源配置中起基础性作用的经济体系。市场成为支配整个社会经济运行的枢纽，成为社会资源配置的中心。

市场经济的基本特征共有五点：趋利性、自主性、开放性、竞争性、分化性。这些特征，没有制度属性的差异，是所有社会制度下的市场经济都共同具备的。

市场经济的基本功能有四点：市场经济能够促进社会资源的优化配置；市场经济使市场主体通过追求自身利益来增进社会利益；市场经济能够提供价值评估的客观标准和提供奖优罚劣的强制手段。

市场经济的缺陷也有四点：市场无法自发地实现经济总量的平衡，必然造成经济的周期震荡；市场经济容易造成贫富悬殊，两极分化；市场无法解决生态失衡、环境保护以及外部不经济等问题；同时还会出现市场竞争的“失灵”。

二. 中国社会主义市场经济

中国建立社会主义市场经济体制目标的提出。

改革初期，首先清除了把社会主义与市场调节对立起来、把指令性计划同计划经济等同起来的观念；党的十二大提出计划经济为主、市场经济为辅的原则并在实践中付诸实施；党的十二届三中全会提出社会主义经济是建立在公有制基础上的有计划的商品经济，并随之提出中国经济改革的重要任务之一就是逐步完善市场体系；党的十三大明确提出了在社会主义经济体制中，计划与市场都是覆盖全社会的论断，还特别提出社会主义有计划商品经济体制应该是计划与市场内在统一的体制；十四大提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。这一目标的确立，标志着中国共产党领导全国人民终于作出了符合历史方向的选择，也表明市场经济确实是人类经济进步过程中不可逾越的阶段。

中国存在市场经济的原因。

市场经济存在的前提是社会分工。在存在社会分工的条件下，所有的商品生产者之间必须通过交换才能建立起彼此间的联系。而中国现阶段存在着广泛的、日臻复杂的社会分工，即存在着市场经济产生的前提条件。

中国存在大量具有独立经济利益的经济实体。国有企业、集体企业、个体私营企业、三资企业、乡镇企业、股份制企业等等，都有自己独立的经济利益，都是独立的经济实体。它们相互之间在经济关系上，都要求采取以等价交换为基础的商品经济关系。

劳动者的劳动力依然是商品。中国劳动者的劳动依然是谋生的手段，劳动力作为商品交换，是劳动者劳动能力的让渡，这种让渡只能一次一次地进行，而不能一次性让渡。因此劳动者与企业的关系、劳动者之间的经济关系，也必然是等价交换的商品经济关系。

我们说中国的市场经济是社会主义市场经济，并不是说市场经济本身有资本主义、社会主义制度之分，而只是说它是社会主义条件下的市场经济。

目前国际上几种典型的市场经济模式：美国的消费者导向型市场经济模式；日本的政府管理导向型市场经济模式；德国的社会市场经济模式。

中国社会主义市场经济的基本特点有二：社会主义市场经济以公有制经济作为经济运行的主体；社会主义市场经济要实现共同富裕的社会主义原则。

中国社会主义市场经济体制的基本框架。这个基本框架由五大支柱构成：现代企业制度；统一、开放、竞争、有序的市场体系；以间接手段为主的完善的宏观调控体系；以按劳分配为主体、效率优先、兼顾公平的收入分配制度；多层次的社会保障制度。

第四节 中国的市场体系

市场体系，指由相互联系的各种市场构成的有机整体。从现代生产发展的历史过程来看，首先发展起来的是商品市场，然后在此基础上成长起生产要素市场。市场体系的发展是实现资源配置的重要条件。

一. 商品市场

商品市场包括消费品市场和生产资料（资本品）市场。

消费品市场是进行消费品买卖的场所及其交换活动的总和。它是整个市场体系的基础，所有其它的市场都是由它派生出来的。

生产资料市场是企业自主选购和销售生产资料的场所及其交换活动的总和。生产资料市场可分为工业生产资料市场和农业生产资料市场；也可分为现货市场和期货市场。

二. 生产要素市场

生产要素市场包括金融市场、劳动力市场、技术市场、信息市场、房地产市场、产权市场等。

金融市场是进行金融商品（包括货币资金和各种证券）交易的场所。它的功能是沟通资金供求，实现资金融通，提高资金的使用效率。金融市场包括货币市场、资本市场、外汇市场、黄金白银市场等。

劳动力市场是进行劳动力商品交换的场所。即拥有劳动能力的劳动者与需要使用劳动者的经济主体之间进行交换的场所。其交换关系表现为劳动力与货币的交换。适应农村剩余劳动力向非农产业的转移、产业结构的调整和国有企业改革的深化，我国的劳动力市场正在迅速发展起来。

技术市场是交易技术商品的场所和交易活动的总和。建立和发展技术市场，实现科技成果的有偿转让，有助于打破各种技术封锁，加强科研和生产相结合，提高劳动生产率和经济效率。我国近年来技术市场得到了长足发展，随着知识经济时代的到来，技术市场和信息市场的发展将具有无限广阔的空间。

信息市场是交换信息商品的场所和交易活动的总和。信息是事物的内容、形式、事物之间的联系及其发展变化的反映，它一般表现为信号、消息、情报、科研成果、资料、指令等。近年来我国信息产业发展取得了飞速的进步，为信息市场的发展提供了必要的硬件条件和外部环境。

房地产市场是指房产和地产的交换场所及交易活动总和。房地产市场分为一级房地产市场，即城市国有土地使用权出让市场；二级房地产市场，即已经获得土地使用权的开发经营商与房地产使用者之间的交易市场；三级房地产市场，即房地产的最终消费者之间进行房地产商品再转让的市场。

产权市场是指企业产权交易的场所及其关系的总和。拥有法人财产权的企业，通过买卖契约形式实现产权的转移。

产权市场的基本功能在于通过企业之间产权的有偿转让，实现企业资产的重新组合，优化资源配置，从而提高生产要素的使用效率。近年来，随着改革的深化，产权交易日趋活跃。

三. 积极培育和完善社会主义市场体系

完善的市场体系是市场经济顺利运行的基础，市场体系的完善程度决定着市场运行的质量。但市场体系的建立和完善不可能一蹴而就，市场发育是按照消费品市场——生产资料市场——资金市场——劳动力市场——信息、技术、房地产市场的时序由低级向高级渐次发展。我国的市场体系正处在这一发育过程中。我国市场体系的培育发展不能走市场自然发育的道路，而必须从制度方面入手，通过全面的经济体制改革，加速培育市场体系的步伐。

[参考书目]→

- [1] 贾华强、谢志强、谢曙光主编. 社会主义市场经济读本[M]. 北京，中国大百科全书出版社，1992.
- [2] 吴敬链、刘吉瑞. 论竞争性市场体制[M]. 北京，中国财政经济出版社，1991.
- [3] [美]约瑟夫·E·斯蒂格利茨. 社会主义向何处去——经济体制转型的理论与证据[M]. 吉林人民出版社，1998.
- [4] 盛洪主编. 中国的过渡经济学[M]. 上海三联书店，上海人民出版社，1994.
- [5] 王东京. 与官员谈西方经济学[M]. 广西人民出版社，1998.

第三专题 中国经济发展战略

[教学目的和要求]

通过本专题的学习，使学生了解中国经济发展的历史起点和历史过程、取得的成就和存在的问题，以及经济发展的战略和所要实现的目标。本专题概括介绍我国经济发展状况和中国经济发展战略，阐述转变经济增长方式的途径。

教学内容：

第一节 中国经济社会发展状况

一、经济发展的历史过程

（一）经济发展的历史起点

中国的工业化进程比先行的资本主义国家晚了两个多世纪。

（二）经济发展阶段

1、“一五”时期

2、“大跃进”时期

3、调整时期

4、“十年动乱”

5、改革开放以来

这是我国经济取得迅速发展和持续进步的时期。

二、经济社会发展成就和问题

（一）1953—1989年

这期间，我国社会总产值年均增长 8.7%，国民收入年平均增长 6.8%，但经济增长的效益却较低。

（二）1990—2000年

20 世纪 90 年代，中国经济经历了“八五计划”和“九五计划”时期，国民经济获得了长足发展。尤其是“九五”时期，在成功抑制经济过热，实现经济“软着陆”，香港顺利回归祖国，抵御住亚洲金融危机的冲击等社会经济深刻变迁过程中，经济社会也取得举世瞩目的成就。

第二节 中国经济发展战略

所谓经济发展战略，是指企业、部门或地区乃至整个国家等经济主体，为实现经济发展目标，通过内外环境的全面分析，从经济发展全局出发作出的较长时期总体性的谋划和纲领。

一、“翻两番”目标和“三步走”发展战略

1982 年，中共十二大明确指出，到 20 世纪末，我国经济建设总的奋斗目标是：在不断提高经济效益的前提下，力争使全国工农业总产值翻两番，全国人民的物质文化生活达到小康水平。

1987 年，十三大坚持并进一步完善了十二大提出的发展战略，把我国到 20 世纪末发展目标由工农业总产值翻两番改为国民生产总值翻两番，并且提出了到 21 世纪中叶的三步走战略目标。

二、城乡居民小康生活的内容

小康是介于温饱和富裕之间的一个生活水平发展阶段。《现代汉语辞典》将“小康”定义为：“可以维持中等水平生活的家庭经济状况”。

三、“十五计划”的基本内容

（一）宏观调控的主要预期目标

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十个五年计划纲要》提出，“十五”

期间经济增长速度预期为年均 7% 左右，到 2005 年按 2000 年价格计算的国内生产总值达到 12.5 万亿左右，人均国内生产总值达到 9400 元。

（二）经济结构调整的主要预期目标

结构调整的主要预期目标：产业结构优化升级，国际竞争力增强，2005 年第一、二、三产业增加值占国内生产总值的比重将从 2000 年的 15.9%、50.9% 和 33.2% 变动为 13%、51% 和 36%，从业人员占全社会从业人员的比重分别从 2000 年的 48.7%、23% 和 28.3% 变动为 44%、23% 和 33%，国民经济和社会信息化水平显著提高；基础设施进一步完善。地区间发展差距扩大的趋势得到有效控制；城镇化水平有所提高。这些目标，将产业结构、地区经济结构、城乡结构的调整有机地统一起来，突出了发展信息化的要求，充分体现了经济结构调整的战略性和前瞻性。

（三）科技、教育发展的主要预期目标

“十五”期间要加强科技创新，积极发展高新技术，利用高新技术改造传统产业，全面提高我国产业的技术水平。

“十五”期间，要加快各级各类教育发展，进一步巩固基本普及九年义务教育的成果，使初中毛入学率从目前的 85% 提高到 90% 以上，高中阶段教育和高等教育毛入学率力争从 2000 年的 44%、11% 提高到 60% 左右和 15% 左右，提高国民的整体素质，为现代化建设源源不断地输送专门人才和合格的劳动者。

（四）可持续发展的主要预期目标

“十五”期间，我国将继续执行计划生育的基本国策，人口自然增长率控制在 9% 以内，2005 年全国总人口控制在 13.3 亿以内。

生态破坏的环境污染是我国实现现代化建设第三步战略部署和可持续发展必须解决的重要问题，我们在预防新的生态破坏和环境污染的同时要逐步解决历史遗留的生态和环境欠帐。

（五）提高人民生活水平的主要预期目标

到“十五”末期，城镇居民人均可支配收入将从 2000 年的 6280 元提到 8020 元；农村居民纯收入从 2000 年的 2253 元提高到 2880 元。

（六）改革开放的主要目标

国有企业改革是经济体制改革的中心环节。

健全的社会保障制度是社会主义市场经济体制的重要支柱。

对外开放进入了一个新的阶段。

第三节 转变经济增长方式

一、经济增长方式

“经济增长”是指一个国家或地区在一定时期内包括产品和劳务在内的产出增长，是经济数量的增加和经济规模的扩大。它是“经济发展”的前提和基础，与经济发展是两个既有联系又有区别的概念。

二、经济增长方式的分类

经济增长方式分为两种：粗放型增长和集约型增长。粗放型增长强调增加投入，通过增加生产要素的数量来实现；集约型增长强调改善投入产出关系，通过提高生产要素的使用效率来实现。

两种经济增长方式并非截然分开的，在一般情况下，往往是既增加资金和劳

动力等要素投入，又有一定的科技进步和效率提高。鉴于两种经济增长方式交错在一起，科学的提法应该是以粗放型经济增长方式为主或以集约型经济增长方式为主。转变经济增长方式也只能是从以粗放型为主转变为以集约型为主。

三、转变经济增长方式的紧迫性

我国自建国以来，长期实行的是粗放型为主的经济增长方式，造成一系列严重的后果。加快转变经济增长方式，是我国经济社会发展面临的重大课题。

（一）解决国内的经济矛盾，必须转变经济增长方式

目前，国内存在的许多经济矛盾，都与粗放型的增长方式紧密相关。粗放型增长方式已走到尽头，要解决国内面临的许多经济矛盾和困难，都离不开经济增长方式的转变。

（二）新的发展阶段呼唤新的经济增长方式

我国目前正处于工业化到工业现代化的过程中，因而，理所当然地提出了转变经济增长方式的要求。

（三）为实现可持续发展必须转变经济增长方式

（四）为迎接国际经济竞争的挑战必须转变经济增长方式

四、转变经济增长方式的途径

我国长期依赖粗放型经济增长方式，与计划经济体制及其惯性影响密切相关。从这个意义上讲，可以说传统经济体制是粗放型经济增长方式的体制基础。转变经济增长方式离不开经济体制改革的配合和市场经济体制的确立。

[参考书目]

[1]曾培炎.中华人民共和国国民经济和社会发展第十个五年计划纲要学习辅导讲座[M].人民出版社 2001.

[2]张卓元.论争与发展：中国经济理论50年[M].昆明，云南人民出版社，1999.

第四专题 中国二元经济结构及产业政策

[教学目的和要求]

本专题通过分析我国城乡经济和区域经济的二元经济结构的形成和发展，使学生对我国的基本国情有一个基本的了解。在此基础上阐述我国的产业结构和产业政策及第三产业的发展，并与国际社会进行对比，达到让学生了解我国经济发展和国家制定的产业政策及地区经济发展政策的目的。

教学内容：

第一节 中国二元经济结构的格局

一. 二元经济结构的含义

二元经济结构是指一个社会的经济具有两重性：传统经济部门和现代经济部门并存；经济发达部分和经济不发达部分并存。这种二元经济结构，是所有国家从传统农业文明向现代工业文明转化过程中都必然会出现的现象。这个过程通常分为两个阶段：由单一农业结构为中心的不发达经济过渡到传统农业经济与现代

工业经济同时并存的二元经济结构阶段；由二元经济结构并存过渡到单一的现代经济为主体的阶段。

这个过程就是工业化过程。所谓工业化，是指机器大工业生产在国民经济中逐步发展并达到占统治地位的过程，即国民经济结构发生了从农业占统治地位向工业占统治地位的转变。它使一个国家由传统的农业国变为现代的工业国。

西方发达国家的工业化过程是一个渐进的过程，是社会生产力发展自然而然的结果。发展中国家的工业化过程一般都是人们主动选择的过程。

绝大多数发展中国家目前正处在二元经济结构并存的历史阶段，拥有一个庞大的、落后的、存在大量过剩劳动力的传统农业部门。

二元经济发展理论是由诺贝尔经济学奖获得者威廉·阿瑟·刘易斯提出的。这一理论使用模型分析方法，建立了劳动力无限供给条件下二元结构的传统部门向现代部门转化的理论模式。

二. 中国城乡意义上的二元经济结构

(一) 城乡二元经济结构的形成

中国作为典型的发展中国家，具有特别鲜明的城乡二元经济结构特征。中国的现代化建设是在工业化水平极低的历史起点上起步的。在几个五年计划里，通过高度集中的计划经济积累机制，集中国民收入中相当大的部分，尽快实现了国家的工业化。使中国的现代化部门从基本没有到基本自成体系，现代工业已经在国民经济中占据了主导地位。

中国实现工业化的背景与其他国家有很大不同。当时中国面临以西方国家为首的国际社会的封锁、包围、孤立，除了前苏联有限的资助外，中国无法从国外筹措到工业化必不可少的资金；同时本身又无一定的工业基础可以凭借，因此中国现代经济的发展不得不建立在落后的农业基础之上。为了实现工业化尤其是重工业化目标，国家用计划经济手段在全社会范围内统一配置资源，国家用“剪刀差”的形式建立了工农业产品的不等价交换关系，从中积累起中国工业化的启动资金。这导致了在城市工业经济获得长足进步的同时，农村经济并未取得同步进展的结果。

为了实现工业化目标，国家从 50 年代末开始实施城乡隔离政策。其结果是逐步演化成了中国特有的二元社会结构，从地域和人口两方面把中国切成泾渭分明的两大板块。为了防止两大板块之间经济落差导致的劳动力流动，国家实行严厉的禁止劳动力流动的户籍制度。户籍制度是一道强有力的闸门，它以农业户口和非农业户口把中国公民划分成标志鲜明的两大类，国家对其实行不同的政策，两大板块的公民享受完全不同的待遇。

(二) 中国的城市化道路

城市化是指人口向城市或城镇地带集中的过程，它是工业化过程的重要伴生现象和必然结果。各国经验都证明，随着工业化进展，城市将越来越多，城市人口在总人口中所占比重将越来越大。

中国是世界上城市产生最早的国家之一，但由于中国独特的国情和工业化道路，人为地扼制了人口向城市的集中。虽然改革开放后，这一状况有了极大改变，但中国目前仍然是一个以农业人口为主体的国家，中国的城市化道路还很漫长。

改革开放以来，随着市场化改革的推进和国家政策的调整，以及农村联产承包责任制的推行和人民公社制度的终止，原来被强制束缚在土地上的大量过剩劳动力，冲决了城乡壁垒的限制，向工业部门和城市大规模流动。这使得中国农村

的城市化问题再也无法回避。

从目前情况看，小城镇是农村剩余劳动力转移的主要集散地和乡镇企业规模经营的基地，在吸收过剩劳动力方面发挥了明显的积极作用。从发展趋势看，小城镇将成为未来城市的生长点。发展小城镇是一项事关国民经济全局的战略任务。使小城镇逐步向小城市、中等城市过渡，将不仅可以把大量农村剩余劳动力转移进城市，从根本上改变城乡分割的二元经济结构，而且还可以使小城镇成长为整个国民经济的增长点，最终实现农村的城市化和现代化。

三. 中国区域意义上的二元经济结构

(一) 区域二元经济结构的划分

这种划分主要有两种方法：

一是以地理位置为主将全国大陆 31 个省、直辖市、自治区划分为东部、中部和西部三大经济区域。东部包括广东、浙江、江苏、上海、山东、天津、福建、北京、辽宁、河北、广西、海南 12 个省、直辖市、自治区；中部包括黑龙江、吉林、内蒙古、山西、河南、湖南、湖北、安徽、江西等 9 个省、自治区；西部包括四川、重庆、贵州、云南、西藏、陕西、甘肃、青海、宁夏、新疆等 10 个省、直辖市、自治区。

二是按国际上通行的根据人均 GNP (GDP) 对各地区进行分类，将中国分成四类收入地区。高收入地区是指那些人均 GDP 高于全国人均 GDP 水平 150% 以上的地区，主要有 6 个省市：上海、北京、天津、广东、浙江、江苏。上中等收入地区是指那些人均 GDP 在全国人均 GDP 水平 100%~150% 之间的地区，主要有：福建、辽宁、山东、黑龙江。下中等收入地区是指那些人均 GDP 在全国人均 GDP 水平 75%~100% 之间的地区，主要有：海南、河北、新疆、吉林、湖北、内蒙古、山西。低收入地区是指那些人均 GDP 低于全国人均 GDP 水平 75% 的地区，主要有：湖南、广西、河南、安徽、四川、青海、宁夏、江西、云南、陕西、甘肃、西藏、贵州。

经济发展不平衡造成的地区间的差异，在我国是比较明显的。我国在改革前采取的是均衡发展战略，事实证明效果并不如人意。改革后采取非均衡发展战略。就目前而言，各地区经济发展不平衡状况依然比较严重。

(二) 区域间二元经济的现代化

在区域间二元经济的现代化问题上，有工业区位理论、梯度开发理论、发展极理论等，对中国区域间二元经济现代化道路的选择有一定的启示作用。

(三) 西部大开发

1. 西部基本状况

中国西部地区包括重庆、四川、贵州、云南、西藏、新疆、陕西、甘肃、青海、宁夏、内蒙古、广西等 12 个省、市和自治区。其土地面积 538 万平方公里，占全国国土面积的 56%；目前有人口约 2.87 亿，占全国人口的 22.99%。西部地区疆域辽阔，人口稀少，自然资源丰富，是我国经济欠发达地区。全国尚未实现温饱的贫困人口大部分分布于该地区。

西部地区落后主要表现在：

经济发展整体水平较低，固定资产投资总量不足以带动经济高速增长。

国有工业占整个工业比例较大，制约经济发展。

城乡居民收入增长缓慢，消费需求不旺。

自然条件恶劣，水资源匮乏，生态环境恶化。

2. 西部大开发战略

西部大开发战略，指通过大规模的资金投入和政策倾斜，通过长期不懈地努力，将我国辽阔偏僻的西部地区建设成为与东部沿海地区不相上下的经济开发区的总体部署。

为了体现国家对西部地区的重点支持，国务院于 2000 年底制定并开始实施 2001-2010 年西部大开发的若干政策措施。提出实施西部大开发的重点任务和战略目标是：加快基础设施建设；加强生态环境保护和建设；巩固农业基础地位，调整工业结构，发展特色旅游业；发展科技教育和文化卫生事业。力争用 5-10 年时间，使西部地区基础设施和生态环境建设取得突破性进展，西部开发有一个良好的开局。到 21 世纪中叶，要将西部地区建设成一个经济繁荣、社会进步、生活安定、民族团结、山川秀美的新西部。

国务院制定了增加资金投入的政策：包括加大建设资金投入力度、优先安排建设项目、加大财政转移支付力度、加大金融信贷支持；

改善投资环境的政策：包括大力改善投资的软环境、实行税收优惠政策、实行土地和矿产资源优惠政策、运用价格和收费机制进行调节；

扩大对外对内开放的政策：包括进一步扩大外商投资领域、进一步拓宽利用外资渠道、大力发展对外经济贸易、推进地区协作与对口支援；

吸引人才和发展科技教育的政策：包括吸引和用好人才、发挥科技主导作用、增加教育投入、加强文化卫生建设。

（四）中国未来的七大经济区域

《中华人民共和国国民经济和社会发展“九五”计划和 2010 年远景目标纲要》提出，要按照市场经济规律和经济内在联系以及地理自然特点，突破行政区划界限，在已有经济布局的基础上，以中心城市和交通要道为依托，逐步形成 7 个跨省区市的经济区域。

1. 长江三角洲及沿江地区。
2. 环渤海地区。
3. 东南沿海地区。
4. 西南和华南部分省区。
5. 东北地区。
6. 中部五省地区。
7. 西北地区。

第二节 中国的产业结构与产业政策

一. 产业结构演进的一般规律

产业结构通常指经济系统内部各产业之间和同一产业内部各个组成部分之间的联系和比例关系。产业结构演进的一般规律是：

（一）三次产业比例发生结构性变化。在经济发展过程中，产业结构由一次产业占优势比重逐渐向二次、三次产业占优势比重演进。

（二）工业中产业结构发生优化变化。产业结构由制造初级产品的产业占优势比重逐渐向制造最终产品、中间产品的产业占优势比重演进。

（三）产业结构的资源密集内容发生优化变化。产业结构由劳动密集型产业占优势比重逐渐向资本密集型、技术密集型产业占优势比重演进。

二. 中国产业结构的形成与现状

(一) 中国产业结构的形成

中国在改革开放以前实施的高度集中的计划经济体制条件下，产业结构发展目标的确立和产业结构的调整，完全由国家集中决策，并依赖行政手段实现。受当时的环境背景制约，中国制定了优先发展工业、尤其是重工业的发展战略。

