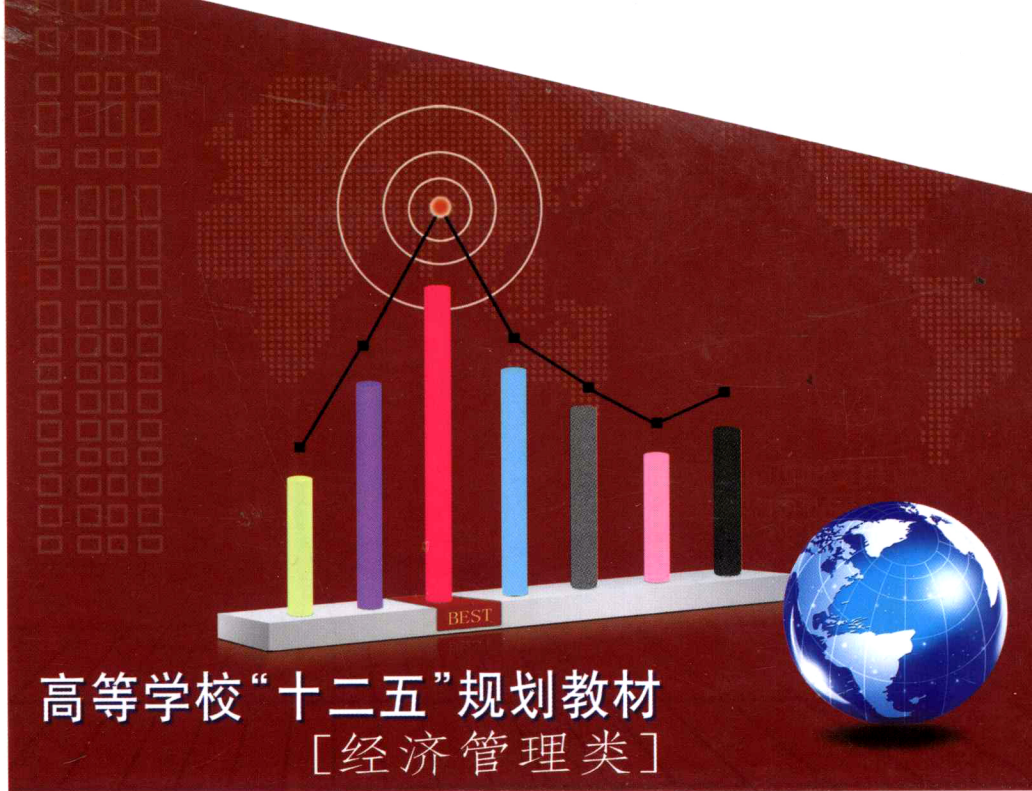




微观经济学实验与案例

●主编 郭 艳

HEUP 哈尔滨工程大学出版社
Harbin Engineering University Press

微观经济学实验与案例

主 编 郭 艳

副主编 张 群 杨科峰

哈尔滨工程大学出版社

内 容 简 介

本书内容包括:市场供求实验、厂商理论实验、博弈论实验以及公共经济学实验等四部分实验。

本书为学生营造了活跃的学习环境,让他们发掘自身对经济事件的好奇心,并且主动思考问题的答案。在实验前、实验中和实验后进行讨论,对于激发学生利用经济学原理来思考周围的世界是一种十分有效的方法。书中的每一个实验都包含以下内容:实验说明,对实验进行指导说明;实验讨论部分,提出与实验相关的经济理论;案例与习题部分;实验报告部分以及经济学家传记。

本书可作为经济管理类学生实验教材,也可作为相关技术人员的参考书。

图书在版编目(CIP)数据

微观经济学实验与案例/郭艳主编. —哈尔滨:
哈尔滨工程大学出版社,2012.7
ISBN 978-7-5661-0402-1

I. ①微… II. ①郭… III. ①微观经济学
IV. ①F016

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2012)第 157623 号

出版发行 哈尔滨工程大学出版社
社 址 哈尔滨市南岗区东大直街 124 号
邮政编码 150001
发行电话 0451-82519328
传 真 0451-82519699
经 销 新华书店
印 刷 黑龙江省地质测绘印制中心
开 本 787mm×960mm 1/16
印 张 14
字 数 300 千字
版 次 2012 年 7 月第 1 版
印 次 2012 年 7 月第 1 次印刷
定 价 29.00 元
<http://press.hrbeu.edu.cn>
E-mail:heupress@hrbeu.edu.cn

前言

PREFACE

实验教学是高等教育的一个重要组成部分,是培养大学生实践能力的重要环节之一,它与理论教学共同构成了高校完整的人才培养体系。经济学实验在经济学研究和教学中的运用日益受到人们的重视。学生通过亲身参与实验,能够更加清晰地了解抽象的经济学理论,也能够亲自证实或证伪理论,并且还可能从实验中发现新理论。因而与传统的教学方式相比,实验教学方式更有利于教与学的互动,更有利于培养学生的学习能力、动手能力和创新能力。因此,经济学实验课程的开设,具有非常重要的意义。

经济学实验课程改变了目前经济学课程主要以课堂讲授为主的单一模式,将理论与实际很好地结合起来,用实验方法来验证经济学理论。通过经济学实验课程的开设,使许多经济理论知识动态化、具体化、过程化,能够带来更加直观、快捷、高效的教学效果,使学生真正感受到所学知识的真实性和实用性,增加实际操作的体验。经济学实验课程的开设,能使学生形象地感受到多门学科知识之间彼此联系、相互依赖,从而增强对相关经济理论的深刻理解和融会贯通,对学习方法和学习观念的改善有十分重要的作用。经济学实验课程的开设具有广阔的前景,符合时代的需要,是今后高等院校经济学及相关学科教学手段、教学方式和教学观念改革的方向所在。

为了适应高校经济学教学改革的需要,我们编写了《微观经济学实验与案例》一书,本书包括:市场供求实验、厂商理论实验、博弈论实验以及公共经济学实验等四个部分的实验。涵盖了经济学的基本内容和分析方法。本书的总体思路:以学生为本,以素质教育为宗旨,以改革和创新实验教学体系为主线,通过经济学实验教学,使学生巩固已学到的理论知识,培养以实证分析为主的经济思维方式,提高分析和解决实际经济问题的综合应用能力。

在编写本书的过程中,我们阅读并参考了国内专家学者关于经济学实验方面

的大量文献,在此向有关专家学者表示诚挚的感谢。同时,由于教材编写的时间仓促,书中不妥或错误之处在所难免,敬请读者批评指正。

本书的编撰分工如下:张群(齐齐哈尔大学经济与管理学院)第一实验单元;郭艳(齐齐哈尔大学经济与管理学院)第二实验单元;杨科峰(齐齐哈尔大学经济与管理学院)第三实验单元;郭艳,张群,杨科峰,孙国岩(南京审计学院会计学院),赵海霞(东北师范大学商学院)第四实验单元。

编 者
2012 年 3 月

目 录

CONTENTS



第一实验单元 市场供求理论	1
经济学基础知识.....	1
实验一 供求变动实验	13
实验二 税收与补贴实验	24
实验三 最低限价与最高限价实验	36
阅读材料1 斯密	46
阅读材料2 萨缪尔森	50
阅读材料3 凯恩斯	53
阅读材料4 卢卡斯	57
第二实验单元 厂商理论	59
经济学基础知识	59
实验一 市场进入实验	68
实验二 完全垄断	85
实验三 寡头垄断.....	100
阅读材料1 曼昆	117
阅读材料2 弗里德曼	117
阅读材料3 芒德尔	121
阅读材料4 索洛	122
第三实验单元 博弈论实验	124
经济学基本知识.....	124
实验一 完全信息静态博弈实验——囚徒困境实验.....	139
实验二 完全信息动态博弈实验——最好通牒博弈.....	145
实验三 私人价值拍卖实验.....	151
阅读材料1 阿罗	165
阅读材料2 斯蒂格勒	167
阅读材料3 阿克洛夫	169
阅读材料4 托宾	172
第四单元实验 公共经济学实验	176
经济学基本知识.....	176
实验一 公共产品实验.....	180

CONTENTS



实验二 “公地悲剧”实验	187
实验三 “搭便车”实验	195
阅读材料1 布坎南	206
阅读材料2 科斯	208
阅读材料3 斯蒂格利茨	211
阅读材料4 莫迪利安尼	212
参考文献	215

第一实验单元 市场供求理论

[经济学基础知识]

一、经济学的基本假设

经济学的两大基本假设是：资源相对稀缺性和理性经济人。

资源的相对稀缺性是指自然界所提供的资源相对于人们的所求是稀缺的，因此，人们从事经济活动要受到资源的约束，使用资源必须考虑合理配置，讲求资源使用的效率。

经济活动的主体应是理性的，它体现为经济主体从事经济活动在一系列约束条件下以追求自身利益最大化为基本目标。消费者追求效用最大化，约束条件是用以购买商品的预算。以既定的预算支出选择效用最大化的商品组合，或者以最小的预算支出达到既定的效用水平。生产者追求利润最大化，约束条件是投入，既包括所能支配的资本量以及能够获得的物质形态的生产要素，也包括所能掌握的技术条件。以既定的投入选择最优要素组合以获得最大化利润水平，或者以最小化投入水平获得既定的利润。