中国政府在推进中国由传统农业社会向工业社会转化过程中，全面承担起了构筑中国产业结构和实现资源在全社会范围内配置的重任，并通过控制全社会投资方向实现了这一目标。因此中国主导产业的形成在相当程度上是政策选择的结果。

通过投资倾斜优先发展起来的重工业，奠定了中国工业化的基础，但它是挤压农业、轻工业的发展和限制人民生活水平的提高为代价的。这就使产业内部无法形成一个以最终产品为起点的合理的序列结构，造成一方面人民生活必需品短缺，不得不长期实行定量配给供应；另一方面大量重工业品库存积压严重，重工业陷入“自我服务”的循环中。导致了产业结构的严重失调，限制了经济发展和人民生活水平的提高。

(二) 中国改革开放以来产业结构的变化

改革开放以来，中国经济进入全面工业化阶段。市场机制的引入和改革开放的不断深化，使中国产业结构发生了一系列变化。

首先是产业结构和就业结构的变化。从产业结构看，第一产业大幅度下降，第二产业基本持平，第三产业明显上升；从就业结构看，第一产业大幅度下降，第二、三产业大幅度上升，并出现了第三产业吸收劳动力的份额超过了第二产业的情况。

中国产业结构和就业结构与国际经验相比有如下特点：

第一产业的就业比重大大高于国际经验。

第二产业占 GDP 的份额大大高于国际经验。

第三产业占 GDP 的份额和就业结构的份额均大大低于国际经验。

其次是产业结构的变化受到市场力量强有力地牵引。投资主体的多元化使决定中国产业结构的力量由中央政府手中分散到各个投资主体手中，从而使产业结构的形成变化已逐步向市场力量决定的方向转变。

中国产业结构形成的特殊背景和过程，加之改革开放后市场力量的介入，使得中国产业结构演化变迁的脉络线索十分复杂，与国际产业结构变迁的一般规律不尽相同。

三. 中国的产业政策

产业政策是指国家制定的用于指导产业发展和产业结构调整、促进产业结构高度化、合理化的一整套政策体系。

(一) 产业政策的主要内容

产业政策的主要内容有产业结构政策、产业组织政策、产业技术政策和产业布局政策等等。

产业结构政策，是一定时期内政府为促进本国产业结构的调整、优化和升级所制定的政策。具体类型有：对重要产业的支持和保护政策；对衰退产业的调整和扶持政策；对外资投向的引导或限制政策等。

产业组织政策，是鼓励有效竞争、反对垄断、保护适度集中、完善市场秩序、

防止和纠正市场缺陷而制定的政策和法规，主要解决产业内部企业之间的相互关系。

产业技术政策，是为了支持新技术的研究开发，鼓励引进、消化吸收先进技术，促进技术创新而制定的政策。

产业布局政策，是为了促进地区经济均衡发展，发挥区域产业优势而制定的政策。

(二) 产业政策的制定与实施

国家产业政策的长期目标是要实现优化资源配置，加快经济发展，提高国民经济的总体素质和国际竞争能力。

近期的重点目标是：在产业结构方面，加强农业、交通运输、能源通讯、重要原材料等基础产业和基础设施的建设；在产业组织方面，尽快实现以规模经济为中心的产业组织结构调整；在产业技术政策方面，鼓励发展高新技术产业，推动企业技术改造和技术进步；在产业布局政策方面，国家重点支持资源开发和区域结构调整的建设，促进西部开发，发挥区域产业优势。

支柱产业是指在一国（地区）国民经济中具有重要地位和作用、可以带动产业结构高级化和整体经济发展的产业。支柱产业在一国或地区的经济发展中具有重要作用：

1. 支柱产业可以带动和促进其他产业和整体经济的发展；
2. 支柱产业所创造的生产总值在国民生产总值中占有相当大的比重；
3. 支柱产业资本雄厚，生产规模巨大，是具有广阔市场的产业。可以容纳社会较大比重的就业量，其发展状况影响一国或地区的社会政治稳定。

中国目前已确定了四大支柱产业：机械电子、石油化工、汽车和建筑业。这四大支柱产业将是中国经济增长新阶段工业的带头产业，它们的发展将带动中国工业和整个国民经济的迅速发展。

基础产业，指一国或一个地区中为经济发展提供重要生产和消费条件的产业。世界各国和主要地区，根据自己的资源禀赋情况及经济发展所处的阶段，确定其基础产业。中国目前的基础产业主要包括能源工业（含电力、煤炭、石油天然气、农村能源等）；交通运输业（含铁路、公路、沿海港口与内河航运、民航等）；邮电通信业；原材料工业（含钢铁工业、有色金属工业、化学工业）。

基础产业与其他产业相比，具有以下特征：

1. 基础产业的发展状况直接影响其他产业的发展程度，决定着整体经济效益。
2. 基础产业应该先于其他产业超前发展，以适应其他产业和整个社会的需要。
3. 基础产业是资源和经营垄断性产业，在整个产业结构中具有重要的地位。

第三节 中国的第三产业

根据澳大利亚经济学家费希尔创立的三次产业分类法，第一次产业的属性是取自于自然界，即广义的农业，包括种植业、畜牧业、林业、渔业和狩猎业等。第二次产业则是加工取自于自然的生产物，即广义的工业，包括采矿业、制造业、建筑业等。第二次产业又称第二产业，其生产过程是对初级产品的再加工过程，一般不直接使用未经加工的自然资源。第三次产业是广义的服务业，包括除第一、第二产业以外的所有产业，简称第三产业。

一. 中国第三产业发展的历史回顾

在改革开放以前的计划经济时期，由于重生产、轻流通、轻服务的指导思想和具体政策，限制了第三产业的发展。优先发展工业，使其“一马当先”的产业政策，造成农业基础薄弱，第三产业十分落后的经济结构失衡的局面。

正由于第三产业不发达，因此企业不得不承担起办社会的责任，即由企业把本应由社会承办的各种生产和生活服务的行业承担起来，投资兴办产前产后的各个生产环节以及医院、中小学校、幼儿园、食堂、浴室、班车、职工住宅、供暖、招待所，甚至理发店等等。这种自给自足的方式不仅造成了企业的沉重负担，加大企业成本，造成资源严重浪费，而且反过来又限制了社会第三产业的发展。

改革开放以后，这种状况逐渐发生了变化。二十多年来，中国的商业、外贸、交通运输、邮电通讯、金融保险、科技与信息的咨询服务、广告宣传、职业介绍与培训、房地产等等，每年都以10%以上的速度增长。第三产业获得超常速度发展。

二. 第三产业发展的条件

第三产业是为物质产品的生产、流通和人民物质文化生活提供服务的产业，其发展要受生产力发展水平、社会需求状况以及经济运行方式的制约。中国第三产业的发展，主要取决于以下条件：

(一) 取决于第一、第二产业的发展水平。因为第三产业是非物质生产行业，它的发展取决于第一、第二产业生产力发达程度和劳动生产率水平的高低，取决于它们提供剩余产品的能力。

(二) 取决于我国人口城市化的程度。当城市化程度较低时，由于对第三产业的市场需求量有限，难以取得规模经济效益，第三产业发展速度就会较慢。当大量人口从农村转向城市，产生了人口的积聚效应，就能为第三产业发展提供更大的市场，使第三产业在国民经济中的比重上升。

(三) 取决于生产和消费的社会化与商品化程度。现在随着市场经济机制的形成和发展，企事业单位内部自我服务的生产和生活保障体系，其福利化色彩正在不断淡化，并逐步分离出来，成为社会化的第三产业的一部分。此举将会有力地加快第三产业发展。

三. 加快发展第三产业

改革开放后，中国的第三产业虽然得到了长足发展，但仍没有根本改变原来的落后状况。当前世界生产结构状况表明，国际社会已开始进入服务经济社会发展阶段。第三产业的发达与否是衡量一个国家经济社会发达程度的重要标志。中国目前在交通运输、邮电通讯、商业外贸、金融保险、文化教育、科学研究等重要行业的发展仍然滞后，第三产业总量不足的格局还将持续一段时间。

中国具体规定第三产业包括：①流通部门，有在社会经济生活中占据极其重要地位的商业、交通运输业、邮电通讯业、饮食业、物资供销和仓储业等；②为生产和生活服务的部门，有公用事业、金融保险业、旅游业、房地产业、咨询信息业、各类技术服务业等；③为提高科学文化水平和居民素质服务的部门，有教育、文化、广播电视事业、科学研究事业、卫生、体育和社会福利事业等。

[参考书目]

- [1] 谭崇台. 发展经济学[M]. 人民出版社, 1985.
- [2] 郭克莎、王延中. 中国产业结构变动趋势及政策研究[M]. 北京, 经济管理出版社, 1999.
- [3] 王东京. 与官员谈中国经济[M].
- [4] 张军立. 中国经济结构调整问题报告[M]. 北京, 企业管理出版社, 2000.
- [5] 刘世锦、冯飞. 1999 中国产业发展跟踪研究报告[M]. 北京, 经济科学出版社, 2000.

第五专题 中国农村经济

[教学目的和要求]

我国目前是一个人口众多的农业大国, 中国 12 亿人口的粮食问题、农村发展和农民生活状况直接关系到中国社会经济的稳定和进步。通过本专题的学习, 使学生了解中国农村和农业的基本状况; 中国粮食的供求状况; 面对 WTO, 中国农业的战略选择; 中国土地制度和农业的经营方式的变迁; 以及对农村乃至全国的经济发展与现代化建设有极其重要意义的乡镇企业; 并探讨建设有中国特色的社会主义现代化农业的道路和农村改革的诸多问题。

教学内容:

第一节 中国农村经济的基本状况

一. 我国农村经济的发展

农村经济广义地说, 被概括为三农问题: “农民问题、农村问题、农业问题”。狭义地说, 农村经济, 包括农村中的农业、工业、建筑业、商业、金融、交通运输、服务业等行业的经济关系和经济活动。

农业是人类社会最初的产业, 是人类所有社会共同的基础产业。粮食是人类最基本的食物, 农业的基础作用主要体现在粮食的供给上, 粮食产业的兴衰, 决定农业的兴衰。

建国以来, 我国农村经济发展可分为两个阶段。

第一个阶段为 1949~1978 年。此间农村经济制度经历了土地改革和农业社会主义改造两次根本变革。两次变革虽然推动了农业生产力的发展, 但没有突破自给自足的自然经济的基本格局。农村经济仍然是几千年封建社会农村经济结构在新的历史时期的延续。

这一时期农村产业结构变动迟缓的主要原因是农村政策的失误。

第二个阶段为 1978 年以后至今。这是从传统农业向现代农业转变的时期, 改革以来, 我国农业内部的产业结构出现了较大变化, 以种植业为主的农业产业结构开始向种植业、林、牧、渔业各业综合发展的方向转化, 以粮食作物为主的种植业结构开始向粮食作物、经济作物、饲料作物全面发展的方向转化, 粮食作物内部结构也得到了调整。

二. 农业是国民经济的基础

1. 农业是人类社会衣食之源，生存之本
2. 农业的发展是社会分工和国民经济其他部门成为独立部门的基础
3. 农业为国民经济的发展提供农民就业、收入和城市工业品的巨大市场。

三. 中国粮食的供求状况分析

粮食问题始终是中国经济发展的重大问题之一，它集中反映了中国人口、耕地、水资源与发展之间的诸多矛盾。中国最突出的基本国情是用两个 7% 的农业资源，养活 22% 的人口，即中国耕地、水资源占世界总量的 7%，而人口占世界总数的 22%。这一国情决定了中国是世界上谷物消费量最大的国家，满足十几亿人口日益增长的食物需求，始终是中国政府的首要任务。

(一) 中国粮食的需求分析

中国人口预计到 2030 年将达到最高峰的 16 亿。随着人民生活水平的提高，人均粮食消费量也将逐渐提高。以人均粮食消耗量 400 公斤计，2030 年我国粮食需求将达 6.4 亿吨，与目前 5 亿吨的年产量相比，还有 1.4 亿吨的缺口。

(二) 中国农业面临的困难

1. 耕地自然条件较差

与西方发达国家的农业相比，我国大部分地区的气候、雨水以及土壤肥力乃至耕地面积等农业生产的自然条件较差，农业发展面临严重的资源约束。

2. 粮食生产成本不断提高，缺乏国际竞争力

由于 1993—1995 年期间出现的高通货膨胀，粮食收购价格指数累积上升了 121 个百分点，使国内市场价格大大超过国际市场价格。

3. 农业劳动生产率低下，种粮经济效益过低

我国农业生产规模普遍较小，生产技术落后，劳动生产率低。许多农产品质量差而生产成本低，农业生产和流通的市场化程度低。种粮经济效益过低可能会严重影响粮食生产的发展。

4. 自然灾害频率加快，影响巨大，造成粮食增长的剧烈波动

(三) 中国粮食的供给分析

关于中国人能否养活自己的争论，一直存在三种观点：第一种观点是历史悲观论。早在 1949 年美国国务卿艾奇逊就认为，中国的人口是“不堪负担的压力”，中国无法解决吃饭问题。第二种观点是盲目乐观论，认为人口增加多少倍也完全有办法解决问题，相信革命能改变一切。第三种观点是有条件的谨慎乐观论，对中国的粮食与农业问题既要充分看到有利条件，又要充分看到不利条件，既要乐观，又要谨慎。它是基于对中国基本国情的深入分析，对未来发展趋势的正确判断得出的，因而是实事求是的。

四. 面对 WTO，中国农业的战略选择

从中国的农业发展、粮食供求关系、国际开放格局以及比较利益原则来看，选择“立足国内，基本自给，适度进口，促进交换”作为 21 世纪我国粮食战略与策略，是十分适宜的，也是十分有利的。

1. 中国粮食生产必须立足于国内，实现基本自给目标

中国人口已达 12.6 亿，到下世纪人口最高峰时将达 16 亿左右。如此巨大的粮食消费需求，我们不可能依靠国际市场来解决。但是“立足国内”并不等于百

分之百的由国内生产，也不是保持目前的粮食高度自给自足的模式，而是从目前98%左右的粮食自给率降到95%的短期目标，90%的中期目标，90%以下的远期目标。尽管如此，在国际比较来看，我国仍是世界上粮食自给率较高的国家，属于基本自给的模式。

2. 适度进口粮食，利用比较优势

“适度进口”就是要逐步地提高粮食净进口率，调整农产品进口结构，获得较明显的收益。首先，要考虑到国际市场的粮食供给能力、粮食价格以及与国内价格的相对关系。其次，调整农产品进出口结构，调节丰歉年际，利用和借助国际市场来调节国内粮食供给与需求之间的缺口以及价格水平。

3. 发展创汇农业，促进农产品交换

从国际范围来看，中国生产粮食不具有比较优势，而在生产非粮食主要农产品方面，特别是在生产土地密集、劳动密集的农产品方面，具有明显的比较优势和出口优势。通过出口这些附加价值较高的农产品来换回粮食，对中国来讲是十分合算的。

第二节 中国土地制度和农业经营方式变迁

一. 建国初期的土地改革和农民土地所有制在全国范围内的确立

新中国建立后，1950年开始的土地改革，没收地主的土地分给了贫苦农民。农民个人劳动的成果，除了上缴国家一小部分公粮外，全部归自己所有。这种土地制度安排激发了农民的积极性，1949—1956年粮食年均增长速度达7.9%，这是中国近现代粮食生产增长最快的一个时期。粮食、农业的快速增长为新政权的巩固、抗美援朝战争的胜利，为工业的恢复和发展，为国民经济的全面发展创造了坚实的条件。

二. 中国的农业合作化运动与“一大二公”的人民公社土地所有制

土地改革完成后，为了防止农村两极分化，使广大农民共同富裕；为了使农业生产得到较快发展，提供日益增多的粮食和农产品原料，满足工业化的需要；为了满足随着工业化的进程对农业进行大规模技术改造的需要，中央提出，必须把农民逐步组织起来，引导他们走互助合作的道路。

中国农业合作化采取了三个互相衔接的步骤：第一步，根据自愿互利原则，组织农民建立由几户或十几户农户组成的农业生产互助组；第二步，在互助组的基础上组织以土地入股和统一经营为特点的初级农业生产合作社；第三步，在初级农业生产合作社的基础上，组织高级农业生产合作社。高级社取消了土地报酬，将社员私有的土地无代价地转归集体所有；耕畜、大型农具则按自愿互利原则折价归社，实现了土地、耕畜、大型农具等主要生产资料的公有化。1956年底，参加高级社的农户占全国总农户的87.8%，标志着中国农村生产资料所有制方面的社会主义改造基本完成。

随着工农业生产“大跃进”运动的发展，在农村又出现了不顾客观条件，急于改变生产关系的人民公社运动。人民公社是中国农村在高级农业生产合作社的基础上联合组成的生产资料归劳动群众集体所有的社会主义经济组织。实际上也是中国农村的基层政权组织。它实行生产资料公社、生产大队、生产队三级所

有，队为基础的制度，并以生产队作为基本核算单位。整个农村经济通过人民公社制度被纳入了计划经济的轨道。

三. 家庭联产承包责任制的确立

1. 家庭联产承包责任制

家庭联产承包责任制是在土地等基本生产资料公有的基础上，实行集体统一经营和农户分散经营相结合，使不同农户成为独立经营实体的农村集体经济的组织形式。它以确定农户家庭在农业生产经营中的主体地位为前提。在分配上采取包干上交。即“交够国家的，留足集体的，剩下的都是自己的”。目前我国农村中普遍推行的是包干到户的形式。

家庭联产承包责任制实行后，原来“政社合一”的农村管理体制已经不适应农村的发展要求。1980年，四川省首先在广汉县进行人民公社政社分开，取消人民公社，建立乡政府的改革试点，后在全国逐步展开。至1985年6月，这一工作已在全国全部完成。

2. 农村土地家庭联产承包责任制确立的原因及其绩效评价

(1) 粮食长期短缺是取消土地的人民公社制度、确立农村土地家庭联产承包责任制的直接原因

(2) 人民公社制度的缺陷抑制了农民的生产积极性

人民公社制度是一种农村集体经济“三级所有、队为基础的”的制度。在这种体制下，集体经济内部的利益关系，是以“集体统一劳动、按工分计酬”为特征的。这种制度缺乏有效的激励机制，大锅饭、平均主义严重。

(3) 农业生产的特殊性和家庭联产承包责任制内部激励机制的有效性
古今中外大量事实表明，家庭经营在农业中有着广泛的适应性。

①家庭联产承包责任制内部激励机制的理论分析

由于农业生产有着较大的自然风险和不确定性，决定了在当前的生产技术条件下，基本农业生产过程中没有明显的分工优势，具有劳动监督成本高、自然风险大等特征。

这些特点使得粮食生产的集体劳动难以区别个人的劳动贡献、难以计量个人劳动投入的质和量；使得劳动监督成本过大；使得粮食生产面临较大的市场风险和自然风险。

而土地的家庭经营制则对农业生产的特点具有很好的适应性。以家庭为生产经营单位，家庭成员之间基本上用不着劳动监督，或者劳动管理几乎不花费成本。因此，把土地交给农民家庭经营是一种极富激励的制度安排。

②家庭联产承包责任制的绩效评价

随着家庭联产承包责任制的普及，中国农业迅速发展。它创造了1978—1984年连续七年粮食增长的奇迹，从1977年的2.8亿吨，快速增长到1984年的4.1亿吨，年平均增长率达5.35%，是建国以来仅次于建国初期的粮食快速增长期。短短几年，人均占有粮食从1978年的318.7公斤发展到1984年的392.8公斤，打破了人均占有粮食长期徘徊的局面，从而一举解决了中国粮食长期短缺的问题。

家庭联产承包责任制的绩效性还表现在解放了农业劳动力本身，农民有了择业的自由。农民跨区域的大流动，参与创造了东部沿海发达地区的经济奇迹；乡镇企业的蓬勃发展更是一个出入意外的收获。所有这些都极大地促进了我国的经

济发展和城市化进程。

四. 中国农村土地制度的改革态势

自农村土地家庭联产承包责任制确立以来，中国农村土地制度改革中出现了一些引人注目的新动向。这主要有以下几个方面：

1. 关于“两田制”

“两田制”把土地分成口粮田和责任田两种，口粮田按人口平分，责任田则按劳或者按人或者招标承包，承包者交纳一定的承包金。这种制度在 1998 年以前，曾经是实行最广的农村土地制度。“两田制”在实际运行中也出现了一些非正常现象，引起农民不满，影响了农业的发展和农村的稳定。对此，中共中央于 1998 年 10 月再次发出通知，明确指出两田制不要再搞。

2. 稳定土地家庭承包经营责任制，延长土地承包期

1993 年 11 月中共中央、国务院发布了《关于当前农业和农村经济发展的若干政策措施》，提出了土地承包期再延长 30 年不变的政策。中央的这一决策具有极其重大的现实意义和深远的历史意义。

3. 关于土地股份合作制

土地股份合作制就是由集体出面把农民的土地承包权折成股份，用土地股份的收益权换取农民的土地承包权，把土地集中起来，由集体对土地资源从整体上进行规划利用，实行规模化经营。

4. 关于“四荒”的拍卖

“四荒”指荒山、荒坡、荒沟、荒滩，山西的吕梁和山东枣庄的农民在实践中创造了“四荒”的拍卖制度，极大地调动了广大农民的积极性，并使“四荒”也得到了一定程度的治理。

5. 在土地承包改革中的更大胆尝试——50 年承包

中国几十年来的农村土地制度变迁留下了许多深刻的经验和教训，是一部难得的制度创新教科书。人们还将在未来的实践中继续探索。

五. 农业经营方式的变迁

随着农村经济的发展，我国在农业经营方式上的变迁经历了三个阶段：

一是在实行农村家庭联产承包责任制的基础上，形成以小块土地经营为主的兼业化小生产，这是小而全的经营方式。

二是适度规模经营方式，农业适度规模经营，是指通过对土地、劳动力和其他农业生产要素的优化配置达到合理规模，实现最大产出和最佳效益的经营方式。我国一些经济发达地区，以农业劳动向非农产业大量稳定地转移为前提，通过农户间自发转包、土地使用权入股和集体统一调整等多种土地流转方式，使土地逐步向种田能手集中，形成了家庭农场、联户农场、合作农场、集体农场、农业车间等多种形式的适度规模经营。

三是随着劳动生产率的提高和专业化生产的发展，形成农业产业化。农业产业化的核心是：围绕某主导产业形成相关的若干个骨干农产品，将产前、产后诸环节联结组合为一个新的产业体系，实行种养加、产供销、贸工农一体化经营。采用“公司+农户”等具体形式。其实质就是把农业从原来的第一产业领域扩大、涵盖到第二、第三产业领域，通过某个农产品，把一、二、三产业有机地结合起

来，促使传统农业向现代农业转变，促使农业增长方式从粗放型向集约型转变。

第三节 乡镇企业

一、乡镇企业的发展

“乡镇企业”是指由乡（镇）、村（街）等社区组织及农民，投资举办的经济实体，是乡办企业、村办企业、部分农民联营的合作企业、个体企业以及其他各种形式的合作企业的统称，包括农业企业、工业企业、交通运输企业、商品流通企业、饮食服务企业及其他企业在内的各类企业

我国乡镇企业的产生和发展走过了一条曲折而艰难的道路。到目前为止，它先后经历了初创、缓慢发展和迅速突起三个阶段。

初创阶段：50年代末至60年代中期。

缓慢发展阶段：60年代中期至十一届三中全会前。

迅速突起阶段：十一届三中全会后至今。

二. 乡镇企业的特征

1. 乡镇企业的资金来源于农民自身积累，多种所有制形式并存
2. 企业规模较小，劳动密集型企业较多
3. 乡镇企业的经营机制比较适应市场经济的要求
4. 乡镇企业与农村和农民有着天然联系。

三. 乡镇企业在国民经济中的地位和作用

1. 乡镇企业已成为中国国民经济发展的重要支柱

被称为继联产承包责任制后中国农民的又一项伟大创造的乡镇企业，已成为农村经济的主体力量和国民经济的重要支柱，由“异军”成为国民经济的主力军之一。

2. 乡镇企业的发展，推进了农业产业化，促进了农村经济结构的提升

3. 乡镇企业为农村剩余劳动力提供了大量就业岗位

1996年乡镇企业就业人数达到创记录的13508万，其后受亚洲金融危机和国民经济紧缩运行的影响，乡镇企业就业人数有所减少，但仍在1.2亿左右。中国乡镇企业仅用20年左右的时间，就完成了如此众多的农村剩余劳动力的转移，其意义重大。

4. 乡镇企业提高了农民收入，成为农民收入的重要来源之一

据农业部乡镇企业局的统计，农民从乡镇企业中获得工资收入占农民人均纯收入的比重，由1995年的30%上升到2000年的34.5%。实践证明：有步骤地发展乡镇企业，是引导中国农民迅速脱贫致富的最好办法。

四、乡镇企业的发展前景

产生于农业、凭着“船小好调头”而发展起来的乡镇企业，如今已经迅速成长壮大，有了一大批“正规军”、“集团军”和“王牌军”。乡镇企业成为经济生活中的一支蓬勃发展的生力军，它们活跃在市场经济的环境里，具有广阔的发展前景。根据改革以来乡镇企业的增长实绩，结合中国国民经济发展及结构转换的趋势，可以预测乡镇企业将持续稳步发展。

[参考书目]

[1] 胡鞍钢.中国发展前景[M].浙江人民出版社.1999.

[2] 厉以宁、董辅仍、韩志国.中国经济跨世纪的主题和难题[M].北京, 经济科学出版社 1999.

第六专题 中国对外开放与发展民族经济

[教学目的和要求]

通过本专题的学习,使学生了解我国由封闭走向开放、由局部开放走向全方位开放,初步形成了全方位、多层次、宽领域的对外开放格局的基本情况。本专题主要分析我国实行对外开放政策的客观性,对外开放的内容、形式,对外开放所取得的成就,以及加入世界贸易组织后对外开放面临的新课题。

教学内容:

第一节 中国对外开放客观性

一. 对外开放的客观性

1、市场经济是以市场机制为基础的资源配置方式,市场经济要求有健全的市场机制,要求有让市场机制充分发挥作用的经济环境。

2、社会主义市场经济是建立在发达商品经济基础上的。市场经济的发展,要求打破地域和国家的界限,参与国际分工,发展对外贸易,广泛开展对外经济技术交流,全方位对外开放。

3、向世界各国学习和借鉴的需要。

4、社会主义市场经济面向世界,成为世界市场经济体系组成部分的需要。

二、对外开放与自力更生

实行对外开放,必须处理好对外开放与自力更生的关系。两者不是矛盾的、对立的,而是相辅相成、相互促进的。自力更生地发展本国经济是实行对外开放、发展对外经济关系的基础;而实行对外开放又有利于增强自力更生地发展本国经济的能力。

第二节 对外开放的内容和形式

一、对外贸易

我国的对外贸易是建立在以公有制为主体的所有制结构基础之上的,是在国家的宏观调控下独立自主进行的,是以贸易双方平等互利为原则的,是在国家统一领导下联合对外的。这决定了它应该能够不断增进各国间经济联系,减少经济贸易摩擦,更好地满足人民日益增长的物质文化生活需要,为提升整个社会福利水平服务。

二、利用外资

(一) 利用外资的形式

我国利用外资有两大类:一类是吸收间接投资,一类是吸收直接投资。

间接投资主要是利用国际信贷,包括:1、政府贷款,即外国政府向我国政府提供的具有援助性的优惠贷款。其特点是期限长、无息或低息,通常还包括部分赠款。

2、国际金融机构贷款。其利息低、偿还期长,但对贷款的使用有一定限制。

3、出口信贷,是外国银行为支持和扩大本国出口而给予的一种有息并提供

担保的贷款。它分为卖方信贷和买方信贷。前者是外国厂商获得本国银行贷款后，向我们提供的商业信用；后者则是外国银行直接向我国银行或企业提供的一种银行信用，我国利用这笔贷款购买外国厂商出口的商品，然后再分期向外国银行偿还。

4、银行间的往来。指中国的银行和一些外国银行签订互相存款的协议。

5、在海外发行股票，在国际金融市场上筹集资金。

6、国际债券。即由我国企业或政府机构，在国际债券市场以他国货币为面值发行的、承担按期还本付息义务的凭证。其筹资范围广，期限长，可以自由买卖，推销方便，利率固定，便于计算成本。

直接投资是指外国投资者直接投资于我国企业，包括“绿地投资”即建立中外合资经营企业、中外合作经营企业和外商独资企业（简称“三资企业”），以及购并我国企业等。我国普遍采用的来料加工、来样加工、来件装配和补偿贸易（简称“三来一补”）的形式也可属于直接投资。

（二）利用外资的原则

为了正确利用外资，必须坚持以下几项原则：

1、必须维护国家主权和民族利益，拒绝一切不平等和奴役性的条件。

2、要从我国实际出发，量力而行。

3、要充分发挥外资的作用，真正用在刀刃上，保证重点建设，提高经济效益，不断提高利用外资的质量和水平。

4、要进一步健全涉外经济法规，改善投资环境，给予外商投资企业国民待遇，使外商能够按照国际惯例在我国投资经营。

三、引进技术

（一）引进技术的必要性

引进技术，是我国对外开放的一个重要内容，也是社会生产力发展的客观要求和必然趋势。

引进技术的方式很多，主要有：1、许可贸易。2、技术服务或技术协作。3、顾问咨询。4、购买先进设备。5、科技交流与合作。6、在利用外资的同时引进先进技术。

（二）引进技术的原则

1. 引进先进适用技术。

2、注重引进的经济效益。

3、进行可行性分析，搞好综合平衡。

4、保证国家重点建设和原有企业技术改造的需要。

6、把技术引进与消化、吸收、创新结合起来。

四、对外投资、技术出口、劳务合作和对外承包工程

随着对外开放的发展，我国也开始对外投资和实行跨国经营。对外投资与跨国经营主要有三类：

其一，向发达的资本主义国家和地区投资，其目的主要为了更有效地获得国外先进技术和管理方法，并发挥我国在某些方面的经济优势和技术特长，参与国际市场竞争，扩大市场营销，提高经济效益。

其二，向一些资源丰富的国家和地区投资，开发矿藏和其他资源，目的是为了保障本国需要进口的某些矿产品或其他物资有更稳定的来源。

其三，向发展中国家提供资金援助，目的是为了帮助这些国家经济的真正独

立和发展。

劳务合作，是指由某个国家提供劳务人员，按合同规定与其他国家的业主或承包商合作。我国在劳务合作方面，主要是根据国外业主或承包商的要求，按所需专业和工种，提供工程技术人员和熟练技术工人。

对外承包工程，又称“国际承包”。它是指一个国家的对外承包公司承揽的外国政府、国际组织和私人业主的建设项目、物资采购和其他承包项目。我国自实行对外开放政策以来，举办了对外承包工程事业，陆续成立了许多对外承包工程公司，并主要通过以下形式开展业务：

- 1、独立承包。即通过国际投标获得工程项目，并负责提供建设项目所需全部设备、建设材料和人力，按期完工。
- 2、承包一个项目的部分工程。
- 3、同外国公司合作承包建设工程。
- 4、只承包工程的劳务部分。开展国际承包。可以充分发挥我国劳动力资源和某些工程技术上的优势，增加创汇，并增进对外经济联系。

第三节 对外开放的战略格局

一、对外开放的发展阶段

第一阶段：起步阶段（1979年—1983年）

这期间，我国实施了四项突破性的重大举措：

一是摒弃“一无外债，二无内债”的传统观念，打破“不用西方世界资金”的思想禁区，向发达国家举借外债，吸收外商直接投资，在我国举办“三资企业”；二是1979年7月，党中央、国务院批准广东、福建两省实行特殊政策和灵活措施，在改革开放中先行一步；

三是举办深圳、珠海、汕头、厦门四个经济特区，这是根据我国国情，参照了国外举办出口加工区、自由贸易区的成功经验举办的综合性的特殊性区域，在经济活动中实行特殊政策，经济特区在经济管理上实行特殊的管理体制；

四是迈出外贸体制改革的第一步，主要是赋予一些地区、部门部分商品的进出口经营权，进行不同形式的工贸结合试点，实行内部结算汇率等，调动地方和有关部门发展外贸的积极性。

第二阶段：重点延伸（1984—1987年）

1、1984年4月，决定开放沿海的天津、上海、秦皇岛、烟台、青岛、连云港、南通、宁波、温州、福州、广州、湛江、北海十四个港口城市。在扩大经济管理自主权、支持老企业技术改造、鼓励外商投资方面给予必要的扶持政策。

2、1985年2月，将长江三角洲、珠江三角洲、闽南三角地区的61个市、县，开辟为沿海经济开放区。对城区及工业卫星镇吸收外资和发展创汇农业给予适当的政策支持。

3、1986年初，国务院进一步提出，特区的发展目标是建立以工业为主、工贸结合的外向型经济，要求特区工作重点从搞建设、打基础转向抓生产、上水平、求效益。并根据特区发展要求，扩大了珠海、汕头和厦门特区的面积。

4、1986年5月，国务院成立外国投资工作领导小组，统筹协调外商直接投资事务，并于当年10月公布了《国务院关于鼓励外商投资的规定》，推动了投资环境改善。

第三阶段：沿海铺开（1988—1991年）

1、1988年3月，沿海经济开放区扩展到辽东、山东半岛及其他一些地区，第七届全国人大第一次会议批准兴办海南经济特区。国家要求沿海开放地区实行发展外向型经济的战略，借助国际经济大循环，加速现代化建设。

2、从1988年开始全面推行外贸承包经营责任制。

3、1990年4月，决定开发和开放上海浦东新区，实行经济技术开发区和某些经济特区政策，上海浦东新区成为不是经济特区的特区。

4、1991年，国务院继批准上海外高桥保税区之后，又批准设立深圳福田和沙头角保税区、天津港保税区，规定保税区的功能在于发展保税仓库、保税加工出口和转口贸易。

第四阶段：全方位推进（1992年以来）

1992年，在邓小平同志视察南方发表重要谈话精神的指导下，党中央、国务院采取有力措施，全方位推进对外开放：

1、开放长江中上游的芜湖、九江、黄石、武汉、岳阳、重庆6个沿江城市，形成了沿江开放格局。

2、开放吉林的珲春，黑龙江的绥芬河、黑河，内蒙古的满洲里、二连浩特，新疆的伊宁、塔城、博乐，云南的瑞丽、畹町、河口，广西的凭祥、东兴共13个沿边城市，形成了沿边开放雏形。

3、批准大连、广州、青岛、张家港、宁波、福州、厦门、汕头、海口、举办保税区；增设一批经济技术开发区；扩大外商投资领域。

4、进一步深化外贸体制改革，努力建立适应国际贸易惯例、符合社会主义市场经济要求的新型外贸体制，统一对外经贸政策，提高政策法规透明度。

至此，我国对外开放已经扩大到全国各地和国民经济的众多领域，形成了沿海、沿江、沿线、沿边、内地的多层次、全方位开放的格局。

二、对外开放的格局

（一）沿海开放带

包括经济特区、沿海开放城市和地区。

经济特区利用综合的区位优势，越来越明显地发挥我国改革开放、加快经济发展的窗口作用。

沿海开放城市和地区是我国对外开放的主力。依托沿海开放城市举办的经济技术开发区、高新技术开发区和保税区成为连结国际市场、引进消化先进技术、发展对外贸易的桥梁。

（二）沿江开放地带

长江流域是我国重要的经济带。以开放和开发浦东为龙头，以长江三角洲和沿江开放城市为龙身组成的沿江开放，旨在振兴上海，使之成为国际经济、金融、贸易中心，振兴长江经济带，并通过长江这一黄金水道东出大洋连结世界经济舞台，西联广大内地，辐射和带动中西部地区经济起飞。

（三）沿线开放带

主要指沿第二条欧亚大陆桥的开放地带。从江苏省东北部的连云港，经陇海铁路、兰新铁路衔接哈萨克斯坦的阿拉木图，再通过前苏联境内，经波兰、德国到达荷兰的鹿特丹港，以最短的距离把西太平洋和大西洋连接起来。它为中原、西北、西南地区通向欧洲和中亚、西亚提供了最短的陆上通道，也为我国中原和西北地区提供了较近的出海口。

（四）沿边开放带

开放 13 个沿边城镇，并形成沿边境地区的对外开放地带，主要是发展边境贸易，成为我国实施外贸多元化的重要部分。

（五）内陆省会开放城市

这些城市是广大内地的经济中心，开放这些城市即把对外开放进一步扩展到内地，通过中心城市的开放与发展，带动广大内地的对外开放和经济开发。

第四节 对外开放与发展民族经济

一、对外贸易带动国民经济增长

对外贸易的发展，使社会总需求扩大，不仅拉动了国民经济增长，而且反过来促进了商品生产和国内社会生产力水平的提高。同时，由于参与国际竞争，也迫使企业能自觉学习外国企业先进的管理经验，改进技术，提高劳动生产率，改进商品质量，推动了民族经济素质提高。

二、在利用外资中民族经济健康发展

（一）外商直接投资状况

我国利用外商直接投资始于 1980 年，大体走过三个阶段：

一是从 1980 年至 1986 年为起步阶段。投资来源主要是港澳地区和以其为媒介的海外华人资本。产业构成主要是劳动密集型的加工业和宾馆、服务业等。地区分布主要集中在广东、福建两省以及其他沿海地区。

二是从 1987 年至 1991 年的发展阶段。国家一方面把开放布局从东南沿海扩展到上海浦东和渤海湾地区，扩大外商投资重点区域；另一方面，大力改善投资环境，改善外商投资企业的经营条件，重点引导外商投资举办产品出口和先进技术两类企业。使外商投资数量明显增加。

三是从 1992 年开始的全面推进阶段。国家把对外开放推进到广阔领域，外商来华投资出现了前所未有的高潮，投资额连年保持较大规模。除了少数与国家安全有关的和国际社会认可的不开放的领域外，外商来华投资已基本上没有禁区。

外商投资形式日趋多样化。

（二）外商直接投资与保护民族经济

在中国的外商投资企业中，由中方控股的合资企业，以及中方居主导地位的合作企业，中方拥有大部分所有权和主要经济利益，在企业内部体现了中方的大资本支配外方小资本的性质，都属于民族经济。而外商独资企业和由外方控股、外方居主导地位的合资、合作企业，则不能算作民族经济。

在利用外商直接投资中适当保护民族经济，是十分必要的。如果不加限制地吸收外商投资，一批民族工业企业将无法同技术先进、管理科学的外方控股或居主导地位的合资、合作企业竞争，会陷入困难境地。因而国际投资自由化只能有条件有步骤地实现。另外，民族经济的发展是建立在保障国家主权、安全和国家控制经济命脉的基础上。因而凡涉及这一领域的产业，都应予以保护。

在利用外商直接投资中保护民族经济必须遵循国际惯例。

（三）外商间接投资情况

我国利用外商间接投资也取得了重大进展。

（四）我国利用外资的成效

利用外资，弥补了国内建设资金的不足；利用外资促进了技术进步；利用外

资引进了管理经验；外商投资企业还培养了一批新型的管理人才，促进了先进管理经验在国内迅速传播；利用外资促进了外向型经济发展；利用外资还创造了大量就业机会，为缓解我国就业压力起到了良好作用。更重要的是，利用外资推动了社会主义市场经济体制改革。

三、引进技术促进了主要产业的振兴和技术进步

引进技术推动了我国汽车工业技术装备水平的提高和产品的升级换代；推动了我国电子工业的全面振兴；航空工业在引进技术方面成效显著。

四、境外投资获得发展，“走出去”战略开始实施

境外投资有效地解决了我国国民经济发展急需的国内短缺的部分能源、原材料，促进了国内具有比较优势的产品、设备和技术占领国际市场，并扩大市场份额，学到了一些国外先进技术和管理经验，同时，也带动了国内劳务输出。此外，“走出去”到境外投资，对国民经济发展、优化资源配置、调整产业结构等，都起到了重要的补充作用。

五、国际收支状况好转

随着对外经济贸易事业的发展，我国外汇储备走过了一个从少到多、从紧缺到基本满足经济发展需要的过程。

六、对外开放促进人民生活水平的提高

对外开放对我国社会生产力发展的促进作用，清晰地表现为人民生活水平的提高。率先开放的东部沿海地区，已经步入经济振兴、社会发展、基础设施初步完善、城乡差别明显缩小、人民生活富裕之路。随着全方位开放格局的初步形成，我国中西部地区经济发展明显加快，人民生活水平也稳步提高。

从全国总体看，人民生活已达到“小康”水平。

第五节 提高对外开放水平

一、完善法制

我国加入世界贸易组织后，许多管理制度还不适应世界贸易组织规则的要求。按照世界贸易组织的规则和我国对外开放的承诺，必须抓紧制定和完善相关法律法规和政策，调整和改革外经贸管理体制和调控机制，提高透明度，创造我国外经贸发展的制度环境。

二、改革外贸体制

我国的外贸体制中，存在着一些与世界贸易组织原则不一致的地方，必须通过深化改革，按照“统一政策、放宽标准、加快改革、稳步过渡”的方针，逐步建立符合国际通行规则和我国国情的对外经济贸易体制。

三、提高利用外资水平

近年来，我国吸收外商投资的规模扩大，水平逐步提高，农业、制造业和基础设施领域的对外开放都取得很大成就。今后，根据世界贸易组织的要求和我国经济结构战略性调整以及经济社会发展的需要，还要逐步开放金融、保险、电信、贸易、旅游以及其他服务贸易领域，有关服务贸易的地域限制将被取消。

四、积极参与区域经济合作和全球多边贸易体系

五、制定实施可行的对外经济贸易战略

[参考书目]

[1]李岚清主编.中国利用外资基础知识[M].中共中央党校出版社, 1995.

[2]王洛林主编.中国外商投资报告[M].经济管理出版社, 1997.

[3]季崇威.我国利用外资为何能获得巨大的成就? [N].国际商报, 1998.12.19.

第七专题 国有企业改革与发展

[教学目的和要求]

本专题通过介绍和分析国有企业改革的历程, 总结国有企业改革的得失, 揭示国有企业改革与发展中存在的困难, 探讨国有经济发展的出路。

教学内容:

第一节 国有企业改革的历程

到目前为止, 国有企业改革大体经历了放权让利、两权分离、建立现代企业制度三个历史阶段, 在每一阶段都采取了许多措施, 并积累了相应的经验和教训。

一、放权让利

(一) 放权让利的实践

1. 最初的试点

1978年10月, 四川选择了宁江机床厂等企业进行扩权试点。

这次以扩大企业自主权为特征的改革, 在某种程度上改变了旧体制下国有企业仅仅是被动地完成指令性计划的生产单位的地位。企业自主权的扩大和利润留成制度的建立, 使它们普遍具有超额完成计划和增产增收的积极性, 但也引发了一系列问题。

2. 实行利润包干的经济责任制

针对这种情况, 中共中央提出了增加财政收入、减少财政赤字的要求。各地为了落实财政上缴任务, 在扩权试点的基础上, 对工业企业试行利润包干的经济责任制。但由于企业包干数额多少与讨价还价能力或企业与主管部门的关系状况密切相关, 缺少规范和公平, 因此“利改税”被推向了改革的前台。

3. 实行利改税

1983年我国开始试行第一步利改税。国有企业在按毛利的55%交纳所得税后, 税后利润一部分上缴给国家, 一部分留给企业。

第二步利改税从1984年10月1日起执行。实行改革以后国有企业的税后利润全部留给企业, 由企业自负盈亏。

由于种种原因, 利改税未能获得成功。

4. 扩大企业经营自主权

1984年5月国务院颁发了《关于进一步扩大国营工业自主权的暂行规定》, 规定扩大企业10项自主权: (1) 生产经营计划权; (2) 产品销售权; (3) 产品价格权; (4) 物资选购权; (5) 资金使用权; (6) 生产处置权; (7) 机构设置权; (8) 人事劳动权; (9) 工资资金使用权; (10) 联合经营权。1985年9月, 国务院又批转了国家经委、国家体制改革委制定的《关于增强大中型国营工业企业活力若干问题的暂行规定》的通知, 作出了“十四条”规定, 要求继续扩大企业自主权。

(二) “放权让利”不能成功的理论分析

1、放权让利不能解决计划经济下国有企业只是一个生产车间、国有经济整体是一个统一的“社会大工厂”这种制度安排带来的低效率、高成本问题。

2、给予企业更大的自主权，是与高度集中的计划经济相矛盾的。

3、“放权让利”的改革既无法界定“放”、“让”的边界，也无法在强调“放”和“让”的过程中建立起约束机制，从而无法实现激励与约束的协调。

鉴于“放权让利”的国有企业改革思路所遇到的困惑和矛盾，必然要求理论上有了新的突破，实践上寻求其它的改革道路和改革办法来推进国有企业改革。

二、 两权分离

从1984年底开始，我国国有企业改革进入到了一个新的发展阶段，其主要特点是提出了“两权分离”的改革原则，试图以此促进实现政企职责分开和国有企业向市场主体的转变。

（一）“两权分离”的改革实践

实现“两权分离”，使国有企业成为商品生产者和经营者，是通过承包制、租赁制来具体落实的。即在小企业中主要搞租赁，在大中型企业中主要搞承包，实行承包经营责任制。

所谓承包制是这样一种制度，即所有者（发包人）将自己的财产交给承包人经营，双方达成协议，保证所有者得到固定数额的收益，超额部分则归承包方所有，或按比例在双方之间分配。在经营过程中，发包人对承包人经营决策不予干涉或基本不予干涉。

企业承包经营责任制的基本特征是：包死基数，确保上交，超收多留，欠收自补。但具体形式可以多种多样。

承包经营责任制虽然一度调动了承包者的积极性，稳定了财政收入，取得了一些成效，但其制度变迁效应却呈现出递减的结果，随着时间的推移，其制度性缺陷越来越明显。

从实践来看，以承包经营责任制为核心的两权分离改革思路包涵着不可克服的缺陷，同样不能取得国有企业改革的成功。

（二）国有企业承包经营责任制不能成功的原因

1、承包制不能彻底解决政企不分的问题

作为承包者的企业并不是一个独立的产权主体，它与作为发包者的上级主管机关之间并不是以平等的商品生产者的身份互相对待的，而是行政上下级之间的关系。在此基础上，承包者同发包者之间形成紧密的等级从属关系。

2、承包制不能使企业取得独立经济主体的地位

企业不拥有经过明确界定的法人财产，不能以自己的法人财产独立承担民事责任，基本上只能作为行政主管机关的代理机构来进行经营活动。这样，承包制企业就不存在硬预算约束，也不可能自负盈亏，即使在最好的情况下，也只是“负盈不负亏。”

3、承包基数界定很难合理

实行承包经营责任制，承包基数的确定一般采取以历史数据为依据、按部门或全社会平均数递增为主的方法。在承包基数采用一对一谈判的方式确定时，承包基数确定的非科学性，使得同行业的不同企业之间，以及不同行业的企业之间，不能进行平等竞争，偏离市场经济体制下各种经济成分平等竞争的要求。