经济学最基础的理论研究是将经济人假设为完全理性，完全理性经济人掌握有完全信息，他既可以预测未来又通晓资源、交易伙伴和环境等情况，这就排除了存在不确定因素的可能性。显然，在现实生活中，不完全理性是不可避免状态。因为无论在何时何地，一个人的知识水平总是有限的，思维能力也由此受到限制，同时，人们具有机会主义倾向，经济人并非是完全理性，而是有限理性。

二、完全竞争市场

完全竞争市场是经济学中理想的市场竞争状态，也是几个典型的市场类型之一。在这种市场类型中，市场完全由“看不见的手”进行调节，政府对市场不作任何干预。其特征主要有四个：一是完全竞争市场上的产品是同质的；二是市场上有许多的买者和卖者；三是信息是完全的；四是资源具有完全的流动性且不受任何限制。每一个生产者都追求生产成本最小化，其决策是等成本线的斜率等于生产者等产量曲线的边际技术替代率。在市场均衡情况下必定有每一个生产者的产品边际技术替代率都等于要素的相对价格，从而满足生产效率的要求，其完全竞争的结果也必然满足帕累托最优。现实中是否存在着真正意义上的完全竞争市场并不重要（比较接近的是农产品市场），重要的是说明在假设的完全竞争条件之下，市场机制如何调节经济的运行情况，这对我们理解经济现象是极为有利的。



三、供给与需求

供给与需求是经济学中使用频率最高的两个概念,它们决定了每种商品的交易价格和产量。供给是在不同的价格下企业愿意而且可以销售的商品数量。因此,供给反映了商品价格与供给量之间的关系。完全竞争市场中,企业是否愿意多提供一单位产品取决于商品的销售价格是否大于生产该单位产品的边际成本(即卖方成本)。一般而言,商品的价格越高,供给量越大;商品的价格越低,供给量越小。因此,供给量与价格之间是正相关的。如果我们把供给量和价格之间的关系用曲线来描述,可以得到一条向右上方倾斜的曲线。

需求是消费者在各种可能的价格下愿意而且能够购买的商品数量。因此,需求反映了商品价格与需求量之间的关系。现实生活中,消费者是否购买商品取决于该商品的卖价是否低于消费者的买方价值(又称为保留价格,它是消费者愿意支付的最高价格,反映了消费者对该商品的主观评价)。在其他条件不变的情况下,商品价格越低,就有越多消费者的保留价格高于商品的卖价,所以,一般而言,商品的价格越低,需求量越大;商品的价格越高,需求量越小。因此,需求量与价格之间是负相关的。如果我们把需求量和价格之间的关系用曲线来描述,那么我们得到的需求曲线是向右下方倾斜的曲线。

四、供求规律与价格收敛

供给和需求在市场上相互博弈构成市场机制。所谓的市场机制是指在一个自由市场里能使价格得以变化一直达到市场出清为止的趋势(即供给量和需求量相等为止)。如果把市场看作由若干相关因素组成的整体,当其受到外力作用或是某一因素变化而导致市场供求不平衡时,价格作为一种调节手段,不断调整市场行为,以恢复市场出清状态。在供求平衡点上,既不存在短缺,也不存在供给过剩,进而不存在使价格进一步变化的压力,均衡也就由此产生。因此,它说明在一个完全竞争市场中,某种商品的交易价格和交易数量是如何决定的。

由于需求曲线向右下方倾斜,供给曲线向右上方倾斜,因而在同一个坐标平面中,需求曲线会与供给曲线相交,此时需求量等于供给量,而需求量等于供给量时的价格称为均衡价格,相对应的数量称为均衡数量。在均衡价格上,买者愿意且能够购买的数量正好与卖者愿意且能够出售的数量相等。均衡价格也称为市场出清价格,因为在这一价格下,愿意至少支付均衡价格的消费者均可以购买到其想要的数量,而每一个企业也可以按均衡价格出售其愿意出售的数量,各自的利益在给定条件下均获得最大的满足。因此,在均衡价格下,无论是买者还是卖者都没有动力改变他们的行为。

但是,供给和需求并不总是均衡的,当市场状况突然发生变化时,一些市场可能并不能很快出清,但其趋势是使市场出清。下面以图示进行说明,如图 1-1 所示,当市场价格偏离均衡价格时,追求各自利益最大化的消费者与企业的相互作用会使市场价格向均衡价格收敛。需求曲线和供给曲线分别用 D 和 S 表示,供给和需求的均衡点为 E ,此时均衡价格为 P_e ,均衡数



量为 Q_e 。要了解市场为何会趋于出清,我们首先假定当市场价格高于均衡价格 P_e 时,市场供给量大于需求量,卖者之间的竞争导致市场价格下降,从而使得供给量减少、需求量增加,经过反复调整,市场供给量将等于市场需求量,市场价格向均衡价格靠近。反之,当市场价格低于均衡价格时,市场供给量小于需求量,买者之间的竞争导致市场价格上升,从而使得供给量增加,需求量减少,经过反复调整,市场供给量将等于市场的需求量,市场价格向均衡价格靠近。

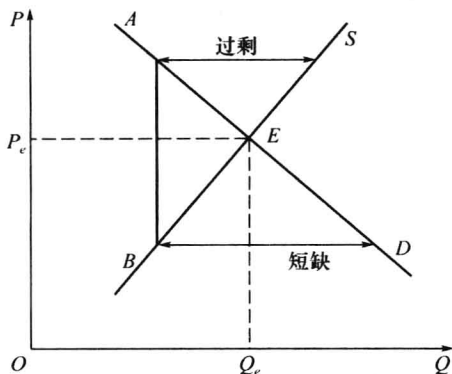


图 1-1 供求均衡

五、需求和供给的变化

需求和供给的变化分为沿曲线的数量移动和曲线本身的移动两种情况,其中一种商品价格的变动引起的该商品供给(需求)数量的变动是通过沿供给(需求)曲线上的移动表现出来的;而其他决定供给(需求)的变量的变化则是通过供给(需求)曲线自身的移动表现出来的。为区别这两种变动方式,经济学上经常用供给(需求)变动代指供给(需求)曲线的变动,而用供给量(需求量)的变动代指沿供给(需求)曲线上的点的变动。例如,由于收入、偏好、替代品价格、互补品价格和预期等影响消费者购买意愿及购买能力的因素的变化,某一商品的需求曲线总是在不断变化之中。同时,由于投入品价格、生产技术、自然环境和预期、政府税收等影响企业出售意愿及生产能力的因素的变化,某一商品的供给曲线也是在不断发生变化。因此,由需求曲线与供给曲线共同决定的均衡价格和均衡数量会随着外界因素的变化而变化。

六、供给和需求的弹性

在经济学上,弹性概念由经济学家阿尔弗莱德·马歇尔对价格理论进行了数量化的研究和有益的扩展。弹性通常用因变量的变化率与自变量的变化率之比表示。常用的经济学弹性有需求的价格弹性(需求量对自身价格变动的反应程度)、收入弹性(需求量对消费者收入变动的反应程度)、交叉弹性(需求量对其他商品价格变动的反应程度)以及供给的价格弹性(供给量对自身价格变动的反应程度),这其中又有弧弹性和点弹性之分。另外,根据弹性系数的



大小可以将其分为五种类型,分别是完全无弹性、缺乏弹性、单位弹性、富有弹性和无限弹性(按弹性值从小到大划分)。其中,影响商品需求弹性的因素主要有商品的必需程度、商品的可替代性、在总支出中所占的比重、商品类别的大小、时间的长短等因素;而影响供给价格弹性的因素则主要有厂商进入和退出的难易程度、供给者类别的大小、时间的长短、产量的大小等因素。

研究商品供给和需求的弹性,对价格决策是有重大意义的。不同类别商品的供求变动对价格变动的反应程度是不同的,一般来说,生活必需品的需求价格弹性小,该类商品的价格变动不会引起其需求量的大幅变动;生活非必需品的需求价格弹性较大。消费者收入水平的变动对商品需求量的变动反应程度也是不一样的,消费者收入大幅提高后可能会使原来需求价格弹性大的商品的需求价格弹性变小。因此,厂商可以根据不同的弹性,决定其商品应该涨价还是降价,这既体现了理性人的特点,也使资源得到合理配置。