4、承包制阻碍了经济结构的调整和优化

承包制承认现有的所有企业，不管长线或短线，不管效益高或低，都有存活和取得留利的权利。这样应当扩张的难于扩张，应当萎缩和淘汰的也萎缩淘汰不了，就很难实现优胜劣汰和结构调整。

5. 承包制在稳定国家财政收入的同时，损害了财政收入的长期基础

有期限地承包使企业产生忽视长期发展、追求眼前利益的行为倾向，对机器设备进行掠夺性经营，损害了经济的发展后劲。

“包死”即硬化承包指标是承包制得以成功的基本条件，其必要前提又是经营条件稳定不变，这些要求与改革所必然带来的经济关系和经营条件变动是相悖的。

三、建立现代企业制度

(一) 现代企业制度的特征

现代企业制度是指产权明晰、权责明确、政企分开、管理科学的公司制度。

1. 产权清晰。企业中的国有资产所有权属于国家，企业拥有包括国家在内的出资者投资形成的全部法人财产权，成为享有民事权利、承担民事责任的法人实体。

2. 权责明确。企业以其全部法人财产，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。出资者按投入企业的资本额享有所有者权益，即资产收益、重大决策和选择经营者等权利。企业破产时，出资者只以投入企业的资本额对企业债务负有限责任。

3. 政企分开。企业按照市场需求组织生产和经营，以提高劳动生产率和经济效益为目的，政府不直接干预企业生产经营活动。企业在市场竞争中优胜劣汰，长期亏损、资不抵债的应依法破产。

4. 管理科学。建立科学的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，形成激励和约束相结合的经营机制。

这些特征都是对建立现代企业制度的要求，是国有企业通过建立现代企业制度要解决的问题和达到的目标，还不是现代企业制度的具体内容和组织形式。而不解决能够体现这些要求的具体内容和组织形式，建立现代企业制度就无从谈起。

(二) 现代企业制度的具体内容

现代企业制度是由一系列具体制度构成的，其中最重要、最能体现现代企业制度实质的是下列几项制度：

1、完善的企业法人制度

企业要进入市场成为竞争主体，必须能够独立地享有民事权利和承担民事责任。为此，企业出资者构造出一种经营组织，并使其人格化，具有独立的法律地位，这就是企业法人。建立企业法人制度的关键，是确定企业的法人财产权。由出资者注入的资本金及其企业拥有的独立支配的权利，就是“企业法人财产权”。企业法人财产权是其民事权利和民事行为能力的基础，因而是建立企业法人制度的核心。

2、有限责任制度

即出资者仅以其出资额为限，对企业承担责任。而企业法人则以法人财产对自己的债务承担有限责任。企业经营不善，资不抵债时，应依法破产清算，清算时债权人只能对企业法人财产提出要求，而无权直接对出资者提出要求。

3、法人治理结构

现代企业制度的基本要求，是使权力机构、决策机构、执行机构和监督机构相互独立又相互制约，建立起科学的法人治理结构，以协调好出资者、经营者和

职工的关系，保证企业有效地进入市场独立经营。

(三) 企业财产构成的几种基本组织形式

当今世界上实行市场经济体制的国家在长期发展中逐步形成了企业财产构成的三种基本形式，并且都通过立法加以规范，所以也称为企业的三种法律形式。

1. 业主独资企业

这是最早出现也是最简单的企业财产形式：业主一个人出资，一个人所有，自己直接经营，享有全部经营收益，对债务完全负责；企业资产同业主其它财产没有明确界限，如果经营失败，要用全部家财来抵债。所以，这类企业也称为“自然人企业”，业主对企业债务负无限清偿责任。业主独资企业一般规模较小，结构简单。

(2) 合伙制企业

这是适应生产社会化程度提高、发展规模经济要求出现的一种企业财产组织形式，即由两个以上的业主共同出资、共同所有、共同经营、共同分享收益和对债务负责。这类企业仍属“自然人企业”，合伙人以其家财对企业债务负无限连带责任。

(3) 公司制企业

公司制企业是一种“法人企业”，是由众多出资者投资形成的法律上具有独立人格的经济组织。它以独立法人资格拥有自己的法人财产，享有民事权利，承担民事责任。公司财产的终极所有权仍分属于股东，股东有权分享公司利润，也有权转让持有的股份，但不能退股。这样，公司就脱离了它的投资者而具有独立的生命。

企业财产构成的三种形式，在历史上是继起的，但不是取代，而是共存。在上述各种企业财产组织形式中，公司制是现代企业制度的主要组织形式。

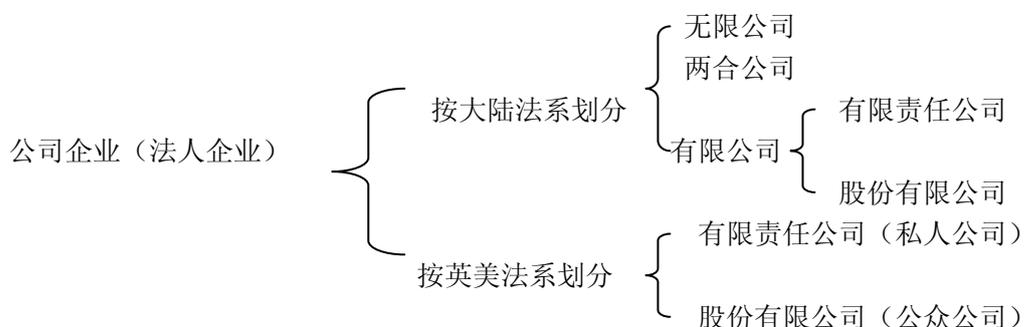
四、 公司制企业的性质与类型

1. 公司制的特征

公司是依法成立的由两个以上主体出资并以营利为主要目的的法人组织。

2. 公司制的类型

由于采取的责任形式不同，公司制企业可以分为不同的类型。下表列举了按“大陆法系”和“英美法系”（西方国家的法律体系）的公司分类：



3. 公司制的适用条件

有限责任公司和股份有限公司的适用条件有所不同，由于有限责任公司具有的一些特点，许多中小型企业往往采取这种形式，既可以享受政府对法人组织给予的优惠和法人制度带来的好处，又能保持少数出资者的封闭式经营。所以，市

市场经济国家中的有限责任公司数目大大多于股份有限公司。

五、 我国建立现代企业制度的实践

第二节 国有企业改革与发展中存在的主要问题

一、 国有企业总体经济效益偏低，历史包袱沉重

1. 冗员过多
2. 资金欠帐多
3. 企业办社会机构
4. 退休职工比重高

二、 实现产权明晰、政企分开难度大

三、 建立权责明确的国有资产管理体制难

四、 国有经济的定位和分布结构不合理

1. 从政府的职能看，政府具有了双重职能。一方面，由于政府掌握着庞大的竞争性企业，政府成了众多竞争性企业的所有者；另一方面，政府还理应是全社会的管理者和宏观经济调控者。这双重身份和双重职能是存在矛盾的。

2. 从企业方面看，国有企业不可能自负盈亏，因而也就不可能成为真正的市场主体。因为企业的自负盈亏，说到底是有所有者最终承担亏损责任，获得盈利利益，而不是企业经理人员的自负盈亏，更不是企业职员的自负盈亏。

3. 从社会经济运行方面看，国有资产过分分散的状况，还严重损害了现有国有企业竞争能力和国民经济整体效益的提高。

第三节 国有企业改革发展的对策和前景

一、提高国有企业效益

1. 改革按照不同经济成分的性质给予不同待遇的经济体制。
2. 提高国有企业管理水平。
3. 改善国有企业分布结构。

二、解除国有企业历史包袱

1. 减少企业冗员
2. 降低企业过高的负债率

形成国有企业过度负债的一个重要诱因是 1984 年为控制固定资产投资膨胀实施的“拨改贷”政策。在企业预算约束软化没有得到根本解决的情况下，“拨改贷”并没能有效控制住固定资产投资规模，反而使国有企业形成大量不良债权。90 年代末国家为了解决这一“后遗症”，采取了实施“债转股”的政策，把“拨改贷”形成的国有企业过度负债改为投资，降低企业过高的负债率，并在此基础上形成新型的投资结构和企业治理结构。

必须看到，“债转股”只是不得已的选择，其中包含以下矛盾：

第一，破坏信用关系。实施“债转股”意味着企业欠债可以不还，是对我国脆弱的信用关系的进一步打击。

第二，扭曲政企关系。实施“债转股”，替国有企业还债的国有资产管理公司也成了企业的新股东。而由财政出资建立的国有资产管理公司本身是行政性公司，它成为国有企业股东后，直接参与企业内部治理，很难保证政企分开，甚至可能新的所有权关系下形成新的政企不分的后果。

3、分离企业举办的社会机构

国有企业进行公司制改造，原来举办的各种社会机构大部分需要从企业中分离出去。基本的原则是：属于政府应当提供的公共服务，应当交回政府举办；盈利性事业应当独立，实行企业化经营；至于与企业经营有密切关联的事业，则应作为企业附属单位，继续保留。

三、推进现代企业制度建设

明晰产权边界是国有企业建立现代企业制度的第一步。为此，首先要对企业的现有资产进行评估。按照会计学原理，企业资产可以分为两部分：一部分由资本金形成，另一部分由负债形成。所以，需要将企业的总资产扣除债务以后计算出资产净值。

分解政府职能，重建国有资本管理体系，是建立现代企业制度的第二步。企业的净资产即所有者权益是国家拥有的股权，这些股权必须由权利明确的机构来代表人民行使。国务院 1992 年颁布的《转换国有企业经营机制条例》规定国有企业的财产权利由国务院代表行使。但国务院是中央政府各部委的总和，要由它来掌握数十万个国有企业的产权是不可能的，必须要有具体机构来执行。

第三步是建立有效的公司治理结构。在分解政府的国有资本所有者职能和政府的社會管理者及宏观调控者职能、形成了社会上并行的国有资本管理系统和一般的政府系统两套系统的基础上，另一项重要的改革任务是建立有效的公司治理结构，这是建立现代企业制度的核心问题。

“内部人控制”失控，是现代公司治理结构中容易出现的缺陷。它指股份公司的股东由于过于分散或由于其他原因，失去了对公司剩余控制权的控制，因而出现了剩余控制权与剩余索取权不相匹配的问题。公司被“内部人”控制，往往会作出损害股东利益的决策，致使公司衰败。我国企业目前“内部人控制”失控的问题比较突出。为了保持所有者与经营者之间的权力制衡，实现所有者的最终控制，需要解决以下几个问题：

- (1) 确保所有者“到位”
- (2) 确保董事会履行代表股东利益的受托责任
- (3) 确保董事会对高层经理人员的监督
- (4) 有效激励经理人员，防止“59岁现象”。
- (5) 发挥证券市场在增强公司治理结构中的作用。

四、从战略上调整国有经济布局

调整国有经济布局，国有经济应该加强的重点是属于国民经济命脉的重要行业和关键领域，包括：

- (1) 关系国家安全的行业，包括军事工业、造币工业、航天工业等；
- (2) 重要的公共产品生产和经营领域。即大型基础设施以及其他具有较大外部性（即社会经济效益）的建设项目，大江大河治理、重点防护林工程、重点公益事业等社会效益大、受益面广，而非国有企业目前尚无力承担或不愿承担的建设项目；

(3) 大型不可再生资源,如大型油田、大型煤矿等的开发项目,这些项目投资规模大,回收期长,目前民间资本没有力量投资,又不宜让外资控制,国家资本可能需要在这些行业居主导地位

(4) 对国家长期发展具有战略意义的国民经济支柱产业和高新技术产业中的主要门类如汽车、石化、机电、建筑业等,国有经济应具有控制力,需要重点投资;而超大规模集成电路的研制开发等,国家应当给予财政支持,并通过投资引导和产业政策等推动这些行业的发展。

根据以上设想,对于现有国有企业需要进行分类改革和改组。大体可以分为五种途径:

第一种,对极少数非国家独家所有、独家经营不可的特殊企业,主要是涉及到国家主权、国家安全、特种产品生产的企业,实行国有国营。

第二种,对那些涉及国计民生的基础设施和公用事业部门,应该实行以国家控股为特点的股份制改造。如果这些行业由国家独资经营,不利于行业的发展,就应该适当放开,让出一部分给非国有资本,并造成适度竞争的格局。这将是一个重大的变化。

第三种,对竞争性行业中少部分比较重要的企业,应当实行以公有资产控股为特点的股份制改造。

第四种,对竞争性行业中一般性国有企业,原则上应该采取多种形式放开。

最后一种,是对那些长期经营亏损、挽救无望的企业。对那些国家没有精力管、也没有必要管、管了也管不好的企业,要全部放开。这些企业主要是小企业,应该通过多种形式的改造,包括联合、兼并、拍卖等多种形式转换经营机制。

[参考书目]

[1]吴敬链.现代公司与企业改革[M].天津人民出版社,1994.

[2]魏杰.运营·重组·改制——十五大后的国有经济[M].同心出版社,1998.

[3]刘伟、李凤圣.产权通论[M].北京出版社,1998.

第八专题 劳动就业与社会保障

[教学目的和要求]

通过本专题的学习,使学生了解对于中国这个世界人口最多的国家来说,充分就业目标的实现有着非同寻常的意义。本专题在介绍人口与经济发展相互关系的基础上重点分析中国的劳动就业制度和多层次社会保障体系的建立。

教学内容:

第一节 人口与经济发展

一、人口与经济

(一) 人口状况对社会经济生活各个环节的影响

1. 从生产看。任何社会的生产活动都需要一定的投入，人口的增长使劳动力供给增加，从而在技术水平既定的条件下通过扩大生产规模促进了社会生产的发展。

2. 从交换看。人口的增长扩大了市场规模，对交换的发展起到了促进作用。因此必须有相当规模的人口才能形成市场，促进生产的有效需求。

3. 从分配看。人口的增长如果超过 GDP 的增长速度，会导致人均 GDP 下降，因此，急剧的人口增长会恶化分配状况。

4. 从消费看。人口规模是制约消费水平的主要因素，人口增长会扩大社会的消费需求，从而刺激供给，但急剧增长的人口会降低消费水平和生活水平。

(二) 人口过度增长会从报酬递减和资源过度消耗两方面影响经济的可持续发展

1. 高出生率导致人口急剧增长，增加大量的劳动力供给，有可能出现较多的失业人口，影响就业者的工资水平；并使企业宁愿雇佣劳动力而不愿使用机器，劳动生产率长期得不到提高。

2. 在人口的就业结构上，工业人口过少，大量劳动力束缚于传统的农业之中，形成了大规模的隐蔽性失业。

3. 过度的人口增长使人均 GDP 在低水平上徘徊，使发展中国家极易陷入“低水平陷阱”，对劳动人口的教育和技术培训相对减少，影响人口素质的改善。

人口问题已成为发展中国家摆脱不发达状态的一大障碍，因此，发展中国家普遍采取了控制人口的政策以遏制人口规模的膨胀，并且努力提高现有人口的素质，力求克服这一障碍，实现经济发展的目标。

二、人力资本理论

(一) 人力资本的概念

人力资本是与物质资本相对应的概念。人力资本即蕴涵于人自身中的各种生产知识、劳动技能以及体力(身心健康状况)的存量总和。人力资本形成于对人力的投资，它通过增加人的能力的各种活动而影响未来的货币和物质收入。

(二) 人力资本投资的经济效应

人力资本投资而带来的人口素质的改善会导致生产率提高或技术进步，从而造成在经济增长过程中总产出增长率大于总要素投入增长率。

索洛余额，即一国的 GDP 增长率与要素投入带来的经济增长率的差额，这一余额说明了人力资本投资对经济增长的贡献，余额越大，说明人力资本投资的收益越大，对经济增长的贡献越大。

三、中国人口的现状及发展趋势

根据 2000 年 11 月 1 日进行的第五次全国人口普查的数据，我国总人口为 129533 万人，其中祖国大陆 31 个省、自治区、直辖市和现役军人共 126583 万人，其中居住在城镇的人口 45594 万人，占总人口的 36.09%；居住在乡村的人口 80739 万人，占总人口的 63.91%。

庞大的人口规模伴随的是偏低的人口素质。和世界其他国家相比，我国较高文化程度劳动者的数量占总人口的比例太低。

进入 20 世纪 90 年代之后，中国人口老龄化的趋势日益凸现。

中国的人口现状给中国的经济和社会发展带来了巨大的压力，建国以来的很长时期内，解决人口的吃饭问题成为中国经济发展的首选目标，今天，为世界上 1/4 的劳动力创造就业机会则成为未来经济发展的第二号目标。

第二节 劳动就业制度

劳动就业制度是指，从微观上影响劳动者作出就业决策和企业作出雇佣决策以及从宏观上影响一国劳动力总供给、总需求的各项政策、措施的总称。

一、劳动力的供给与需求

（一）劳动力的供给

1. 劳动力的基本概念

劳动力是指在单位时间内一个能够达到标准产出的劳动人口，又称标准劳动力。一个劳动者的标准产出水平因行业劳动的平均强度和平均熟练程度的不同而有所不同。但在统计工作中，通常把有劳动能力的人口视为劳动力人口。

2. 劳动力参与率

劳动力参与率是衡量、测度人口参与社会劳动程度的指标，它的具体含义是指在业人口和正在寻找工作者占一定范围内人口的百分比。这一指标通过测算劳动力参与程度的变化来反映由于社会的、家庭的经济因素对劳动者参与社会劳动的选择和决策的影响，从而导致的劳动力供给的变化。这一指标因此成为分析劳动力供给的有效工具之一。

3. 我国的劳动力供给

目前形成我国劳动力供给的基本因素有：

- （1）新增劳动年龄人口参与劳动形成的供给。
- （2）农业劳动力向非农产业转移形成的供给。
- （3）城镇在业富余劳动力向社会排放形成的供给。

（二）劳动力的需求

劳动力需求是一种派生需求。对劳动力的需求也就取决于对产品的需求、劳动和资本的价格以及一定的技术条件。

中国的企业在计划经济体制下通过大量创造对劳动力的制度性需求掩盖了劳动力供求之间的矛盾，实现了全民就业的目标。在市场化的改革过程中，劳动力供求之间的矛盾日益突出。

二、就业与失业

（一）就业与失业的概念

充分就业是指劳动者作为生产要素有机会以自己满意的报酬参加生产的状态。

失业人口是指符合就业条件愿意就业而未能就业、并在当地就业服务机构进行求职登记的人员。失业依其产生原因不同可分为以下几类：

1. 摩擦性失业。指在生产过程中由于难以避免的摩擦造成的短期的、局部性失业。如劳动力流动性不足、工种转换的困难所导致的失业。

2. 结构性失业。指由于经济结构的变化等原因造成的失业。特点是既有失业，又有职位空缺，失业者或因没有适当技术，或因居住地点不当，因此无法填补职位空缺。这也可看作是摩擦性失业的极端形式。

3. 自愿失业。工人不愿接受现行工资水平而形成的失业。

4. 非自愿失业。工人愿意接受现行工资水平但仍找不到工作的失业。

我国于 1993 年正式用失业的概念取代了待业的概念。并于 1995 年 1 月 30 日起开始试行新的失业调查统计方法。在新的统计方法中，失业人员是指在法定劳动年龄内，具有劳动能力，但在调查期内无职业并以某种方式寻找工作的人。具体包括：

(1) 16 周岁以上各类学校毕业或肄业的学生中，初次寻找工作但未找到工作者；

(2) 企业宣告破产后尚未找到工作的人员；

(3) 被企业终止、解除劳动合同或辞退后尚未找到工作的人员；

(4) 辞去原单位工作后尚未找到工作的人员；

(5) 符合失业人员定义的其他人员。

目前我国每年公布城镇登记失业率指标。登记失业率指标计算公式如下：

$$\text{城镇登记失业率} = \frac{\text{城镇登记失业人数}}{\text{城镇从业人数} + \text{城镇登记失业人数}} \times 100\%$$

(二) 中国当前的失业成因和就业特征

1. 造成我国当前失业问题的主要有以下几个因素：

(1) 经济发展因素

我国仍是一个发展中国家，在经济由不发达状态向发达状态转变的过程中，必定要经历农业人口向工业人口转移的过程，以及与此相伴随的农村人口向城市人口转移的过程。经济发展的不平衡在一定程度上造成了失业问题。

(2) 经济体制因素

计划经济时代通过设置国民择业的行政壁垒限制了劳动力的自由流动，并以牺牲劳动生产率和实行低工资来增加就业。这在农村和城市都形成了隐蔽性失业。在向市场经济转轨的过程中，城市企业为提高企业效益大量释放冗员，隐蔽失业转化为现实失业。

(3) 经济结构因素

我国在计划经济体制下形成了特殊的经济结构，第二产业比重过高而第三产业比重过低，第二产业中资本密集型的重工业比重畸高，劳动密集型的轻工业比重畸低，轻工业中的一些行业重复建设造成过度竞争，纺织行业、家电行业生产能力大量过剩。这一结构难以适应国内外市场的需求。为适应市场竞争而进行的结构调整必将引发失业。

(4) 经济周期因素

目前我国离建立完善的市场经济体制尽管还很远，但市场经济的周期性规律已开始发挥作用。1997 年以来出现了需求增长缓慢，经济增长速度放慢的情况，一些企业开工不足，生产能力闲置，亏损增加，不得不减产、停产甚至破产。经济的这种走势不仅造成新成长劳动力就业的困难，而且使一些原已就业的职工失业。

2. 我国当前存在的就业特征

与发达国家相比，我国的就业存在着如下特征：

(1) 总人口就业率过高

国际上通常用总人口就业率（就业人口占总人口的比例）来衡量各国的劳动

力就业情况。我国总人口就业率大大高于发达国家和发展中国家，属于高就业模式。

（2）劳动力参与率过高

与世界平均水平相比，我国的青少年劳动力参与率、妇女劳动力参与率、老年人口劳动力参与率均高于世界平均水平。

（3）隐性就业与隐性失业并存

隐性就业是指劳动者与生产资料表面上呈分离状态，但实际上劳动者通过市场调节参与社会劳动并取得收入，而政府对其未进行有效管理的就业。

隐性失业是指劳动者表面上与生产资料相结合，实际上劳动者的存在与否对劳动生产率的提高并无有益影响，甚至如果劳动者退出劳动过程反而会使劳动生产率提高的状况。隐性就业者又称冗员，目前在城市主要存在于国有企事业单位和国家机关。

三、中国劳动就业制度改革

中国劳动就业制度改革的方向是走市场化道路，经过由计划到市场的不断演进，在这一过程中市场逐渐取代计划成为配置劳动力资源的基础手段。

（一）计划经济下的劳动就业制度

在计划经济体制下，消除失业、实现充分就业的目标是通过“统包统配”以及固定用工为核心的传统就业制度来实现的。

“统包统配”就是对劳动力的就业实行“统一管理、分工负责”的方针，由国家劳动部门将城镇所有需要就业的人员统一包下来安置的制度。这一制度保证了国家在用人上的主体地位，而劳动力供求双方唯一要做的就是服从。