七、偏好

偏好是消费者行为方式的定型化,指消费者在自身潜意识支配下,习惯性地按照自己的意愿对可供选择的商品组合进行的排列。这是一种主观上的感觉,且存在于每一个消费者,只是组合的形式和稳定程度不同。偏好的形成主要取决于价值观、审美取向、性格倾向和社会环境。关于偏好有三个基本假定:一是假定偏好是完全的,即消费者可以比较和排列所有商品组合;二是假定偏好具有可传递性,即假如消费者在商品组合 A 和 B 中,更为偏好 A ,在 B 和 C 中更为偏好 B ,那么消费者必然在 A 和 C 中,更为偏好 A ;三是多比少好的原则(也称非饱和性原则),即消费者总是偏好任何一种商品更多的数量,而非较少。这三个基本假定是消费者理论的基础,保证了偏好关系的存在。

八、消费者选择

消费者选择是指在既定的约束条件下,消费者如何作出购买的决策,从而使他们能获得的效用最大化。

经济学中用预算线和无差异曲线两个工具来研究消费者的最优化选择。预算线是指在消费者收入和商品价格既定的条件下,消费者的全部收入所能够买到的两种商品的不同数量的各种组合,其斜率的绝对值等于两种商品的价格之比。预算线反映的是消费者选择所面临的约束条件。无差异曲线是指能够给消费者带来相同的效用水平或满足程度的两种商品的所有组合的点的轨迹,它用以表示消费者选择的目标函数。消费者最优选择点是预算线与无差异曲线相切点(如图1-2所示, E 点为消费者均

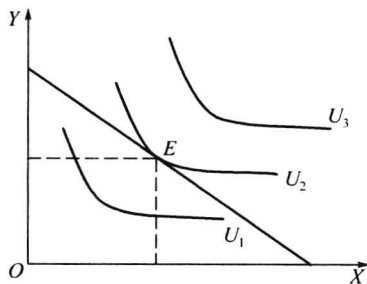


图1-2 消费者均衡



衡点)。在这一消费组合点上,无差异曲线的斜率(物品之间的边际替代率)等于预算约束线的斜率,它意味着消费者用全部的收入选择的商品组合所能获得的效用最大。

九、边际成本与边际收益

边际成本是指厂商增加一单位产量所引起的总成本的增加量。一般而言,随着产量的增加,边际成本下降,也就是所谓的规模效应。边际收益是指增加一单位产品的销售所增加的收益,在完全竞争条件下,任何厂商的产量变化都不会影响价格水平,需求弹性对个别厂商来说是无限的,总收益随销售量的增加而同比例增加,边际收益等于平均收益,等于价格;在不完全竞争条件下,边际收益则低于价格。研究边际成本和边际收益,是为了分析它们在企业生产经营决策中的作用。为使得利润最大化,企业的生产决策在经济学上的要求是边际收益等于边际成本,即当企业生产的产品使边际收益和边际成本相等时,这种产量就实现了利润最大化。

十、消费者剩余和生产者剩余

需求价格是消费者对一定量的某种商品所愿意支付的最高价格,它与消费者在实际交易时支付的市场价格间存在差异。消费者购买一单位商品获得的消费者剩余等于他的需求价格(即保留价格)和他实际支付的价格之间的差额。如果消费者消费多单位的商品,则他所获得的消费者剩余为各单位商品获得的消费者剩余的加总,即消费者在消费多单位的某种商品时愿意支付的总金额与实际支付的总金额之间的差额。图 1-3 中,阴影部分为消费者剩余,当价格和需求量的变动为连续可微时,消费者剩余是实际支付的价格水平线之上,需求曲线之下的面积。

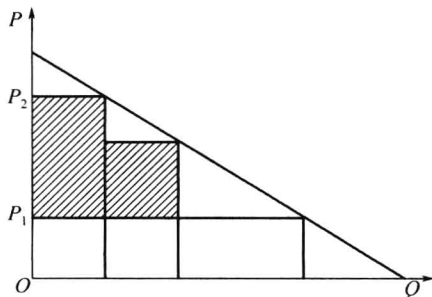


图 1-3 消费者剩余

生产者剩余是企业生产和销售一定数量的产品时实际得到的收入与其愿意接受的最低收入之差。企业每销售一个单位的产品所愿意接受的最低价格是生产该产品的边际成本(即卖方成本),因此,单位产品的生产者剩余就是该产品的售价减去其边际成本。当企业生产和销售一定数量的产品时,其生产者剩余等于每一单位产品的生产者剩余之和。在图 1-4 中,阴影部分为生产者剩余,当价格和供给量的变动为连续可微时,生产者

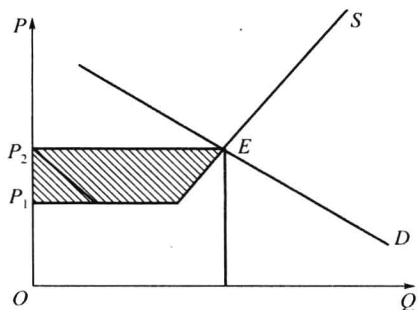


图 1-4 生产者剩余

剩余是供给曲线之上,生产者实际售价之下的面积。

十一、正常品和低档品

根据消费者收入变动与需求变动之间的关系,可将商品分为正常品和低档品。正常品是指消费者随收入提高(下降)而增加(减少)需求的一类商品。低档商品正好相反,是指消费者随收入提高(下降)而减少(增加)需求的一类商品。

十二、替代效应和收入效应

一种商品的价格变动会对消费者的需求产生两方面的效应,即替代效应和收入效应,两者构成总效应。一方面,一种商品的价格变动会使消费者的实际收入发生变动,从而消费者会增加或减少对这种商品的需求量,这种效应称为收入效应。另一方面,一种商品的价格变动会使商品的相对价格发生变动,消费者会用价格相对较低的商品替代价格相对较高的商品,这种效应称为替代效应。

不同种类商品的收入效应、替代效应和总效应以及价格变动之间的关系有所不同。一般而言,正常品的收入效应、替代效应和总效应均与价格的变动方向相反。低档商品的替代效应与价格呈反方向变动,收入效应与价格呈同方向变动,一般情况下,收入效应的作用要小于替代效应的作用,由此总效用与价格也呈反方向变动。

十三、市场效率与竞争均衡

经济学家关注市场产出的效率,而生产者剩余和消费者剩余是用以衡量经济效率和社会福利的指标。如果所有市场参与者的总利润(即消费者剩余和生产者剩余之和)能够实现最大化,那么这个市场的产出是有效率的。如果还有一些其他的交易方法和市场制度安排能够使所有的参与者都获得更高的总利润,则这个市场的产出是相对无效率的。如果一种市场体制导致无效率的产出,那么它很有可能被产出更有效率的制度代替。

市场效率常常定义为市场参与者获得的实际总利润与他们在市场中所能获得的最高的总利润之比。如果市场参与者实际获得的总利润与最大的可能总利润相等,则市场效率为100%。如果实际获得的总利润只相当于最大可能总利润的90%,那么市场效率就是90%,其他以此类推。可以证明,当交易价格、成交数量越趋近于均衡价格和均衡数量即达到竞争均衡时,市场运行的效率越高,即越接近于100%的市场效率。也就是说,你不可能在竞争均衡的水平下通过增加或减少交易人数来提高总利润,也不可能利用一些已经交易的个体来替换一些没有交易的个体来提高总利润。

十四、比较静态分析

比较静态分析是均衡分析和静态分析的产物,在本质上属于静态分析,是指分析在已知条



件发生变化以后经济现象的均衡状态的相应变化,以及有关的经济变量在达到均衡状态时的相应变化,即对经济现象有关变量一次变动(而不是连续变动)的前后进行比较,其常见的分析形式有两种,即图形分析形式和数学分析形式。比较静态分析不考虑经济变化过程中所包含的时间阻滞。例如,已知某商品的供求状况,可以考察其供求达到均衡时的价格和产量。现在,由于消费者的收入增加而导致对该商品的需求增加,从而产生新的均衡,使价格和产量都较以前提高。这里,只把新的均衡所达到的价格和产量与原均衡的价格和产量进行比较,这就是比较静态分析。它与动态分析不同,比较静态分析忽略内生变量的变动过程,只考察当原有的条件发生变化时,新的均衡与原有均衡之间的差异。综合来看,在微观经济学中,迄今占有重要地位的仍是静态分析和比较静态分析方法,然而在宏观经济学中,特别是在经济周期和经济增长研究中,动态分析方法占有重要的地位。

十五、经济模型

经济模型是指经济理论的数学表述,通常通过一系列的假设将现实世界进行简化,并用来描述所研究的经济事物的有关经济变量之间相互关系的理论结构,例如均衡价格模型,其目的是反映经济现象的内部联系及其运动过程,帮助人们进行经济分析和经济预测,解决现实的经济问题。从广义上讲,任何一个模型中都存在许多变量,经济学将其研究变量分为两类,一类是内生变量,另一类是外生变量。其中外生变量是指由模型以外的因素所决定的,不能由模型自身解释,它是由模型得以建立的外部条件(这种变量通常能够由政策控制,并以之作为政府实现其政策目标的变量)。内生变量是指由模型内部所决定的变量,又称因变量。二者的关系是外生变量决定内生变量,而外生变量不能在模型内部得到说明。虽然我们从经济模型的设定、估计和解释、预测等功能来看,区分内生变量和外生变量是很重要的,但在实际应用中,要进行这种区分又是相当困难的。通常认为,这要根据所给定的经济系统的具体情况和模型的具体形式来确定,并且一个经济变量在一个模型中是内生变量,但在另一个模型中又可能是外生变量。