（二）传统劳动就业制度的特征及影响

统包统配的劳动就业制度体现着对经济控制的高度计划化，它适应了计划经济体制下劳动力资源配置的要求，同时这种制度又由其独有的特征而对现实经济形成了诸多负面影响。

1. 统包统配的就业制度是一种刚性的就业制度
2. 统包统配的就业制度是与社会保障制度高度重合的就业制度
3. 统包统配的就业制度是效率低下的就业制度

（三）劳动就业制度的改革

1. 劳动就业制度改革的必要性

（1）严重的就业困难以及国有企业吸纳劳动力能力的趋弱使传统劳动就业制度的改革势在必行

（2）建立全国统一、开放、竞争、有序的市场体系要求必须改革传统的劳动就业制度

（3）建立现代企业制度，提高企业效率，要求必须改革传统的劳动就业制度

2. 市场化的劳动就业制度改革

（1）劳动就业制度的初步改革

我国劳动就业制度改革的第一步是推行“三结合”的就业方针，即在大力扶植，发展集体所有制和个体经济的条件下，改革统包统配的就业制度。在国家的统筹规划和指导下，实行劳动部门介绍就业，自愿组织起来就业及自谋职业相结合的就业方式。这一就业方式的实施，极大地缓解了1979年第一次失业高峰所造成的

的 1500 万劳动力的就业压力。

(2) 劳动力市场的构建与再就业工程

劳动力市场是社会主义市场经济体系的重要组成部分，有效的劳动力市场可以降低劳动力流动成本，提高劳动力资源的配置效率。

就业服务体系作为劳动力市场的有机组成部分，其主要内容有法律体系、服务体系、信息体系、培训体系、保障体系和监督体系。劳动力市场科学化、规范化、现代化建设试点工作已在全国 100 个大中城市全面铺开，劳动力市场信息网络建设正在快速发展。

随着国有企业的深化改革，就业矛盾主要集中在城乡新增劳动力、国有企业富余职工的分流安置和农村过剩劳动力的跨地区流动中。

四. 未来的就业战略及就业对策

(一) 未来的就业战略

我国就业工作的指导思想是建立起适合社会主义市场经济的就业体系和一套合理有效、运作灵活的就业机制。注重劳动力资源的开发利用，发挥全社会的积极性，千方百计地增加就业岗位。大力加强职业教育和技能开发，积极培育劳动力市场，实行国家政策引导、扶持，社会提供帮助和服务，鼓励和推动劳动者靠自己的努力实现就业。

目前，在我国的非农产业中存在着“利润型”和“就业型”两类企业，前者同时面对商品、劳务市场和劳动力市场，以利润的创造为最大目标，是市场经济中企业的高级形态；后者主要利用家庭、亲友或社区既有的劳动力资源，着眼于增加值的创造，同劳动力市场联系较少，是市场经济中企业的初级形态。在我国劳动力市场容量不足的格局下，未来的就业战略只能是发展“利润型”和“就业型”企业并举，促进“就业型”企业的发展，以进一步发挥商品劳务市场在利用劳动力资源方面的富余能力，促进增长，扩大就业。

(二) 未来的就业对策

1. 保持较快经济增长速度，创造更多就业岗位
2. 采取措施降低劳动力参与率
3. 发展具有比较优势的劳动密集型产业，发展就业容量大的服务企业、中小企业和非公有制企业
4. 加大就业培训力度，提高从业人员的职业技能，增强失业人员的就业和创业能力；并努力开拓国际劳务市场，扩大劳务输出。

第三节 社会保障制度

一、社会保障制度的内涵

(一) 社会保障制度的概念及内容

社会保障是以政府为主体，依据法律规定，通过国民收入再分配，对公民在暂时或永久失去劳动能力以及由于各种原因生活发生困难时给予物质帮助，保障其基本生活的制度。它是国家以再分配为手段实现社会安定目标的一种制度，主要内容包括社会保险和社会救济及社会福利制度。

1. 社会保险

社会保险主要包括养老保险、医疗保险、工伤保险和失业保险等。它是社会保障体系中最基本的主体内容，带有普遍性、强制性、互济性、储蓄性和补偿性

等特征。

2. 社会救助

对于遭受不可抗拒天灾人祸、失业待业、鳏寡孤独、生老病死、身心障碍而丧失自救能力的人，以及低于国家规定最低生活水准的社会成员，国家提供最低生活需要的物质资助。它是公民应当享受的权利，也是国家和社会应履行的起码的保障职责。

3. 社会福利

指国家和社会在法律和政策范围内，在居民住宅、公共卫生、环保、基础教育领域，向全体公民普遍提供资金资助和优惠服务的一种社会福利制度。其目的是通过国家和社会团体举办福利设施、社会服务和各种福利措施，更好地改善人民生活和提高生活质量。

4. 社会优抚

指国家和社会团体针对法定的优抚对象（如现役军人及其家属、退休、退役军人和烈属），提供资助和服务。它带有一种优待、褒扬或抚恤性质，目的是保障其一定的生活水平。

（二）建立和完善社会保障制度的必要性

1. 市场经济既要有加速器，也要有稳定器
2. 市场经济的周期波动存在，需要有相应的社会风险防范机制
3. 我国的特殊国情、人口状况需要完善社会保障制度
4. 当前我国的国企改革迫切需要完善社会保障制度

二、社会保障制度的筹资模式

（一）社会保障的风险平衡机制

社会保障制度的平衡原则是以支定收，收付平衡。即一定时期内社会保险基金的筹集总额应以同期预计需要支付的社会保险费用为依据来确定，并使二者始终保持大体的平衡关系。

1. 近期横向收付平衡

当年或近年内从所有参保单位按一定比例提缴的社会保险基金总额，应以同期所需支付的社会保险费用总额为依据，并在收付过程中保持平衡。

2. 远期纵向收付平衡

社会保险范围内的参保者在整个就业投保期间，或是在一个相当长的计划期内提缴的社会保险基金与利息之和，应以参保者在整个享受保险待遇期间，或计划期预计开支的社会保险费用总额为依据，并使二者在长期内始终保持平衡关系。

（二）社会保障基金的筹资模式

1. 现收现付社会统筹制

由社会保险机关按已退休职工需支付退休养老金的总额进行社会筹资，即由单位和在职职工个人（或全部由单位）按工资总额的一定比例（统筹费率）缴纳保险费。这种方式的养老负担是代际转嫁，由目前在职的这一代负担已退休职工的养老费用。这种模式易于操作，具有通过再分配达到公平为主导的特性，是欧洲国家首创后各国普遍采取的传统模式。

2. 个人帐户储存基金制

从职工参加工作起，根据规定的按工资的一定比例由雇主和雇员缴纳保险

费，计入个人帐户，作为长期储存积累增值的基金，其所有权归个人。职工到法定退休年龄，按个人帐户积累总额以养老金形式逐月发放给个人。这一模式将自我保障融入社会保障，激励机制强，利于监督管理，具有以效率为主导的特性。该模式即使在老龄化退休高峰期也有足够的资金，不存在支付危机。

3. 社会统筹部分基金积累制

在社会统筹筹资框架内建立部分基金积累，一方面对已退休者的养老金继续实行现收现付制，一方面为应付退休高峰期预筹部分积累基金，在现行统筹费率的基础上适当增加几个百分点，作为长期统筹调剂使用的积累基金。

4. 社会统筹和个人帐户相结合的部分基金积累制

积累基金建立在个人帐户的基础上，同时又保留了社会统筹互助互济的机制。单位缴纳的保险费大部分统筹调剂用于支付已退休人员的费用，职工个人缴纳的保险费和单位缴纳统筹保险费的一部分一起进入职工个人帐户。这一模式引入了激励机制和监督机制，同时保留了社会统筹互济的优点。

三、中国的社会保障制度

（一）计划经济体制下的社会保障制度

计划经济体制下的社会保障制度是从 50 年代开始建立的。经过近 30 年的建设，逐步形成了一套与计划经济体制相适应的社会保障体系。

这一保障体系的核心是国有部门职工的保险制度及职业福利。国有企业单位的职工享有企业劳动保险，国家机关、事业单位的职工享有社会保险。职工在疾病、伤残、死亡、生育及年老后可获得必要的物质帮助，机关和事业单位职工获得的社会保险的范围和待遇水平要略高于企业职工的企业劳动保险。

在这一保障体系下，社会救济、社会福利、优抚保障、安置保障是由民政部门负责的，保障资金由国家、省、市政府共同负担。社会救济主要包括困难补助、生活救助、灾害救济等项目，面向农村贫困户和城乡丧失劳动能力而无人赡养者；社会福利主要面向残疾人和为城乡居民提供医疗所、养老院、托儿所等福利设施与服务；社会优抚主要面向复退军人、伤残军人和军烈属等。

计划经济体制下，社会保障的实质是企业保障。

（二）社会保障制度的改革

经过试点改革及推广，目前我国已基本形成了基本养老保险、下岗职工基本生活保障和失业保险、城市居民最低生活保障三条保障线制度，构建了以社会统筹和个人帐户相结合的职工基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、最低生活保障制度为核心的，包含工伤保险、生育保险以及社会救济、社会福利、社会优抚制度的社会保障体系。

四、我国社会保障体系存在的问题

1. 覆盖面小，实施范围窄
2. 社会化程度低，保障功能差
3. 社会保障管理分散、政出多门
4. 社会保障基金的保值、增值存在风险

五、我国社会保障制度改革的原则及目标

（一）社会保障制度改革的原则

在深化我国社会保障制度改革的进程中，必须遵循以下几项基本原则：

1. 社会保障水平必须与我国社会生产力发展水平相适应。
2. 权利和义务相统一。
3. 公平与效率相结合。
4. 政事分开。
5. 统一规划，分类管理。
6. 城乡有别。

(二) 我国社会保障制度发展的目标

我国在“十五”期间要基本建成独立于企业事业单位以外的、资金来源多元化、保障制度规范化、管理服务社会化的社会保障体系。加快社会保障立法步伐。

首先，依法扩大养老保险实施范围，继续完善社会统筹与个人帐户相结合的城镇职工基本养老保险制度，在保证离退休人员基本养老金支付的基础上，实现社会统筹基金与个人帐户基金的分帐管理，确保个人帐户的有效积累。

其次，建立可靠、稳定的社会保障资金筹措机制，通过加大征缴力度、调整财政支出结构、变现部分国有资产、扩大彩票发行规模等方式，多渠道筹集社会保障资金。

最后，要继续发展社会福利、社会救济、优抚安置和社会互助等社会保障事业，推进社会福利的社会化进程。

[参考书目]

- [1] 谷书堂、高明华. 劳动力经济研究[M]. 经济科学出版社, 1998.
- [2] 姚裕群. 市场经济下的就业理论与就业促进[M]. 中国劳动出版社, 1996.
- [3] 张琪、刘雄. 社会保障制度改革[M]. 经济管理出版社, 1996.
- [4] 林义. 社会保险制度分析引论[M]. 西南财经大学出版社, 1997.

第九专题 中国居民个人收入分配、消费和投资

[教学目的和要求]

通过本专题的学习，使学生了解在市场经济下，个人作为微观经济主体的分配、消费和投资等经济活动。不同的个人经济行为的目标指向存在差异：作为分配主体，以获取收入最大化为目标；作为消费主体，以追求效用最大化为目标；作为投资主体，又必须考虑如何使资本带来增殖，即以利润最大化为目标。本专题内容涉及中国居民个人经济行为，通过对居民收入基本来源及去向的分析，使学生进一步了解中国的分配制度、消费状况及投资特征。

教学内容：

第一节 个人收入分配

一．收入分配制度

(一) 生产方式与分配制度

个人收入指个人在一定时期内，从各种不同来源得到的收入总和。个人收入来自于国民收入的分配和再分配，国民收入是国民生产总值扣除生产资料消耗即不变资本后的余额。国民收入如何分配，分配的形式和依据、运行的规则或规定等，构成一国的分配制度。

中国目前确定的分配制度也体现了一种特殊的生产方式：（1）更广泛的社会化生产；（2）生产要素以公有制为主体、多种所有制并存；（3）社会主义市场经济的定位。分配中实行以按劳分配为主体的多种分配形式，经过实践中不断调整，中国分配制度将得到进一步完善。

（二）个人收入分配中的平等原则

分配角度的“平等”，可以有两种普遍的解释。一是平等的生存权。强调生产首先是为生存，作为生产结果的收入分配，应该满足每个社会成员平等的生存权利；二是“等量贡献获得等量报酬”，在社会财富的创造中，实现个人贡献与报酬对应的平等，每一种投入都能得到合理的回报。

单纯依靠任何一种“平等”而实现的分配，经济代价都很高。如果仅按照满足基本生活需要的要求制定分配规则，则平均主义的分配会否定个人价值和個人创造价值的差别，将以效率损失为代价。反之，如果仅按照贡献大小制定分配规则，又将以牺牲公平为代价。现代社会的个人收入分配，需要兼顾两个“平等”。我国改革以来针对市场经济发展的要求，实行的是“效率优先，兼顾公平”的分配原则。

（三）按劳分配理论和分配模式

中国自 1956 年完成生产资料所有制改造，建立起公有制后，一直在公有制内部奉行按劳分配原则，力图实现公有制下的分配平等。其理论依据是按劳分配理论。

马克思第一次科学地阐明了按劳分配理论，在否定资本主义分配制度的基础上，论述了共产主义第一阶段——社会主义的分配制度。

首先，按劳分配的重要前提是实现社会共同占有生产资料，生产者组成一个单一的全民所有制或“自由人的联合体”。强调要素的完全社会占有，唯有劳动属于个人所有。这就决定了个人消费品分配依据只有劳动。

其次，马克思设想消灭资本主义生产方式以后的分配，是将社会总产品中的一部分作为生活资料由联合体成员消费。这部分生活资料将按照劳动时间，在生产者之间分配。

再次，社会管理职能健全，能实现科学的统收统支，实现国家或社会主导型的个人收入分配。

最后，按劳分配并不意味着劳动者将获得其劳动所创造的全部产品。集体劳动所创造的社会总产品中，需要扣除用来补偿消耗掉的生产资料部分，还应该扣除用于扩大再生产的追加部分和用于其他各种必要的社会基金。社会总产品完成这些扣除以后，才构成个人收入和个人消费基金。

按劳分配理论在实践中，由于马克思和恩格斯设想的社会主义经济制度背景与现实社会主义经济制度背景存在差异，因此，实际模式与理想模式不同。

1.以公有制为主体、多种经济形式并存的所有制结构，表明生产要素占有的分散性和多样性。对个人来讲，劳动并非唯一的要素投入，这决定了按劳分配不是分配制度的全部内容，按劳分配只是作为个人收入分配的主导，还存在其他分配形式和依据。

2.社会主义市场经济条件下，按劳分配是借助商品和货币形式实现的。一方面，作为劳动过程的劳动时间确定，不一定采取高度集中的社会计划分配形式。社会成员提供劳动之后，有时是被国家计划承认，而更多的是要被市场承认，即提供的商品和服务的价值能够在市场实现；另一方面，作为劳动结果的报酬采取的是货币收入形式。劳动者得到货币以后，再凭货币从市场购买各类消费品。按劳分配最终实现程度还要受市场价格以及币值的限制。

3.按劳分配需要经过企业环节。个人劳动还不是直接的社会劳动，而是以企业为单位进行联合劳动。个人劳动量及报酬量界定一方面取决于个人劳动支出；另一方面取决于所在企业被市场承认的劳动量或企业的经济效益。企业向社会提供的产品价值实现程度，直接影响企业职工的收入水平。

4.按劳分配不一定实行国家统一的行政型工资或工分制度，可以由单一化分配形式转为多样化分配形式。例如在企事业单位中先后实行的浮动工资制、职务工资制或岗位工资制、结构工资制等，在农村中推行的联产承包责任制。劳动报酬也可以采取工资、奖金、津贴、家庭联产计酬等形式。

可见，按劳分配理论与实践的有机结合，已经使其运行机制逐渐适应社会主义市场经济的要求。但按劳分配在实践中还有许多不明确和需要进一步探讨的内容。

二 .多种个人收入分配形式

中国在多种所有制并存、产权结构多元化的经济制度下，新创造的物质财富是社会成员多种生产要素共同投入并交互影响的结果。因此，在一定的范围内，要针对一定的分配主体和客体的要素投入和使用状况进行分配，在个人收入分配中，实行按劳分配为主体的多种分配形式。

（一）均衡工资与中国二元劳动力市场

均衡工资是在完全竞争的劳动力市场上，劳动供给数量和劳动需求数量相等的劳动力价格的货币表现形式。一般劳动力市场上，工资的决定类似于商品价格的决定，由供给和需求关系确认。

中国从计划经济向市场经济的过渡中，由于存在双轨体制，劳动力市场表现为二元化市场，即受工资和非工资双重调节的劳动力市场。劳动力市场的二元化现象，在一定范围说明了中国劳动力流动调节信号的非单一性，说明当前实际工资收入变动既不再完全受制于计划，但也并非完全由市场调节，表现收入渠道二元化的特征。

（二）经营和管理收入、利息、租金及利润

个人凭借各种生产要素产权参与社会财富的分配，将获得经营收入、利润、利息和租金等等要素收入。

经营和管理收入是针对企业经营者的经营和管理活动而支付的报酬。这种经营和管理活动是一种比一般劳动者的劳动更复杂、脑力劳动成分更多的劳动。因此这种劳动收入高于一般劳动收入。此外，经营和管理收入经常是按照一定时期内生产经营的最终收益量确定，并作为利润分配的一部分而实现的。这其中包括了承担企业经营风险责任而获得的风险收入，也包括了由提供创新性劳动而获得的创新收入。中国企业在具体落实管理者收入形式中，采取了管理工资、厂长经理年薪制、期权与期股等多种形式。

利息是一定时期内，转让资本使用权而获取的收入。是对资本所有者贷出资

本的奖励。

租金或地租是一定时期内使用土地或其他有限自然资源而支付的价格，也称纯经济租金，是生产的初级或初始要素，且具有不可再生性。租金也适用于任何一种供给固定的要素。中国的土地和绝大部分自然资源的所有权明确为国家所有，但使用权可以归集体和个人所有。由此，出现了由使用权转让而形成的个人租金收入。

利润是直接将资本用于生产性投资而获得的收入，是投资者从经营收益中减去各种成本开支以后的余额。居民个人除直接将资本用于生产活动之外，还可以通过股票、房地产、保值商品、外汇、期货、基金和衍生工具的买卖等多种经营活动，赚取利润收入。

在以生产要素占有状况为依据实现个人收入分配的同时，我国还按照社会保障原则进行分配。具体包括（1）各种福利性收入。如公费医疗，劳动保险、养老保险、消费品价格补贴等。（2）救济性收入。如失业补贴、困难补助、自然灾害救济、伤残病补贴等。（3）扶持性收入。这是一种为了使某种产业或行业能与国民经济其他部门协调发展而实行的财政补贴，会直接或间接增加居民和劳动者的个人收入。按照社会保障原则实行的个人收入分配还有其它形式，这类形式通常都有利于国家实现社会公平和各地区、各部门的协调发展。

（三）开放经济条件下的个人收入分配

中国在开放经济条件下，由于商品、资本及技术在国内外的流动，与我国存在的特殊劳动力市场状况、资本结构及技术能力结合，引起居民个人的收入分配进一步发生变化。

三．个人收入差距

（一）收入差距的衡量

市场经济中，由于个人资源禀赋的差异，拥有和运用的生产要素不同，会形成明显的个人收入水平差异，并可能影响经济进步和整个社会的协调发展。因此个人收入差距程度是分配中必须面对的问题。

目前被各国普遍接受的一个测量社会分配平等与否的方法是运用洛伦茨曲线以及衍生的基尼系数。洛伦茨曲线（lorenz curve）用来反映社会收入分配（或财产分配）平均程度的线。根据洛伦茨曲线可以计算出反映收入分配平等程度的指标，这一指标称为基尼系数。实际的基尼系数通常是大于 0 而小于 1。

（二）收入差距变动和成因

1. 库兹涅茨倒 U 型假说

库兹涅茨通过研究分析得出结论：随着经济增长，收入差距要经历从逐步扩大到逐步缩小的过程。当非农业人口占比比重达 60—70%、人均国民生产总值到 1000 美元时，收入差距将会出现逐步缩小的趋势。即到达倒“U”型的拐点。

2. 中国居民收入差距

- （1）城乡居民之间收入差距扩大。
- （2）农村居民之间和城镇居民之间收入差距扩大。
- （3）区域之间收入差距扩大。
- （4）各行业、各单位之间收入差距扩大。

（三）政府在分配中的作用

市场经济的缺陷之一就是容易造成个人收入分配差距悬殊，两极分化，需要

借助政府的力量来调节这种差距。

1. 政府制定分配政策

我国个人收入分配格局已逐步转向以市场分配为主，改革以来确立的分配原则是“效率优先，兼顾公平”。

2. 税收与社会保障

政府对个人收入的调节主要通过宏观领域的收入再分配过程实现。国际上调节收入差距的常规方法或重要政策手段是通过税收政策和转移支付政策。利用个人所得税、赠与税和遗产税，将高收入者的部分收入集中到国家财政，然后通过转移支付，分配给低收入者。

3. 收入再分配政策的有限性

通过再分配政策可以减缓个人收入分配的两极分化，但在不破坏市场规则、不改变要素定价的基础上，收入再分配政策的作用是有限的。过高的税收有可能影响高收入者的投资积极性，对低收入者给予过多的补贴，可能会减少其工作热情。

第二节 个人消费

一 .个人可支配收入与消费倾向

个人可支配收入是个人收入减去纳税后的余额。个人可支配收入的大小取决于下列因素：

1. 国民收入的大小以及有关国民收入分配和再分配的方式和制度。这将决定国民收入中可以分配到社会成员手中的个人收入总量。

2. 按劳分配中劳动的数量和质量。

3. 个人取得各种生产要素的客观条件和要素价格。

4. 有关个人收入的税率和税种。

5. 社会保障体系提供给个人的收入数量。

个人可支配收入可以分解为几部分，一部分是消费支出，一部分是现金持有，一部分是储蓄（投资在此可视为一种特殊的储蓄）。其中，消费支出在个人可支配收入中的比重称为消费倾向。个人可支配收入水平的变化，有可能引起消费支出的变化和消费倾向的变化。一般来说，生活水平越高，收入水平越高，消费倾向就越低。

个人消费支出具有不可逆性。这一是由消费者本人的消费习惯决定；二是由消费者所受到的周围环境的影响。

收入对消费的作用还将受到储蓄的影响。储蓄在收入与消费关系中的地位可以通过储蓄倾向反映。所谓储蓄倾向是指储蓄在收入中的比例。居民储蓄的变化直接取决于居民收入和居民消费两个因素的变化。消费不变，储蓄与收入成正比；收入不变，储蓄与消费成反比。消费与收入同时变化，因变化的方向和程度不同，对储蓄的影响不一样。储蓄增加可以反映出居民生活水平的上升，但储蓄增长过快，有可能减少消费，影响社会总产品的实现，影响再生产。

二 . 消费者选择

（一）消费者偏好

个人作为消费者，在市场经济下的目标是效用最大化。效用指消费者在购买和使用某种商品时所感觉到的满足程度。效用与商品的性能、质量等有关，也与

人们的主观心理状态有关。效用最大化是建立在理性消费者假定基础上的。

（二）消费者选择

具有主观意向的消费者在一定货币收入和商品价格条件下，有能力购买的不同商品组合被称为预算线。它表明消费者能够满足自己的偏好选择的客观范围。

使消费者达到效用最大化的商品组合就是预算线与无差异曲线相切的一点所代表的商品组合。这点也代表消费者均衡状态。

（三）中国居民个人消费

1. 消费水平普遍提高。表现为预算线截距的扩大，无差异曲线的右上推进和原有的消费者均衡的改变。

2. 消费结构改变，表现为收入--消费曲线的变化和恩格尔系数的变化。

3. 我国消费结构的变化趋势，还将反映在职工生活消费由供给型到半供给型到自理型的转变。

4. 我国农村居民的消费结构正发生着由自给型向商品型的转变。

总体看，中国居民消费已呈现出新的特点：一是居民消费层次分化日益明显；二是消费差距继续扩大；三是城市消费出现断层现象，居民消费行为正逐渐由重视量的消费向重视质的消费方向转换；四是居民消费由消费型向资产积累型和储备型转换，即从近期消费转向长期消费。