十六、税收效应

税收效应是指政府课税所引起的各种经济反应,其中,税收效应可以分为收入效应和替代效应两个方面。可以说,税收是政府干预市场的主要手段,其主要收入来源分为增值税、消费税、营业税和企业所得税。其中增值税和消费税在征收方式上又分为从量税和从价税,可以通过图1-5考虑从量税对商品价格和数量的影响。

从图1-5可以看出,政府征收税收的影响是提高价格,减少数量。同时,价格不会按全部税额的幅度提高,也就是说,消费者和供给者分别承担了税收。但是要注意的是,税收的征收效果不一定会完全符合政府的最初意愿,纳税人对政府课税所作出的反应可能和政府的意愿保持一致,也可能与政府的意愿背道而驰。

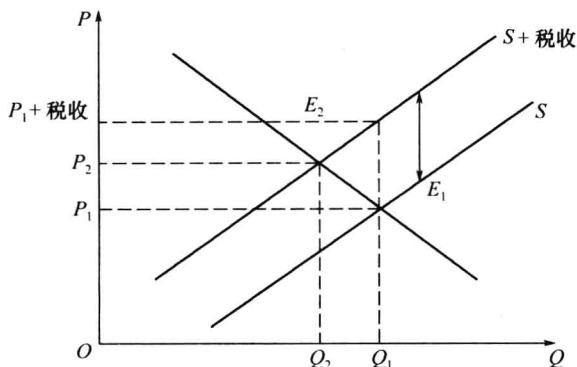


图 1-5 税收效应

从量税是按照商品的重量、数量、容量、长度和面积等计量单位为标准计征的税收。其中重量是较为普遍采用的计量单位,一些国家采用毛重的计量方法,一些国家采用的是净重的计量方法,或采用“以毛作净”等计量方法。从量税额计算的公式是:税额 = 商品的数量 × 每单位从量税。

从价税是按照进口商品的价格为标准计征的关税。其税率表现为货物价格的百分率,计算公式是:税额 = 商品总值 × 从价税率。目前,世界各国实行的大部分税种都属于从价税。其中,在我国现行税制中,增值税、营业税、房产税等税种属于从价税。

十七、补贴

补贴是指政府或任何公共机构向某些企业提供的财政捐助以及对价格或收入的支持。补贴分析可以借鉴税收分析的方法。事实上,补贴相当于负税收。一般来说,如果 E_d/E_s (E_d, E_s 分别表示需求和供给弹性)较小,补贴的好处主要归于消费者;如果 E_d/E_s 较大,补贴的好处则归于生产者。

十八、拉弗曲线

为说明税率和税收之间的关系以及减税在刺激经济增长中的作用,美国供给学派经济学家亚瑟·B·拉弗(Arthur B Laffer)提出了著名的“拉弗曲线”,成为供给学派解释减税理论的依据和工具。与拉弗同时代的代表人物裘德·万尼斯基(Jude Wanniski)对此作出了扼要解释:“当税率为 100% 时,货币经济(与主要是为了逃税而存在的物物交换不同)中的全部生产都停止了,如果人们的所有劳动成果都被政府所征收,他们就不愿意在货币经济中工作,因此由于生产中断,没有什么可供征收 100% 税额,政府的收益就等于零。”这种情况可通过图 1-6 予以描述。可以明显看到,“拉弗曲线”必然有一个转折点,在此点之下(即在一定的税率之



下),政府的税收随税率的升高而增加,一旦税率的增加越过了这一转折点,政府税收将随税率的进一步提高而减少。

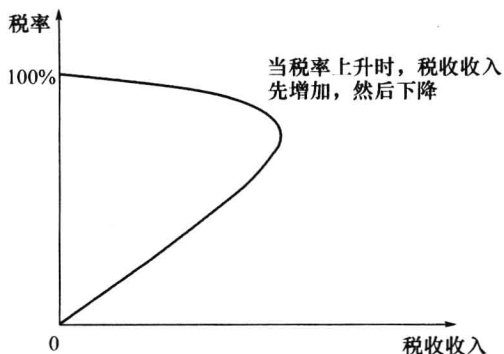


图 1-6 拉弗曲线

十九、税收归宿

税收归宿说明的是全部税收负担最后由谁来承担的问题。国家对纳税人课税,其税负的运动结果有三种情况:一是纳税人将所缴纳的税款,通过转嫁使税负最终落在赋税人身上;二是税负无法转嫁而由纳税人自己承担;三是转嫁一部分,纳税人自己承担一部分。可以说,税负归宿是税收分配和再分配的结果,但是税负到底是如何分摊的呢?是消费者分摊绝大部分,还是生产者分摊的较多呢?这取决于需求和供给的相对弹性,如果需求相对无弹性,供给相对有弹性,那么税收负担将主要由消费者承担,反之,则由生产者承担绝大部分。用数学形式来说,如果 E_d/E_s 较小,税负主要由消费者承担,反之,则由生产者承担。实际上,税收由消费者承担的比例为 $E_s/(E_s - E_d)$, $E_d/(E_s - E_d)$ 即为转嫁因子。

二十、价格政策

政府为克服市场失灵,会采取价格政策,以维护相关产业的有序发展、保护弱势群体的利益以及国家总体利益。价格政策主要有最低限价和最高限价等。

最低限价由政府规定出售某一产品的价格下限。政府实施最低限价主要出于两个原因:一是保护生产者或工人的收入;二是为产生一种剩余,尤其是在供过于求的时期。对于某些特殊的商品,如粮食,为了避免出现短缺,往往需要储存一定的数量。借助于最低限价,政府可以存储这些商品,以防未来可能出现的短缺。关于最低限价造成生产过剩的说明,可用图1-7来说明。

从图1-7可以发现当存在最低限价时,社会存在着供给过剩的现象,并且这种过剩生产的成本,可能会减少生产者的利润,读者可以利用前面消费者和生产者剩余理论的介绍进行相



关的分析,即可得到此结论。

最高限价由政府规定某一产品出售的价格上限,如图 1-8 所示。最高限价的实施常常是出于公平的考虑,其目的在于防止价格上涨到某一特定水平之上而使低收入阶层的基本消费需求无法得到保障。最高限价与最低限价效果相反,会造成过度需求、商品短缺,这种过度需求有时以排队形式表现出来。

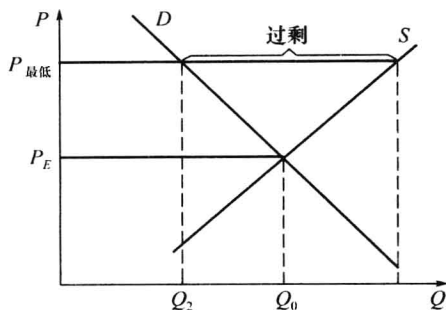


图 1-7 最低限价

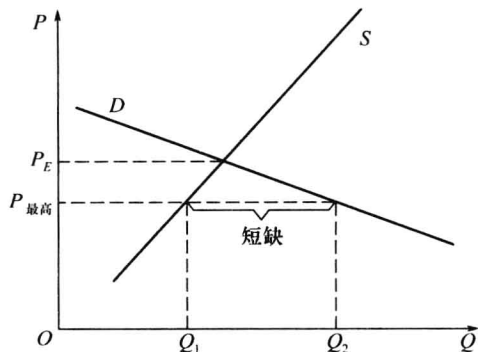


图 1-8 最高限价

二十一、投机行为

投机是指在市场交易中通过低买高卖获得利润的市场交易行为。其中,不确定性是市场存在投机行为的前提条件。所谓的不确定性是指经济行为者在事先不能准确地知道自己的某种决策的结果。或者说,只要经济行为者的一种决策的可能结果不止一种,就会产生不确定性。只有在这个前提条件下,市场才有可能存在着投机行为和投机者。

二十二、沉没成本

所谓沉没成本是指由于过去的决策已经发生了的,而不能由现在或将来的任何决策改变的成本。我们把这些已经发生不可收回的支出,如时间、金钱、精力等称为“沉没成本”。大多数经济学家们认为,如果一个人是理性的,那就不该在作决策时考虑沉没成本。在投机市场中,很少有人在进行卖出决策时,不考虑买入价,但实际上,买入价和这一时刻的差价(不管是正,还是负)是沉没成本,不应成为我们对未来价格走势进行判断的因素。

二十三、政府对“谷贱伤农”原理的应用

“谷贱伤农”是经济学的一个经典问题。农民粮食收割后到底能卖多少钱取决于两个因素:产量和粮价,钱数是二者的乘积。由于农产品的需求是缺乏弹性的,农产品的丰收使供给曲线向右下方移动,在缺乏弹性的需求曲线的作用下,农产品的均衡价格曲线向下移动。由于