三. 消费者约束

个人消费除受到收入约束之外，还将受下列因素制约：

（一）市场约束

市场约束可细分为供求因素约束和价格因素约束。

（二）商品约束

商品本身包括性能、质量、外形、包装等不同特征，这些特征可能诱发消费者购买欲望或抑制消费者购买欲望。

（三）消费预期约束

这是指人们对未来消费或长远消费的预测。它影响即期消费。如果未来消费需求大幅增加，而人们对未来收入增加的预期不足，就可能降低即期消费。近年来，中国经济改革的成本效应逐步显现，多重消费预期如住房、医疗、教育和养老逐渐转由个人承担，使人们的储蓄倾向提高，即期消费倾向下降，并成为内需不足的重要原因之一。

第三节 个人投资

一. 个人投资行为

个人投资行为指个人运用自己所有或所能支配的资金，直接或间接地参加各种生产和经营活动，并由此取得收入。

可以用于个人投资的不仅包括资金，而且包括各种无形投资，例如个人通过教育和知识积累而获得的人力资本、通过研究开发而获得的更多的技术资本。

二. 个人投资形式选择

（一）直接投资和间接投资

个人直接投资又可以是指个人以控制企业经营管理权为核心、或以直接获取

利润为主要目的、依据个人经营的成果取得收入的行为。它包括个人独立投资经营生产企业、商业和服务业；个人集资组建各类企业或购买股票等。

个人间接投资指通过各种金融机构和其它中介，投资生产和经营活动的行为。个人间接投资需要建立契约关系，包括出资者个人与中介人的契约以及中介人与资金使用人的契约。各种资产凭证可以作为契约关系的实物依据。间接投资可以采取个人持有商业票据、有价证券、个人存款等形式，形成个人金融资产。

（二） 风险性投资和保险性投资

风险性投资回报可能高，但也有可能亏损，盈利预期不确定，具有投机性质，类似于赌博。例如，股票市场、期货市场、创业基金等。

保险性投资主要考虑的是资金的安全，但投资回报可能低。例如银行存款、国债等。

（三） 中国居民个人资产形式

我国居民个人的主要投资形式已经有：

1. 实业投资或个人直接从事生产经营活动。包括个人从事专业生产和经营（主要指农村专业户经营）、个人承包或个人租赁经营企业、个人以其它形式直接投资从事工商业等。

2. 房地产投资。包括个人投资建造或购买房屋和其它建筑物之后自己保留、个人投资建造或购买房屋和其它建筑物后出租他人使用。

3. 个人存款。即个人以活期或定期形式将部分闲置资金存入各类银行及其它金融机构。

4. 个人参加社会集资。包括购买国库券、国债、企业债券、股票以及投入各种基金等其它集资形式。

5. 个人保险投资。包括个人投保各种个人寿险、个人财险。

6. 个人购买保值商品。

随着投资环境的改善、资金灵活度的提高、投资意识的加强，投资渠道的拓宽，我国居民的个人投资形式将日趋多元化。

三. 个人投资选择的主要决定因素

（一） 个人收入水平及个人筹资金量

（二） 投资收益率或投资回报率

（三） 资产的灵活性

（四） 资产和资产收入的风险

（五） 投资环境

（六） 其它各种非经济因素

四. 个人投资行为的规范与合理

居民个人投资已经成为中国社会总投资中的重要组成部分。未来经济发展中，我国居民个人投资将进一步向着规范化、合理化目标前进。要实现个人投资市场的规范化、合理化，有赖于市场机制的完善和全社会法制水平的提高。在市场机制发挥作用的条件下，如果社会上某种资产形式受到较多人的偏爱，则这种资产形式所能够给投资者带来的投资收益率将下降，或这种资产和资产收入的风险将会增大，资产灵活度将减少；反之亦然。

[参考书目]

[1]陈广汉.增长与分配[M].武汉大学出版社，1995.

- [2]孙洛平.收入分配原理[M].上海人民出版社, 1996.
- [3]臧旭恒.中国消费函数分析[M].上海三联书店, 上海人民出版社, 1997.
- [4] 汤敏、茅于軾.现代经济学前沿专题(三)[M].商务印书馆, 1999.
- [5] 杨文进. 经济投资分析[M].中国财政经济出版社, 1997.

第十专题 财政与税收

[教学目的和要求]

在现代市场经济中, 财政与税收作为一种强有力的分配杠杆, 对于实现国家的各项职能, 调节整个经济的正常运转, 实现政府的宏观调控, 保持经济总量的平衡和产业结构合理化, 都具有十分重要的意义。本专题从公共财政的产生、财政收入和支出体系、税收等方面进行阐述, 使学生了解财政是国家为满足社会公共需要, 对一部分社会产品进行分配和再配所形成的分配关系。

主要内容:

第一节 市场失效与公共财政

市场经济条件下, 资源配置主要是通过市场实现的, 但市场本身存在着缺陷, 缺陷之一是市场不能自发地提供足够的公共物品, 而必须由政府部门提供, 这样, 就产生了公共财政。

一、市场失效

(一) 外部性引起的市场失效

外部性是指消费者或生产者的行为对其它消费者或生产者带来的影响。这种经济活动无论是使人受益还是使人受损, 行为主体都不可能通过市场机制使自己获益或给他人补偿。从资源配置的意义上来看这就是市场失效。这种外部性只能通过政府公共部门提供公共产品加以改变, 否则会影响社会经济发展。

(二) 不完全竞争的出现

市场竞争发展到一定阶段就会产生垄断, 形成排他性竞争, 垄断厂商通过操纵价格, 谋取暴利, 使消费者利益受到损害。这表明市场存在失灵, 垄断形成后其他企业和产品不能自由进入市场。市场的这种失灵, 需要政府出面予以纠正, 以弥补市场不足。

(三) 分配不公

收入分配在市场经济条件下以人们提供的生产要素及其市场价格决定, 由于人们初始产权分配的不均等等各种原因, 使收入分配差距必然拉大, 影响经济发展和社会稳定。因此, 政府应在市场外进行再分配, 使收入分配趋于公平。

(四) 无法实现充分就业

市场无法自发地保证供需总量平衡和结构平衡。如果仅靠市场盲目调节, 经济很难平稳发展, 就会产生大量失业。为减少由此带来的损失, 使经济平稳发展, 需要政府运用财政等手段进行调节。

(五) 市场信息失效

在市场经济条件下, 生产与消费的决策都是分散进行的, 市场信息的收集很难做到及时准确和全面, 市场活动主体的决策行为就具有一定的盲目性。信息实际上也是一种公共产品, 只有政府才可能从公共利益的角度提供这种产品。

二、我国财政的职能

（一）满足公共需要、实现资源配置职能

财政满足公共需要、实现资源配置职能就是将一部分社会资源集中起来，形成财政收入；然后通过财政支出分配渠道，由政府提供公共物品或服务，满足社会需要，弥补市场的缺陷，最终趋向全社会资源配置效率的最优状态。

（二）规范社会分配秩序职能

收入分配职能，是指政府财政收支活动对各个社会成员收入在社会财富中所占份额施加影响，以实现收入分配公平的目标。

（三）调节和稳定社会经济职能

财政的调控经济职能，是指通过实施特定的财政政策，促进较高的就业水平、物价稳定和经济增长等目标的实现。

（四）监督管理职能

一是通过对宏观经济运行的监督管理、跟踪、监测宏观经济运行指标，及时反馈信息，为国家宏观调控提供决策依据；二是通过对微观经济运行的监督管理，规范经济秩序；三是通过对国有资产营运的监督管理，实现国有资产的保值和增值，促进国家财力的壮大和社会主义生产关系的再生产；四是通过对财政工作自身的监督管理，不断提高财政分配效益和财政管理水平。

第二节 财政收入体系

财政分配是由财政收入和财政支出构成的，财政收入过程是国家利用税收等财政手段组织收入，集中货币资金的过程。财政收入是财政支出的基础。

一、财政收入的概念

财政收入是国家把各地方、各部门、各经济组织的劳动者创造的一部分社会产品集中起来，形成国家财政资金。财政收入是国家为满足社会公共需要，实现国家的经济、政治职能的物质基础。

二、财政收入结构

（一）从经济部门方面进行分析

从经济部门方面进行分析，可以把财政收入的部门结构划分为：来自第一产业的财政收入，来自第二产业的财政收入，来自第三产业的财政收入。

1. 来自第一产业的财政收入

我国直接来自第一产业的财政收入在全部财政收入中所占比重不大，主要是由于对第一产业产品的深度加工是在第二产业进行的，但是第一产业对于国民收入的意义重大。农业不仅是国民经济的基础，也是财政收入的基本源泉，没有农业的发展，就没有整个国民经济的发展，财政收入便失去了基础。

2. 来自第二产业的财政收入

第二产业是我国财政收入的主要来源。这是因为：（1）第二产业创造的GDP占全部GDP的“半壁江山”，因而是提供财政收入的主力军；（2）第二产业技术装备和现代化水平较高，因而劳动生产率、积累水平较高。目前我国第二产业提供积累的多少，对财政收入任务的完成具有决定性的作用；（3）重工业虽然投资多，建设周期长，但技术先进，投产后能成为财政收入的稳定来源。重工业发展还能以先进技术改造农业、轻工业、交通运输业，促进工业的发展；（4）轻工业

具有投资少，收效快，积累多的特点。如果轻重工业结构合理，比例协调，工业稳定发展，就可以为国家提供更多的财政收入。

3. 来自第三产业的财政收入

在一些经济发达的西方国家中，第三产业的财政收入在全部财政收入中已占据首要地位。第三产业对其它产业的财政收入形成具有重要意义，我国随着第三产业的发展，来自第三产业的财政收入比重将逐渐提高。

(二) 中央财政收入和地方财政收入

中央和地方财政收入，一是指中央和地方分别组织的财政收入；二是指中央和地方政府各自应当享有的财政收入。分析中央财政收入和地方财政收入的比重，有利于根据中央和地方政府的不同事权和分工，分配中央和地方的财源，充分发挥中央和地方政府的积极性。我国从 1994 年开始，全面推行分税制，分税制是在划分各级政府事权基础上，按税种确定中央和地方政府的税权和财政收入的财政管理体制。

(三) 预算内收入和预算外收入

预算内收入是集中性财政收入，预算外收入是非集中性财政收入。我国预算外资金在市场经济体制逐步健全的条件下将逐步缩小，企业在依法纳税和履行其它缴款义务后的剩余部分属所有者权益，自主管理。企业税后利润不再属于预算外资金范围。一部分按预算外资金管理的单位，也将按企业化方法进行管理。所以，预算外资金，无论从范围和数量来看都将逐步缩小。

三、我国财政收入形式

我国财政收入形式主要有：税收收入、国有资产收入、债务收入、其它收入等形式。

(一) 税收收入

税收是国家以社会管理者身份凭借政权权力，为满足社会公共需要，按照法律所规定的程序和标准，强制地、无偿地取得财政收入的一种方式。

税收的三性，即强制性、无偿性和固定性，决定了税收在实现财政收入中具有稳定性及时性的优点。这些优点是其它财政收入形式所不具备的。

(二) 国有资产收入

国有资产收入是国家以所有者身份凭借所有权取得的收入。国有资产包括通过国家投资而形成的国有资产和以自然资源为主体的国有资产。

(三) 债务收入

债务收入是国家运用信用方式取得的财政收入。这部分收入作为一种债务，它的债务人是国家，债权人则是企业、经济组织和个人。作为财政收入的国债，是弥补赤字、调控宏观经济的手段。它与一般的财政收入有很大区别。因此，国债收入不能列入预算收入。

债务收入作为财政分配的组成部分有其自身特有的作用：首先，在正常的财政收支不能平衡的情况下，国家利用信用形式，把各种社会闲散资金筹集起来，弥补财政收入的不足，实现财政收支的平衡；其次，国家利用信用形式取得财政收入，用于国家重点建设项目，引导资金投向，实现国家宏观调控的任务。

(四) 专项收入

专项收入是国家以社会管理者身份，根据行政法规取得的收入，用于形成特定目的的社会基金，包括国有企业养老保险基金收入、国有企业职工失业保险基金收入、教育费附加收入、排污费收入等。

（五）其它收入

包括事业收入，规费收入、罚没收入等。

第三节 税收收入

税收是最主要的一种财政收入形式，它对经济运行、资源配置和收入分配都具有重要作用。

一、税制要素

税收制度是国家以法律程序规定的征税依据和规范，是税务机关向纳税单位和个人征税的法律依据和工作规程，包括各种税收法规、条例、施行细则和征税办法。

（一）纳税人

纳税人是税法规定的直接负有纳税义务的单位和个人，它是交纳税款的主体。纳税人可以是自然人也可以是法人。不论法人或自然人，在国家税法规定范围内，都是法定纳税义务人，它直接同国家税务机关发生征纳关系，在无正当理由而不履行纳税义务时，将受到国家的法律制裁。

（二）课税对象

课税对象是指对什么东西征税，它是交纳税款的客体。每一种税的课税对象，都规定或体现它的征税范围。凡是列入课税对象的，就属于该税的征收范围。因此，不同税种名称的由来，以及各个税种在性质上的差别，主要取决于不同的课税对象。

（三）税率

税率是税额占课税对象数额的比例，反映征税的深度，是税收体系的中心环节。税率的高低，直接关系到国家的财政收入和纳税人的负担。税率一般分为以下三种：

1. 比例税率

比例税率是一种应用最广、最常见的税率制度。它不因课税对象数额的多少而变化，即对同一课税对象，不论数额大小，只规定一个税率。

2. 累进税率

累进税率是随着课税对象数额的增大而逐级提高的税率，即课税对象的数额越大，税率越高；课税对象的数额越少，税率越低。这种税率制度，对调节纳税人的收入有明显的调节作用，而且适应性强，灵活性大。如个人所得税税率，我国分为9级累进。

3. 定额税率

定额税率只按课税对象实物单位直接规定一定数量的应征税额，所以又称为固定税额。如车船使用税按辆、艘征纳一定税额，盐税按吨规定应纳税额。这是税率的一种特殊形式，它一般适用于从量征收的征税范围。

税法构成的其他一些因素是纳税环节、纳税期限等。

二、建立税收制度的原则

（一）财政原则

税收作为国家组织财政收入的主要形式，在制定税制时，必须选择税源充裕、收入可靠的税种，以保证国家必不可少的支出。但税收不可有害于生产的发展，

要保护税基培植财源。税收收入要随生产发展，国民收入增长而增加。

流转税征收广泛，税源多，有调节经济结构的功能。所得税税源多，而且具较大弹性，能有效调节经济周期和稳定经济。因而我国采用以流转税和所得税并重的体制。

（二）经济原则

税收的经济原则，是指税收要具有促进国民经济稳定增长和发展，提高效率的功能。首先，税收必须保护税基。其次，税率应是中性的，税负轻重适度，不影响定价和生产，尽量不干扰市场价格平衡。最后，税收管理和执行费用要降低，提高征税效率。

（三）公平原则

所谓公平原则，就是税收必须公正地对待所有的纳税人。

公平原则总的来说包括两个具体原则：

一是受益原则，就是根据纳税人从政府财政支出中得益的大小不同，应相应负担不同的税额，这是把市场原则纳入财税分配原则。确定税种时应尽量体现受益原则、市场原则。

二是纳税能力原则，就是依据每个纳税人支付能力大小，缴纳不同的税额。目前我国个人所得税按不同税率征收，收入高者多交税，多交数额随收入提高而上升，即征收累进所得税。

三、税收分类

税收按不同标准可分为不同的类型，我国目前是按课税对象的性质把税收分为五大类：

（一）流转税

流转税是以流转额为征税对象的税收。流转额即商品的销售收入额或劳务收入额。应征税额以商品价格和服务收费作为计税依据，不受成本和盈利水平的影响。对流转额征税，对于保证国家财政收入的及时、稳定、可靠，促进企业加强经济核算，改善经营管理，提高经济效益有重要作用。

我国现行的流转额征税，主要包括增值税、消费税、营业税、关税、资源税等。

（1）增值税。增值税以在我国境内生产和进口应税产品的增值额为征税依据。增值额是指一个企业在生产经营活动中，产品新增加的价值，即纳税人在一定时期内销售产品或提供劳务取得的收入大于购进原材料等支付的成本差额。增值税即对此差额课征。

（2）消费税

消费税是全额征税的一个典型税种，其纳税人是在我国境内从事生产和进口消费品的单位和个人。消费税以产品销售收入金额、进口商品计税价格或销售数量为计税依据。这是运用税收杠杆对某些特定消费品（如我国规定烟、酒、高档消费品、化妆品、小轿车等 11 种商品）进行特殊调节。

（3）营业税

营业税是以交通运输业、建筑业、金融保险业、邮电通信业、文化体育产业、娱乐业、服务业等行业中的单位和个人提供的劳务和服务、转让无形资产、销售不动产等取得的营业额作为课征对象的一种流转税。主要以第三产业为课征对象。

（二）所得税

所得税是对纳税人的纯收益额所征的税。纯收益额是总收入扣除成本、费用后的余额。所得税直接依据纳税人收益的有无和多少征税。它的主要特点是所得多的多征，所得少的少征，无所得的不征。对所得征税具有调节各地区、各部门之间以及个人之间收入的特殊作用。

所得税可区分为企业所得税和个人所得税两大类。我国目前的企业所得税区分为企业所得税、外商投资企业和外国企业所得税两种。

（三）财产税

如房产税、契税、遗产和赠与税（尚未开征）等。

（四）目的或行为税

如城镇土地使用税、车船使用税、城市维护建设税、固定资产投资方向调节税（暂停征收）、印花税、证券交易税、屠宰税、耕地占用税等。

（五）农业税

如农业税、牧业税、农林特产税等。

四、税收负担

（一）研究税收负担的意义

税收负担通常以税收负担率表示，是纳税人实际纳税额同课税对象的比率。研究税收负担一是有助于税制改革和完善。税收负担是否适度是衡量税制是否合理的重要因素。二是有助于正确处理积累与消费比例关系。三是有利于正确处理国家、集体、个人之间利益关系。四是能促进产业结构合理和国民经济协调发展。

（二）衡量税负水平的指标

衡量税负水平可分为宏观和微观两套指标体系。

衡量宏观税负的指标体系，主要是国民生产总值负担率和国民收入负担率。

国民生产总值负担率，是指“一定时期国家课税总额”占“同期国民生产总值”的比率。它表示一定时期政府积累占同期创造的财富总值的规模，是用来进行国与国之间比较税收负担的综合性指标。

国民收入负担率，是指“一定时期国家课税总额”占“同期国民收入总额”的比率。它与国民生产总值负担率具有一致性，同样是衡量一国税负总水平，进行国与国之间税负比较的一个指标。不同的是国民收入是净产值。

（三）微观税负水平

衡量微观税负水平的指标有三个。

一是流转税负担率。它是指“某种产品或营业额缴纳的流转税额”占“生产商品或营业的盈利总额”的比率。流转税是国家以税收参与产品生产和营业盈利的第一次分配。不考虑其他因素，流转税的高低直接影响企业利润的多少。流转税占盈利比重愈大，税负愈重。

二是企业利润负担率。它是指“企业实际缴纳的所得税额”占“企业利润总额”的比率。由于所得税是在企业利润分配环节征收，税负高低决定企业税后留利多少，因此，企业利润负担率高低可以衡量企业税收负担轻重，是合理处理国家与企业分配关系的一个最直接和最为重要的指标。

三是企业盈利综合负担率。它是企业形成留利之前“企业交纳的各种税收的总额”占“盈利总额”的比率。因而企业盈利综合负担率，可以全面反映国家以税收参与企业纯收入（M）分配的总规模，可以用它比较不同类型企业之间的总体税负水平。

第四节 财政支出结构与原则

财政支出是指国家把已集中的财政资金进行再分配，以满足社会公共需要。为了更有效地使用财政资金，有必要对财政支出结构进行科学的划分。

一、财政支出结构

（一）按财政支出的经济性质划分

按财政支出的经济性质划分，可分为生产性支出和非生产性支出两大类。

生产性支出是指国家财政用于与社会生产直接有关的各种固定资产和流动资产、租金、特许使用费和其它支出。

非生产性支出是国家财政用于与社会生产无直接关系的各项支出，包括非生产性固定资产投资支出、文教科学卫生事业支出、社会保障支出、行政管理支出以及国防支出等。这些支出同社会生产不一定有直接关系，但同样是国家实现社会公共管理职能所必需的。

（二）按财政支出使用的最终结果划分

按财政支出使用的最终结果划分，可分为补偿性支出、积累性支出和消费性支出。

补偿性支出，是指由国家财政拨付的、用于弥补国有企业生产资料消耗的支出，主要体现为财政支持企业技术改造的那部分支出，它在财政支出中的比重较小。

积累性支出，是指国家财政用来扩大社会固定资产和流动资产支出。积累性支出在全部财政支出中占有相当大的比重。它有助于促进社会再生产规模的不断扩大，国民经济的进一步发展。

消费性支出，是指国家财政用于社会共同消费和非生产部门人员经费的支出，直接影响人民的物质文化生活水平，它在财政支出中也占有相当大的比重。

（三）按国家职能和活动范围划分

按国家职能和活动范围划分，可分为国防和国家行政管理支出、经济建设支出、文教科学卫生支出三大类。采用这种划分方法，可以反映国家职能实现的情况，便于分析和了解国家政治经济活动的全貌和各个时期的工作重点，有利于同国际上各国财政支出状况进行对比。

（四）按财政支出预算管理方法划分

按财政支出预算管理方法划分，可分为经常性支出和建设性支出。

经常性支出，一般是国家财政用于社会事务管理，没有直接经济效益的支出项目。它对于保证国家职能的实现，满足非物质生产部门的资金需要起着重要作用。

建设性支出是国家财政用于经济建设或有直接经济效益的支出项目，它对于实现国家宏观调控具有很大作用。

采用这种划分方法，便于处理“吃饭”财政和建设财政的关系。

除上述之外，还有根据其他标准划出的类型。

二、经常性支出

经常性支出是指国家以社会管理者身份对社会事务进行管理所发生的各项支出。由于经常性支出主要用于非盈利的非生产单位，所以，这类支出一般采取无偿分配的形式。

（一）国防支出

国防支出是国家财政用于国防建设、国防科技事业及军队正规化建设和民兵建设方面的军事支出。国防支出纯属社会公共消费支出，它不能直接创造社会物质财富。但这种支出又是必不可少的。一般说来，战时用于国防的财政支出多，平时时期，就要削减国防支出，转用于发展经济和文化事业。

（二）行政管理支出、公检法支出、外交和援外支出

行政管理支出是国家财政用于国家各级权力机关、行政管理机关、党派团体行使其职能所发生的费用开支。国家权力机关是指全国人民代表大会和地方各级人民代表大会及其常务委员会；国家行政管理机关是指国务院和地方各级人民政府及其工作机构；党派团体是指中国共产党、各民主党派和工青妇等群众组织。行政单位属于非生产性组织，不创造物质财富，没有经常性收入来源，其所需经费完全由国家预算拨给。行政管理支出按用途分类，包括人员经费和公用经费两项内容。

公检法支出是国家用于公检法部门行使其职能所发生的费用开支。外交和援外支出是外交机构行使其职能所发生的费用及对外援助费用。

（三）文教科卫支出

文教科卫支出是指国家财政用于履行国家的社会公共职能，满足人民日益增长的物质文化需要，发展科学、教育、文化、卫生、体育等事业，改善国民经济发展的社会条件的支出总称。文教科卫支出，是社会消费基金的重要组成部分，对保证社会生活稳定有序进行，对于社会主义物质文明和精神文明建设，对于人民生活水平的提高具有重大作用。

（四）社会保障支出

社会保障支出，是国家财政用于劳动保险、社会救济、社会优抚和社会福利等方面的支出。

（五）财政补贴支出

1. 财政补贴的概念

财政补贴是国家为了实现经济发展和社会稳定的目标，通过财政资金的再分配，给社会经济组织和居民个人以一定的财政性特定补助。财政补贴支出具有很强的政策性，是国家调节经济的一种经济杠杆。

2. 财政补贴支出的内容

财政补贴支出分为价格补贴、政策性补贴、利息补贴。

三、建设性支出

建设性支出是国家财政用于社会物质生产部门的建设投资支出。这是国家经济管理职能的重要体现，是国家对宏观经济进行调控的物质基础，也是社会主义生产资料公有制的物质保证。

为提高财政资金支出的使用效益，国家财政用于建设性的支出一般采用有偿形式。

（一）基本建设投资

1. 基本建设支出的性质和作用

基本建设是指国民经济各部门新建、扩建、改建和恢复工程以及设备购置等为基本内容的固定资产再投资。基本建设支出是国家财政用于固定资产扩大再生产和一部分简单再生产的支出。

我国进行固定资产的投资有国家预算投资、企业和地方自筹资金投资、银行贷款和利用外资等多种资金来源渠道。

2. 基本建设支出的分类

按基本建设支出的构成分类,可分为建筑工程费用、设备购置费用、安装工程费用和其他费用四类。

3. 基本建设投资额和支出额

基本建设投资额是以货币表现的基本建设工作量。就某一个基本建设项目看,它包括从工程开始到竣工投产整个过程中各项费用的总和,即反映一定时期内基本建设规模的固定资产总值。

基本建设支出额,是国家财政预算年度内对基本建设的预算支出数,是为完成计划年度基本建设工作量和新增物资储备所需资金的总和。基本建设支出额和基本建设投资额是两个既相联系又相区别的概念。

(二) 企业技术改造和新产品试制费

企业技术改造支出是国家财政用于企业挖掘现有固定资产生产潜力、进行技术革新和设备改造方面的专项资金支出。

(三) 发展农业支出

发展农业支出是国家财政用于发展农业、改善农业生产条件方面的资金支出。我国财政用于农业的支出包括直接支出和间接支出。

1. 国家财政直接用于发展农业的支出主要有:(1)农林水利方面的基本建设投资。(2)农村企业挖潜改造资金支出。(3)农业部门的新产品试制、中间试验和重要科学研究补助费等科学技术三项费用。(4)国家财政对国营农林水利气象等国营企业新建和扩大规模时增拨的用于流动资产的支出。(5)农、林、水利、气象等部门的事业费。(6)支援农村生产支出,包括小型农田水和水土保持补助费;支援农村合作生产组织资金;农村农技推广和植保补助费、农村草场和畜禽保护补助费;农村造林和林木保护补助费,以及农村水产补助费等。

2. 国家间接用于发展农业的支出主要有(1)用于为农业服务的工业、交通、教育科研事业的支出。(2)对农业和乡镇企业实行轻税和必要的减免税收政策以及对支农工业品的低税政策的支出。(3)财政增拨银行信贷基金,支持银行发放农业贷款等。

四、债务支出和其他建设性支出

债务支出是国家对内和对外举债到期还本付息的支出。包括:国家发行公债和国库券的还本付息支出及向国际金融组织借款的还本付息支出,其他国外借款还本付息等。其他建设性支出还包括物资储备支出、地质勘探费和工业、交通运输、商业等部门的事业费。

五、财政支出原则

(一) 量入为出的原则

“量入为出”原则就是以收定支,根据当年财政收入的总量决定财政支出总量,量力而行。为了解决预算收入的客观有限性和支出无限性的矛盾,需要坚持量入为出的原则。

(二) 优化支出结构原则

支出结构优化是指财政的各项支出比例关系要安排合理,实现财政各项支出比例的最优化组合,使社会经济资源得到优化配置,支出资金使用效益提高,国民经济协调稳定发展。要达到支出结构优化,应正确处理积累与消费的比例关系。

(三) 效益原则

以尽可能少的劳动耗费和劳动占用取得尽可能多的有用劳动成果,是提高效益的根本要求。对于财政支出来说,不仅建设性支出讲求效益,经常性支出也要有效益,以尽可能少的财政资金耗费,取得更高的经济效益。

[参考书目]

- [1] 厉以宁等.中国经济跨世纪的主题和难题[M].经济科学出版社, 1999.
- [2] 托马斯·J·萨金特.宏观经济理论[M].中国经济出版社, 1998.
- [3] 项怀诚.经济科学出版社[M], 1999.

第十一专题 货币运行机制与金融机构体系

[教学目的和要求]

金融是现代经济的核心,金融活动直接影响到国民经济发展的规模、速度、结构和效益。本专题通过阐述货币流通、货币需求与货币供给、通货膨胀与通货紧缩和中国金融机构体系,使学生对中国金融体系的现状和运行过程有一个初步了解,掌握金融货币的相关基本理论和金融业与整个国民经济全局的关联。

主要内容:

第一节 货币流通

一.货币流通的形式

流通中的货币主要有两种:一种是现金,另一种是银行帐户上用作转帐结算的存款货币。与此相对应,国民经济中统一的货币流通,划分为现金流通和存款货币流通两种形式。

(一) 现金流通

现金流通是指用现款直接完成的货币收付行为。在我国,现金流通主要涉及与居民个人有关的收支以及企业单位金额较小的货币收支。

(二) 存款货币流通

存款货币流通是指不动用现金而通过银行转帐结算所完成的货币收付。它实际上是以银行存款和贷款为基础的划拨转帐的结算过程。在我国,各单位货币收支的绝大部分是通过银行办理转帐结算实现的,因而存款货币的流通是我国货币流通的主要形式。

(三) 现金流通与存款货币流通的联系与区别

现金流通与存款货币流通实际上是统一的和相互联系的。因为货币流通本身是统一的,无论现金流通还是存款货币流通,都是由商品流通引起的,都在发挥着货币的职能和作用。并且,在一定条件下彼此还不断地相互转化。

但是,现金流通与存款货币流通又存在着一些区别。这些区别主要表现在:

1、流通的范围不同。现金流通基本上限于同居民个人有关的货币收支,以及企业单位低于转帐结算起点的零星收支。而存款货币流通则包括企业单位之间几乎90%以上的资金结算。

2、服务对象不同。现金流通主要服务于消费品的零售服务,存款货币流通主要为生产资料和生活资料的批发贸易服务。

3、可控性不同。现金流通是以居民个人货币收支为基础的,国家控制的程

度较弱。存款货币流通集中在银行办理，结算全过程处于银行的管理监督之下，国家控制的程度较高，计划性较强。

4、调节方法不同。现金流通只能在自愿基础上通过吸收储蓄和购买有价证券等进行调节，或者通过凭证凭票限量供应商品，实行强制调节。存款货币流通与银行信用业务交织在一起，国家可以通过计划进行调节，或规定专门用途与使用范围，甚至采取冻结存款的方法进行直接干预。

二．货币流通的渠道

货币流通渠道是指货币进入流通和退出流通的途径。同两种货币流通形式相对应，有两种货币流通渠道，即现金流通渠道和存款货币流通渠道。

（一）现金流通渠道

现金流通指现金的投放和回笼，以及由此决定的市场上的现金周转。

我国现金投放的主要渠道有：

1、工资和对个人的其他支付。这类投放是现金投放的主要部分，从而也是人民币现钞投放的一条主渠道。工资和对个人的其他支付，大部分形成居民消费品购买力，一小部分用于支付居民个人的各种服务性费用，余下的部分则增加个人储蓄和手持现金，以及购买有价证券等。

2、采购支出。包括采购农副产品，手工业品和来自农村的矿产品等支付现金的部分。这是银行在广大农村投放现钞货币的主要渠道之一。

3、对农村的财政、信贷支出。包括国家财政支援农村的投资，银行和信用社发放的农贷或预定金等支出的现金部分。

4、行政管理费支出。包括企事业单位和机关团体管理费中支用的现金部分，它属于社会集团购买力的一部分。

我国现金回笼的主要渠道有：

1、商品销售收入，亦称“商品回笼”。它是现金回笼的主要渠道，约占银行现金收入总额的70%以上。

2、服务事业收入，亦称“服务回笼”。主要是指房租，水电，煤气，交通运输，邮电，文教卫生，娱乐旅游等方面的现金收入。

3、税款收入，亦称“财政回笼”。主要是指国家税务部门向居民个人征收的各种税款，如个人所得税和车船使用牌照税等取得的现金收入。

4、信用收入，亦称“信用回笼”。指银行、信用社及其他金融机构由于吸收储蓄存款、证券投资，收回农业贷款和个人贷款（如消费信贷、个体户贷款）等收入的现金。

（二）存款货币流通渠道

存款货币流通渠道，是指通过银行转帐的各种货币收支转移的方向或途径。

1、商品价款收付。这是各企业之间由于购买生产资料或消费资料而引起的货币收付。国民经济各部门、各企业之间的这种商品交易，形成了存款货币流通的重要渠道。

2、劳务费用收付。这是各企业之间，企业、机关、事业单位与社会服务单位之间，由于提供或获得劳务而引起的货币收付。

3、货币资金拨缴的收付。各单位上缴财政的税利，财政部门根据各种用途拨付企业、行政机关和事业单位的货币资金与经费，以及行政主管部门与下属单位之间的资金拨缴等，均属于这种流通渠道。

4、信贷资金的发放和回收。这是指银行向国民经济各部门、各企业发放各

种贷款，以及贷款到期收回时所引起的货币收支。

第二节 货币需求与货币供给

一 货币需求理论

货币需求，就是在一定的经济条件下，在某一时点或时段内，一个国家、一个企业单位或一个家庭等所需要的货币量，它具体表现为人们在获取收入和进行支付之间的间隔中想要持有的货币数量。

（一）费雪的交易方程式

费雪的交易方程式表达了决定货币需求的因素。根据这一方程式，人们之所以需要货币是为了保证日常交易活动能够正常进行。而货币需求量的多少又取决于货币流通速度、交易量和价格水平。

（二）剑桥方程式

该方程式是由英国学者马歇尔所倡导，后来经过庇古、罗宾逊及早期的凯恩斯等加以充实发展。由于他们曾执教于英国剑桥大学，故又称剑桥学派的货币数量说。

现金余额说学者主张，货币价值与其他物品一样，由供求关系决定。因此，若其他条件不变，现金保留数量增加，则等于支付工具减少，因而物价下跌，币值上升；反之，现金保留数量减少，则物价上升，币值下跌。

（三）凯恩斯的货币需求理论

凯恩斯认为，人们需求货币的动机有四个：第一，所得动机，即经济单位、家庭和个人为花费所得，在收入与支出之间必须持有一定数量的货币。第二，营业动机，即企业为支付营业费用必须持有一定数量的货币。第三，预防动机，即保存一部分货币以防意外。第四，投机动机，即经济单位或个人依据对利率变化情况的预测，为避免资本受损或为使资本增殖而需持有的货币。前两种动机和称为交易动机，相应的需求称为货币的交易需求。后两种动机合称为资产动机，相应的需求称为货币的资产需求。

凯恩斯认为，交易需求由所得的多少决定，资产需求则由利率的高低决定，

（四）弗里德曼的货币需求函数

美国经济学家米尔顿·弗里德曼对传统货币数量论进行了修改和补充，形成了现代货币数量论。

以上关于货币需求的理论，归纳起来不外乎两个方面的货币需求，一是商品流通所产生的货币需求，二是人们追求利益而产生的货币需求，即资产需求。前者是物的货币需求，是实物经济运动对货币支付手段的数量要求；后者是人的货币需求，是作为经济主体的个人和企业如何为争取最大收益而影响货币需求量。它反映了商品货币经济条件下货币需求内涵的一般性。这两种货币需求都是货币总需求的客观构成，特别是货币的资产需求，在现代货币需求理论中占有越来越重要的地位。

二 货币需求决定

（一）当代我国货币需求的结构

按人们（包括自然人和法人）参与社会经济活动的意识特征和行为规范，货币需求主体可划分为居民个人、企事业单位和政府部门三大集团。其货币需求结构分别为：

1、居民个人的货币需求结构。由三部分组成：消费需求、储备需求和投资

需求。

2、企事业单位的货币需求结构。由两部分构成：交易需求和投资需求。

3、政府部门的货币需求结构。由三部分构成：交易需求、储备需求和投资需求。

（二）当代我国货币需求的类型

按人们因参与不同市场的经济活动而产生的对货币的需求进行划分，可归纳为三种货币需求类型：

1、消费需求。主要包括居民个人的货币消费需求和货币储备需求，企事业单位和政府部门的货币需求中的有关日常性管理费用开支，如差旅费、接待费等现金支出。

2、营业需求。包括企事业单位为开展业务经营活动，政府机关为应付其管理事务而产生的对货币的交易需求。

3、投资需求。投资行为所产生的对货币的需求。一方面居民个人，企事业单位，政府部门，为实现投资愿望而形成了货币的投资需求；另一方面扩大再生产要求追加货币形态的投资需求。

（三）当代我国货币需求因素分析

1、国民收入对货币需求的决定作用。

货币需求是国民收入的增函数。

2、物价水平对货币需求的影响

货币需求是物价水平的增函数。

3、利率与证券收益率对货币需求的影响。

三 货币供给

（一）通货的范围

货币供应量，又称为货币存量，它是指某一时点（例如年终）一国流通中的货币数量，包括现金、存款等在内。

按照货币外延的宽窄，货币概念有狭义和广义之分。

狭义货币，指的是现金，即只包括流通中的纸币和金属货币；

广义货币，除现金外，还包括各种非现金货币。凡是执行价值尺度、流通手段以及支付手段职能的信用流通工具或金融资产，也就是执行一般等价物职能的任何形式货币及货币替代物，都可以列入广义货币的范围中。

（二）货币层次的划分

为了区别对待不同形态、不同性质的货币对商品流通的影响，有必要根据某种标准将货币供应总量划分为若干不同的层次。根据国际上通行的观点，划分货币的主要依据是通货的流动性。

所谓流动性是指某种货币或金融资产变为现实流通手段和支付手段的能力。一般地说，货币层次越高，流动性越强，货币转化为现金或活期存款所需的成本越低，时间越短。参照国际通行的原则，根据我国实际情况，中国人民银行将我国货币供应总量划分为以下几个层次：

1、 M_0 =现金（指人民币现钞）

2、 $M_1=M_0$ +活期存款

3、 $M_2=M_1$ +定期存款+其他存款

其中， M_1 为狭义货币供应量，流动性较强； M_2 是广义货币供应量， M_2 与 M_1 的差额是潜在的货币供应量，流动性较弱，但对流通中货币的数量变化有重大影

响。

（三）货币供给形成机制

1、多倍存款创造过程

货币供应量，在程序上由银行资产业务（放款）渠道所实现，在数量上为银行资产业务（放款）规模所决定。中央银行作为货币供给的主体，主要通过调整、控制商业银行创造存款货币能力及行为，发挥其在货币供给形成过程中的作用。商业银行创造信用货币是在它的资产负债业务中，通过创造派生存款形成的。

2、货币供给的基本模式

货币供给的基本模式可由多倍存款创造的公式 $D=A \times 1/r$ 转化而得。设 $M(s)$ 为货币供给总量， $M(b)$ 为基础货币量，由流通中的通货与银行准备金组成， K 为货币乘数，即单位基础货币的变化所引起的货币供给变化的倍数，则，

$$M(s)=K \times M(b)$$

一般地说， $M(b)$ 的变动可由中央银行决定，即可通过向商业银行的贷款发放和收回以及通过公开市场业务来主动调控。

所谓公开市场业务即中央银行在公开市场上买卖政府债券，若中央银行从某一商业银行购买了政府债券，则为货币的吐出；若中央银行出售给某商业银行政府债券，则为货币的吞进。但是，中央银行并不能完全控制 K ，因超额准备率是由商业银行自己决定的。

四 . 货币均衡

货币均衡是指货币供给量与国民经济对货币的需求量在总量上基本一致，在结构上比较合理。需要指出的是：货币均衡是一种动态的均衡，因为社会对货币的需求量不是一个“点”，而是一条变动不定的“线”，这样，在决定货币供给量上，也只能以这条线为“基准”上下波动。因此，在现实经济生活中，要谋求货币需求量与货币供给量绝对相等是不可能的。

第三节 通货膨胀与通货紧缩

一 通货膨胀概述

（一）通货膨胀的含义和类型

通货膨胀，是指在纸币流通条件下，流通中的货币供应量超过了经济发展对纸币的需求量，导致货币贬值，从而引起物价水平普遍、持续上涨的经济现象。

通货膨胀是货币流通失常的表现，可以分为各种不同的类型：

1、按照通货膨胀严重程度分类

（1）爬行式通货膨胀，这种通货膨胀发展缓慢，不易觉察，但持续的时间很长。一般认为，年物价上升率低于 3% 的通货膨胀称为爬行式的通货膨胀。

（2）步行式的通货膨胀，这种通货膨胀的物价上涨幅度一般以 4%—5% 的年物价上升率持续上涨。

（3）小跑式通货膨胀，这是指年物价上升率在 10% 以上即达到两位数水平的通货膨胀。

（4）奔腾式的通货膨胀，又称恶性通货膨胀。这种通货膨胀会产生灾难性的影响：物价飞涨；货币大幅度贬值；正常的经济活动趋于紊乱；货币制度乃至整个国民经济趋于崩溃。

2、按照通货膨胀产生的原因分类

（1）需求拉上型通货膨胀。指由于社会总需求（包括投资、消费、政府支

出)的过度增长,超过了按现行价格总供给的增长,致使太多的货币去追求太少的商品和劳务而引起的一般物价水平上涨的现象。

(2) 成本推进型的通货膨胀。这种通货膨胀指的是生产成本上升而引起物价上涨的现象。其中主要有原材料价格推进、劳动成本推进等。

(3) 结构性通货膨胀。这种通货膨胀是由于国民经济结构不能适应变化了的需求结构而引起的,主要发生在发展中国家。

3、按照政府的政策和控制通货膨胀的措施分类

(1) 开放型通货膨胀。指的是政府对物价的上涨并不施加任何干预和控制,物价可随货币供应量的变化而自由浮动,或者虽加以控制,但由于通货膨胀压力太大而未能奏效。

(2) 压抑型通货膨胀,又称为隐蔽型通货膨胀。这是指政府通过价格管制、定量配给,以及其他一些行政手段来抑制物价的上涨,但物价上涨的潜在趋势依然存在,如果一旦放松价格管制和取消凭证凭票供应,累积起来的矛盾就会突然激化,结果是压抑型通货膨胀可能转变成开放型的通货膨胀。这类通货膨胀通常是在较落后的市场经济或实行计划经济的国家发生的通货膨胀形式。

(二) 通货膨胀的度量

通货膨胀最终要通过物价水平的上涨表现出来,因而物价总水平的上涨幅度就成为度量通货膨胀的主要指标。目前,世界各国均采用物价指数度量通货膨胀率。具体的指标有以下4种:

1、零售物价指数。这是根据商品的零售价格编制的指数,反映商品零售价格水平变动的情况。

2、消费物价指数。这是根据家庭消费的有代表性的商品和劳务的价格变动状况而编制的物价指数。

3、批发物价指数。它以大宗批发交易为对象,按商品的批发价格编制的指数。

4、国民生产总值平减指数。该指标是按现行价格计算的国民生产总值与按不变价格计算的国民生产总值的比率。

二 通货膨胀产生的一般原因

在纸币流通的条件下,通货膨胀有发生的可能性,但没有必然性。通货膨胀的实际发生,依赖于一系列的社会经济条件。不同国家发生通货膨胀的原因会有所不同,但存在一些共同的原因。

1、财政性的过量发行。所谓财政性发行,是指国家为弥补财政赤字或向银行透支而增加的纸币发行。为弥补财政赤字发行的货币,本身没有物资保证,结果使每一货币单位代表的实际价值相应降低,引起货币贬值、物价上涨。而物价上涨又会增加财政支出,进而增加财政赤字,如此循环不已,使通货膨胀日趋严重。

2、信用的过度扩张。它既包括以刺激经济发展为目的而过度地扩张信用,也包括金融当局决策失误而引起的信用扩张。这两者都会增加货币投放,使银行信用提供的货币量超过国民经济的实际需要,从而导致货币贬值、通货膨胀。

3、需求过旺。这种情况在发展中国家时有发生。其主要表现为经济增长的速度赶不上投资和工资增长的速度,使社会总需求超过总供给,从而引起财政赤字和信用膨胀,并进而导致货币的过量发行和形成通货膨胀。

4、国际收支长期大量顺差。当长期、大量的外贸顺差形成巨额外汇储备时,

一方面，大量商品从国内市场消失而输出到国外去；另一方面，国家却要为收购出口产品、买进企业出口产品所得的外汇而增加巨额的货币投放，这必然会造成流通中货币量过多，引起信用膨胀和通货膨胀。

5、外资的大量流入和进口货物价格上升。这就是所谓“输入性通货膨胀”。国外大量投机资本的输入，使得流入国为收购外汇而发行本国货币，从而引起流通中货币量的增加。此外，进口货物价格上升，费用增加，也会引起国内物价上涨和货币发行量增加。

三 中国的通货膨胀及治理

改革开放后，中国经济走上了快速发展的道路，通货膨胀也呈加速发展趋势。从1978年到1997年，中国经济经历了几轮发展—通货膨胀—紧缩—再发展—再通货膨胀的周期，直至1997年成功地实现国民经济的软着陆。

1、中国通货膨胀的原因

中国的通货膨胀的原因和很多发展中国家有着共同的地方，那就是在“赶超战略”的指导下，盲目追求高速度，导致投资膨胀。

由于我国是从计划经济转向市场经济，并且一直实行渐进的改革战略，因此我国的通货膨胀还有一些和其他国家不同的成因。

(1) 价格改革。

(2) 体制原因。

(3) 渐进式的战略。

总之，我国的通货膨胀可以说是一种综合型的，既有需求因素和成本推进因素，也有农业发展落后、经济结构不合理的结构因素，这就决定了我国通货膨胀必须坚持综合治理。

2、在深化改革中治理通货膨胀

四 通货紧缩概述

(一) 通货紧缩的含义

所谓通货紧缩指的是社会价格总水平即商品和劳务价格持续下降的过程。这种物价持续下降不是由于技术的进步和劳动生产率的提高而引起的，不是存在于个别部门和部分产品，也不是存在于相对较短的时间内，而是在较长的时间内，商品与劳务价格普遍地、不断地下降。

通货紧缩除了用物价水平下降来判断，还可以表现为：

1、商品有效需求不足。通货紧缩往往是在通货膨胀得到抑制后发生。在通货膨胀下，市场需求较旺，刺激了企业投资和生产的发展。通货膨胀得到抑制之后，可能会出现两种情况：一种是市场供求趋于正常；另一种是在通货膨胀刺激下已经扩大的商品供给与萎缩了的有效需求发生矛盾，以货币计量的商品总需求连续降低。

2、生产下降，经济衰退。随着市场萎缩，价格下降，企业订单减少，利润降低甚至发生亏损，生产性投资显著减少。

3、投资风险加大。由于市场萎缩，商品滞销，订单减少，发展前景不明，市场无热点，投资无热项，因而投资风险加大，投资者对新项目采取谨慎态度。

4、失业增加，工资收入下降，进一步制约着对商品的有效需求。

一般而言，通货紧缩意味着企业产品的价格下降、利润下降、失业率和公司破产率上升，其对国民经济的影响不亚于通货膨胀。但是需要注意的是，通货紧

缩和经济衰退既有区别又有联系，在通常情况下，通货紧缩会引起经济衰退，二者同时出现。但有时通货紧缩并未引起经济衰退，因为引起经济衰退的原因更复杂。

（二）我国的情况

1997年我国成功地实现宏观经济的软着陆后，经济发展中出现了新的问题。根据目前的经济形势判断，我国正面临轻度的通货紧缩，主要表现为：

- 1、经济增长率下降
- 2、物价持续下降
- 3、有效需求不足
- 4、失业职工增加

（三）我国出现通货紧缩的原因

- 1、亚洲金融危机使我国承受了外需减少和进口商品价格下降的双重压力
- 2、国内为抑制通货膨胀实行的财政、金融双紧政策没有随短缺经济现象消失而及时得到调整
- 3、微观约束机制强化使经济产生自收缩倾向

第四节 中国金融机构体系

金融机构是指专门从事货币信用活动的中介组织。

一 我国金融机构体系的演变

一个国家的金融体系是由这个国家的社会制度和经济体制决定的。我国金融机构体系的建立与演变过程，大体经历了三个阶段：

第一阶段，即从解放初到1979年以前，我国长期沿用的是单一国家银行的金融机构体系，也叫“大一统”的金融机构体系。

第二阶段，即从1979年—1983年，曾形成一种多元混合型的金融机构体系。

第三阶段，即从1984年起，初步形成以中央银行为中心，国有商业银行为主体，多种金融机构分工协作的金融机构体系。

二 我国的金融机构体系

（一）中国人民银行—我国的中央银行

中国人民银行是国务院领导和管理全国金融事业的国家机关，是国家的中央银行，履行国家赋予的中央银行的职能。它作为中央银行的主要职能是：领导和管理全国金融业，制定和实施货币政策，保持货币币值的稳定，并以此促进经济的增长；对金融机构实行监督，维护金融体系安全、有效地运行。

（二）国有商业银行

我国金融机构体系中的主体是4家国有商业银行：中国工商银行、中国农业银行、中国银行和中国建设银行。它们都是直属国务院的经济实体，在业务上接受中国人民银行的领导与管理。各商业银行在国家规定的业务范围内，依照国家的经济和金融政策、法令、规章和计划，独立行使职权，自主经营业务，独立经济核算。

1、中国工商银行

中国工商银行是我国办理工商信贷和储蓄等业务的商业银行。

2、中国农业银行

中国农业银行是我国办理农村金融业务的商业银行。

3、中国银行

中国银行是国家指定经营外汇业务的商业银行。

4、中国建设银行

中国建设银行是我国专门办理固定资产投资方面金融业务的商业银行。

（三）其他商业银行

我国已建立了一批股份制模式的商业银行，如交通银行、中信实业银行、光大银行、招商银行、福建兴业银行、华夏银行、民生银行、城市合作银行等。

（四）政策性银行

建立政策性银行的目的是实现政策性银行与商业银行相分离，以解决中国人民银行和国家专业银行身兼二任的问题，割断政策性贷款与基础货币的直接联系，确保人民银行调控基础货币的主动性。这是中国人民银行成为真正的中央银行，并使国家专业银行向国有商业银行转轨的重要标志之一。

1、国家开发银行，其基本职责是有效地集中资金保证国家重点建设，支持基础产业和支柱产业的发展，缓解经济发展的“瓶颈”制约，加强国家对固定资产投资的调控能力。

2、进出口银行，其基本职责是执行国家产业政策和外贸政策，为扩大国内机电产品和成套设备等资本性货物出口提供政策性金融支持。

3、农业发展银行，其基本职责是以国家信用为基础，筹集农业信贷性资金，承担国家规定的农业政策性金融业务，代理财政性支农资金的拨付，促进农业和农村经济的发展。

（五）非银行金融机构

我国的非银行金融机构，包括保险公司、信托投资公司、财务公司、证券公司、信用合作社、邮政储蓄机构等。

（六）外资在华金融机构

随着金融业的对外开放，外资银行陆续进入我国，且有数量不断增加的趋势。有的外资银行在我国设立常驻代表机构，负责介绍业务，有些外资银行在我国设立分行，开办中央银行规定的金融业务。在外资金融机构中，绝大多数是银行，另外还有少数的保险公司、财务公司、租赁公司等。

三 我国金融机构改革的目标

在本世纪初，根据社会主义初级阶段经济发展的特点，金融机构还需有层次性和业务分工，因此金融机构改革的目标可以划分为四个层次。

第一个层次，要建立为大中型企业服务的城市银行，以国有独资银行为基础来改造，除了农业银行保留县、市支行外，中国银行、工商银行、建设银行应该把它的业务量和机构集中在大中城市，服务对象选择大中型企业。建立真正的国际规范化的、具有国际水平的大城市银行。

第二个层次，建立一大批为中小企业服务的地方性银行。地方性银行主要是地方政府投资入股的，按照中央银行法、商业银行法认真管理、以支持地方中小企业为主的银行。

第三个层次，重新构造新的合作金融体系。以适应农村、城市发展私营经济、个体经济的需要。

第四个层次是外国金融，需要逐步扩大外国金融，以及中外合资金融。

总之，我们应该建立起以大的城市银行为主体，有地方性银行，有比较规范的合作金融机构，以及外国银行分工协作的完整的金融体系，为我国社会主义初级阶段多层次的经济服务。

[参考文献]

- [1] [英]多米尼克·卡瑟利. 挑战风险—金融机构如何生存和发展[M]商务印书馆, 1997.
- [2] 夏德仁. 中国经济转轨时期金融理论与实践的探索[M]. 东北财经大学出版社, 1998.
- [3] 饶余庆. 现代货币银行学[M]. 中国社会科学出版社, 1998.
- [4] 张颖. 金融[M]. 中信出版社, 1999.
- [5] 唐旭. 金融理论前沿问题[M]. 中国金融出版社, 1999.

第十二专题 经济运行中的政府宏观调控

[教学目的和要求]

通过本专题的学习，使学生认识到政府进行宏观调控是社会主义市场经济的客观要求。本专题将集中阐述政府进行宏观调控的经济学原理、政府宏观调控的目标和手段。

主要内容：

第一节 政府实行宏观调控的经济学原理

宏观调控，是指为了实现社会总供给与总需求总量及结构的相互协调，政府对国民经济进行的调节与控制。其目的在于使国民经济均衡协调发展，实现社会经济资源的优化配置，为微观经济运行提供良好的宏观环境，以实现经济发展战略目标。

一、“市场缺陷”客观上需要政府调控

市场不是万能的，它存在自身无法克服的缺陷，特别是属于宏观范畴的事务，靠市场是没有办法解决好的。市场的缺陷不能用市场的办法来解决，市场所有的缺陷都构成政府干预经济的理由，政府对经济的宏观调控无法取消。

二、宏观调控的类型和特点

政府对国民经济实行宏观调控可以分为直接调控和间接调控两种类型。直接调控指政府主要运用行政手段，通过指令性计划，针对每个经济目标、经济活动过程，进行直接调节和控制。间接调控指政府主要运用经济手段和法律手段，通过市场机制的作用引导和调节微观经济活动，最终实现宏观经济目标。

三、政府作用的局限性

政府作用的局限性表现在：政府拥有的信息不完全；政府决策过程的有效性不确定；决策者智慧和能力的有限性；决策者利益约束的影响。发展社会主义市场经济要求对政府和市场之间的分工进行重新界定。

第二节 宏观经济调控的目标

一、政府宏观调控的政策目标

政府宏观调控的政策目标是：经济增长、充分就业、物价稳定和国际收支平

衡。

二、宏观调控目标的矛盾冲突

宏观调控目标中存在的主要矛盾冲突关系为：经济增长与物价稳定之间的交替关系；充分就业与物价稳定之间的交替关系；充分就业与国际收支平衡之间的交替关系；平等和效率之间的交替关系。

第三节 宏观调控的基本手段

一、计划引导

计划引导既包括中长期规划，又包括年度计划，即在年初对全年经济发展的基本宏观指标提出一个计划值。

二、政策调控

国民经济运行的宏观协调需要一个互补的政策体系，在这个互补的政策体系指导下，保证国民经济在政府预期的轨道上运行。其中，运用最广泛的是财政政策和货币政策。财政政策是通过改变政府支出与税收来调节总需求与经济活动总水平的经济政策，是需求管理中的一项重要内容。货币政策是中央银行为实现一定的宏观经济目标所采用的调节货币供求的金融措施，是国家宏观经济政策的重要组成部分。

三、直接投资

政府还可以通过财政的直接投资和政府采购来实现宏观目标。政府增加直接投资不仅可以借助赤字性财政政策和膨胀性货币政策，而且也可以通过调整政府投资结构来实现。

四、法律手段

法律手段是指国家依靠法律的强制力量来保障宏观调控目标实现的一种方法。法律手段一般具有普遍的约束性、严格的强制性、相对的稳定性等特点。

五、行政管制手段

行政管制手段是国家行政管理部门凭借政权的威力，通过发布命令、指示等形式来干预经济生活的经济政策手段，主要包括信用管制、进口管制、外汇管制、工资管制和投资许可证制度等。行政管制具有强制性、纵向隶属性、强调整体经济利益的特点。

第四节 政府进行宏观调控的案例和启示

一、美国政府进行宏观调控的两个成功案例

案例一：罗斯福“新政”，提供了一个政府进行宏观调控和干预经济比较成功的早期案例。案例二：以格林斯潘为主席的美国联邦储备银行对宏观经济的微调，使美国经济保持了近10年的稳定增长，被称为“格林斯潘景气”。

二、中国政府进行经济干预和宏观调控的案例

案例一：“大跃进”政策：政府干预的负效应。案例二：1989年到1991年的“三年治理整顿”。案例三：1993—1998年的宏观调控。

三、转变政府职能是实行有效宏观调控的前提条件

我国正处于从计划经济向市场经济转轨的过程中，政府面对的是一个发育不充分不成熟的市场经济，自身存在职能、思维方式、工作机制、组织机构和组织结构等全面转轨的问题。只有主动转变政府职能，运用经济手段，集中精力调控社会总供给与总需求总量与结构

的平衡，才能真正建立起有效的间接宏观调控体系。

[参考文献]

- [1]陈东琪,李茂生.社会主义市场经济学(第2版).长沙:湖南人民出版社,1997.
- [2]哈耶克.通向奴役的道路.北京:商务印书馆,1962
- [3]哈耶克.个人主义与经济秩序.北京:北京经济学院出版社,1989
- [4]李向阳.市场缺陷与政府干预.北京:中国金融出版社,1994
- [5]罗宾逊.不完全竞争经济学.北京:商务印书馆,1964
- [6]斯蒂格利茨.政府为什么干预经济.北京:中国物资出版社,1998

第十三专题 中国经济的可持续性发展

[教学目的和要求]

可持续发展是人类面临的共同问题。通过本专题的学习，使学生对可持续发展的基本理论和我国的可持续发展战略及现实状况有一个基本的了解。本专题重点阐述了可持续发展的必然性、可持续发展理论和指标体系、世界可持续发展战略的基本目标和中国的可持续发展战略。

主要内容：

第一节 可持续性发展的必然性

一.可持续发展观念的提出和形成

80年代中期可持续发展观念的广泛酝酿和形成，堪称为人类现代发展史上一次划时代的事件，受到了国际社会的极大关注。经过短短10余年的时间，已被全世界各国所基本认同，并把可持续发展的思想和原则融入到发展的行动之中，成为指导国家发展的重大指导方针和基本战略，并在世界各国掀起了可持续发展研究的浪潮。

二.可持续发展的核心理念和基本特征

(一)可持续发展的核心理念

可持续发展是这样一种发展模式：可持续发展是既满足当代的需要，又不损害后代满足他们需要的能力的发展。

可持续发展思想的核心，在于正确规范两大基本关系：一是“人与自然”之间的关系；二是“人与人”之间的关系。

(二)可持续发展的战略构想

1.发展：不断满足当代人和后代人的生产、生活和发展对于物质、能量、信息的需求。

2.公平：代际之间应本着公平的原则去使用和管理属于全人类的资源和环境。当代人的发展不能以牺牲后代人的发展为代价。

3.合理：区域之间应体现均富、合作、互补、平等的原则，去缩短空间范围内同代人之间的差距，不应造成物质上，能量上、信息上乃至心理上的鸿沟，共

同实现“资源—生产—市场”之间的内部协调和统一。

4: 协调, 努力创造与自然—社会—经济支持系统适宜的外部条件, 使得人类生活在一种更严格、更有序、更健康、更愉悦的环境之中。

(三) 可持续发展战略的基本特征

1. 它必须能表达并衡量一个国家或区域的“发展度”, 即能够判别一个国家或区域是否在真正地发展? 是否在健康地发展? 以及是否在保证生活质量和生存空间的前提下不断地发展?

2. 是衡量一个国家或区域的“协调度”, 即要求定量地诊断或在同一尺度下去比较能否维持环境与发展之间的平衡? 能否维持效率与公正之间的平衡? 能否维持市场发育与政府调控之间的平衡? 能否维持当代与后代之间在利益分配上的平衡?

3. 是衡量一个国家或区域的“持续度”, 即判断一个国家或区域在发展上的长期合理性。

第二节 可持续发展理论和指标体系

一. GNP 的缺陷和“绿色”GNP

(一) GNP 的缺陷

GNP 是衡量经济过程中通过交易的产品与服务的价值之总和, 至于交易过程中是增加社会财富(正作用)抑或减少社会财富(负作用), GNP 并不加以辨识, 因而 GNP 中包括有损害发展的“虚数”。GNP 的统计认为任何货币交易都“增加”社会福利, 它实际上变成了把收入、支出、资产、负债一律抛开其正号和负号, 统统以“绝对值”累加在一起, 造成了它在反映发展上的不实表达。

在可持续发展的评价中, 有必要逐步改变 GNP 带来的“不实”部分, 将其改造或还原成能更确切反映发展数量和质量的新指标, 以衡量我们所面对的和区域的实质性进步。在众多的度量指标中, 绿色 GNP 应当是一个较为容易理解、较为方便计算的指标。

(二) 绿色 GNP

所谓绿色 GNP, 从最简要的图式出发, 是将现行统计下的 GNP 扣除两大基本部分的“虚数”之后的余额。简单地表达为:

绿色 GNP = 现行 GNP - 自然部分的虚数 - 人文部分的虚数

1. 自然部分的“虚数”, 应从以下所列因素中扣除:

- (1) 环境污染所造成的环境质量下降
- (2) 自然资源的退化与配比的不均衡
- (3) 长期生态质量退化所造成的损失
- (4) 自然灾害所引起的经济损失。
- (5) 资源稀缺性所引发的成本
- (6) 物质、能量的不合理利用所导致的损失

2. 人文部分的“虚数”, 亦应从以下所列的因素中扣除, 它大致包括:

- (1) 由于疾病和公共卫生条件所导致的支出
- (2) 由于失业所造成的损失
- (3) 由于犯罪所造成的损失
- (4) 由于教育水平低下和文盲状况导致的损失
- (5) 由于人口数量失控所导致的损失
- (6) 由于管理不善(包括决策失误)所造成的损失

绿色 GNP 将比较合理地扣除现实中的外部化成本, 并从内部去反映可持续发展的质量和进程, 因此它应逐渐地被认同, 并最终被纳入到国民经济核算体系之中。

二. 可持续发展指标体系的发展

(一) 可持续发展指标的种类

目前比较有影响的可持续发展指标及指标体系大致有:

1. 生态需求指标 (ER)
2. 人类活动强度指标 (HAI)
3. 人文发展指数 (HDI)
4. 持续发展经济福利模型 (WMSD)
5. 调节的国民经济模型 (ANI)
6. 环境经济持续发展模型 (EESD)
7. “可持续发展度”模型 (DSD)
8. 联合国统计局提出的可持续发展指标体系
9. 联合国可持续发展委员会《UNCHD》指标体系
10. 世界银行提出的可持续发展指标体系 (国家财富计量标准)
11. 美国总统可持续发展委员会指标体系
12. 国科联环境问题科学委员会 (SCOPE) 可持续发展指标体系
13. 瑞士洛桑国际管理学院国际竞争力评估体系
14. “能值度量”体系 (Emerge System)

(二) 可持续发展指标的归类

以上这些指标体系大致可以归纳为三大基本类型:

1. 测定可持续发展的“单项指标”, 如人均国民生产总值、调整的人均国民生产总值、调节国民经济模型等。虽然这些指标方法简单易行, 但是不能反映可持续发展的复杂内容

2. 测定可持续发展的复合指标, 例如联合国开发计划署的“人文发展指数”, 以色列希伯莱大学的“人类活动强度模型”等。这些指标方法比较全面地反映了可持续发展的基本内涵, 而且资料收集容易, 计算程度不太复杂, 因而博得大多数研究者和管理者的青睐。

3. 测定可持续发展的系统性指标, 如洛桑国际管理学院的竞争力指标、联合国可持续发展委员会的系统指标、牛文元的“可持续发展度”及改型的科玛奈尔方程等。此类指标体系试图从理论层次上去解析可持续发展的本质特征, 并将它们纳入到一个统一的系统模型之中, 但由于各方面的限制, 目前此方向的研究还很薄弱。

综观上述, 从应用和可操作的角度考虑, 第二类指标体系 (复合型) 是现阶段研究和应用的主体。

三. 中国对可持续发展的理论研究

中国在可持续发展的理论与实证研究方面, 有着独特的成果。

中国科学院可持续发展战略研究组按照可持续发展的系统学方向, 在世界上独立地设计了一套“五级叠加, 逐层收敛, 规范权重, 统一排序”的可持续发展指标体系。依照人口、资源、环境、经济、技术、管理相协调的基本原理, 对有关要素进行外部关联及内部自洽的逻辑分析, 并针对中国的发展特点和评判需

要，把可持续发展指标体系分为总体层、系统层、状态层、变量层和要素层五个等级。

总体层：表达可持续发展的总体能力，它代表着战略实施的总体态势和总体效果。

系统层：依照可持续发展的理论体系，将由内部的逻辑关系和函数关系分别表达为：生存支持系统、发展支持系统、环境支持系统、社会支持系统、智力支持系统。

状态层：在每一个划分的系统内、能够代表系统行为的关系结构。在某一刻的起点，它们表现为静态的。随着时间的变化，它们呈现动态的特征。

变量层：共采用 47 个“指数”加以代表。它们从本质上反映状态的行为、关系、变化等的原因和动力。

要素层：采用可测的、可比的、可以获得的指标及指标群，对变量层的数量表现、强度表现、速率表现给予直接地度量。这个系统采用了 249 个“指标”，全面系统地对于 47 个指数进行了定量的描述，构成了指标体系的最基层的要素。

在全世界已经建立的可持续发展指标体系中，属于复合的、庞大的和具有理性性结构的体系，并不多见，总共不超过 5 个。而以系统理论和方法去构建的指标体系，除了中国的这套指标体系外，世界上尚未发现有类似的研究。

第三节 世界可持续发展战略的基本目标

一. 保持增长

可持续发展特别强调一种“健康状态”下的增长。即：“可持续发展就是在人口、资源、环境各个参数的约束下，人均财富可以实现非负增长的总目标”，以满足人们在自控自律等条件约束下的需求。

二. 提高经济增长的质量

它意味着新增财富的内在质量，应当不断地、连续地加以改善和提高。

三. 较好地满足就业、粮食、能源、饮用水和健康的基本生存需求

可持续发展的核心是围绕人的全面发展而制定战略，其中人的基本生存需求和生存空间，是一切发展的基石。

四. 调控人口的数量增长，提高人口的素质

人口数量的年平均增长率首先应稳定地低于 GDP 的年平均增长率，而后逐渐实现人口的“零增长”。在此前与此后，都要把人口素质的提高纳入到首要考虑的政策之中。该战略目标的实质是把人口自身再生产同物质的再生产“同等地”保持在可持续发展的水平上。

五. 维持、扩大和保护地球的资源基础

六. 集中关注科技进步对于发展瓶颈的突破

七. 始终调控环境与发展的平衡

以上七个主要的目标，构成了可持续发展战略的基本目标。只有上述 7 项目标被平行地和全面地实现时，可持续发展的战略才可能得到真正的实现。

第四节 中国的可持续发展战略

一. 中国可持续发展战略的目标

(一) 具体目标

用 50 年的时间，全面达到世界中等发达国家的可持续发展水平，进入世界

总体可持续发展能力前 20 名的国家行列。

（二）实施要点

21 世纪中国可持续发展战略实施要点：必须跨越三大“零增长”台阶。

战略实施的第一台阶：实现人口数量和规模（自然增长率）的“零增长”，同时在对应方向上实现人口质量的极大提高。

战略实施的第二台阶：实现物质和能量消耗速率的“零增长”，同时在对应方向上实现社会财富的极大增加。当实现人口自然增长率“零增长”之后，再用 10 年的时间到 2040 年，在中国实现资源消费和能源消费速率的零增长。

战略实施的第三台阶：实现生态和环境恶化速率的“零增长”，同时在对应方向上实现生态质量和生态安全的极大提高。

当实现人口自然增长率和资源能源消耗两个“零增长”后，再用 10 年的时间，至 2050 年实现中国生态环境退化速率的“零增长”。三个零增长的充分实现，标志着中国的可持续发展能力基本达到中等发达国家的水平。

二. 中国可持续发展的瓶颈

21 世纪中国可持续发展必须突破五大瓶颈：

瓶颈之一：人口再生产与物质再生产之间的不协调

瓶颈之二：自然资源的生产价值与生态价值的急剧背离

瓶颈之三：对环境容量的无偿占有与对环境质量的自觉养护之间产生严重失衡

瓶颈之四：追求经济增长的效率与保障社会发展公平之间的协调

瓶颈之五：成本外部化所导致的“制度失灵”和“政府失灵”

三. 中国可持续发展的战略的政策建议

1. 始终把涉及生存基础的粮食安全放在首位，这是保证可持续发展战略成功实施的首要条件。

2. 中央政府每年定期发布各省市区的可持续发展能力排序，强化宏观监控职能，建立全国可持续发展的“资产负债表”。

3. 逐步更新国民经济核算体系，以绿色 GDP 或 GNP 缓解“制度失灵”、“政府失灵”和“市场失灵”。

4. 制定国家工程项目和区域开发的“可持续发展评估制度”，并且以立法形式颁布实施。

5. 由独立的、非政府的、非盈利的学术权威机构，建立全国的、区域的、部门的可持续发展监测系统和评判网络，分别对“发展度”、“协调度”、“持续度”实施年度的三维测评，并提供调控方案，为中央政府提供信息和参谋。

6. 及早制定 SO₂, CO₂ 的减排法律法规及政策约束，形成国家技术规范。制止“资源寻租”和“环境寻租”。

7. 科教兴国是解除可持续发展战略瓶颈约束的关键，对当前科教兴国的实施重点只能是在提高“效率”的前提下增加投入。

总之，21 世纪前 50 年，中国将把国家发展目标的实现、国家综合能力的增强、国际竞争力的提高、人们生活质量和生存空间的改善、可持续发展的保持等五大方面的成功，寄希望于科技的突破和教育的带动。

[参考书目]

- [1] 郑易生, 钱慧红. 深度忧患——当代中国的可持续发展问题[M]. 今日中国出版社, 1998.
- [2] 李长明. 中国经济发展研究[M]. 北京, 经济管理出版社, 1997.
- [3] 世界银行. 1991 年世界发展报告——发展面临的挑战[M]. 中国财政经济出版社, 1992.
- [4] 世界银行. 1992 年世界发展报告——发展与环境[M]. 中国财政经济出版社, 1993.