

晏智杰◇著

经济剩余论

*THEORY OF ECONOMIC
SURPLUS*



北京大学出版社
PEKING UNIVERSITY PRESS

晏智杰◇著

经济剩余论

*THEORY OF ECONOMIC
SURPLUS*



北京大学出版社
PEKING UNIVERSITY PRESS

图书在版编目(CIP)数据

经济剩余论/晏智杰著. —北京:北京大学出版社, 2009. 1

ISBN 978-7-301-14017-8

I. 经… II. 晏… III. 经济剩余—研究 IV. F031.1

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2008)第 097817 号

书 名: 经济剩余论

著作责任者: 晏智杰 著

责任编辑: 郝小楠 王花蕾

标准书号: ISBN 978-7-301-14017-8/F · 1995

出版者: 北京大学出版社

地 址: 北京海淀区成府路 205 号 100871

网 址: <http://www.pup.cn> 电子邮箱: em@pup.pku.edu.cn

电 话: 邮购部 62752015 发行部 62750672 编辑部 62752926

出版部 62754962

印 刷 者: 三河市新世纪印务有限公司

经 销 者: 新华书店

730 毫米×980 毫米 16 开本 17.75 印张 288 千字

2009 年 1 月第 1 版 2009 年 1 月第 1 次印刷

印 数: 0001—4000 册

定 价: 34.00 元

未经许可,不得以任何方式复制或抄袭本书之部分或全部内容。

版权所有,侵权必究

举报电话: 010-62752024 电子邮箱: fd@pup.pku.edu.cn

作者简介

晏智杰，北京大学经济学院教授、博士生导师。曾先后任教育部经济学教学指导委员会委员、北京大学党委常委兼宣传部长、北京大学经济学院院长、中华外国经济学说研究会副会长、北京大学外国经济学说研究中心副主任、北京大学市场经济研究中心主任和名誉主任、北京大学经济学院经世济民教育基金会董事长等。

晏智杰祖籍江苏仪征，1939年12月生于古都西安，1957—1962年就读北京大学经济学系，1962—1965年师从陈岱孙教授攻读西方经济学及其历史，1965年年底毕业留校任教至今，曾先后赴美、德等国研修。

晏智杰多年从事理论经济学及其历史的教学与研究工作。1995年被北京大学团委和学生会评为首届“北京大学最受学生爱戴的老师”之一。迄今已出版学术专著、译著、教材多部，发表学术论文数十篇。主要著作有：《政治经济学史》（两卷，1981，合著）、《马克思〈剩余价值理论〉释义》（三卷，1984—1985，合著）、《经济学中的边际主义》（1987）、《亚当·斯密以前的经济学》（1996）、《古典经济学》（1998）、《劳动价值学说新探》（2001）、《灯火集——劳动价值学说研究论文集》（2002）、《边际革命和新古典经济学》（2004）、《经济价值论再研究》（2005）等。主要译作有：《亚当·斯密和现代政治经济学》（1984）、《科学的青春》（1986）、《西方经济学发展阶段》（1990，合译）、《现代经济分析史》（1992）、《边际效用学派的兴起》（1999）、《经济思想的成长》（2001，合译）、《魁奈〈经济表〉及著作选》（2006）、《改变历史的经济学家》（《科学的青春》重印本，2007）及《生产和分配理论》（2008）等。

作者自序

长久以来,出于众所周知的原因,在商品价值及剩余价值问题上,我国经济理论界一直独尊劳动价值论和与之相应的剩余价值论,而将其他理论观点斥为庸俗论调或反动学说,这种理论取向为“以阶级斗争为纲”的社会主义革命和建设的思想政治路线和社会经济实践提供了基本理论支撑。

中国改革开放和社会经济发展的成功实践最终打破了这种局面,并且迫切呼唤一种能够与之相适应的价值论和经济剩余论,同时也为这种理论的形成和发展提供了坚实的实践基础和思想元素。对于商品价值理论,我国经济学界在经历了长期的、几起几伏的激烈争论之后,已经取得了长足进展,尽管至今仍不免还会有人持有异议,但是,一种共识正以不可阻挡之势在广大民众和多数学者中间形成,并且已经构成我们经济政策的理论依据的组成部分。在我看来,这种共识的要点可以表述为:多元要素市场供求均衡价值论是商品价值规律的通则,而以往我们熟知的一元劳动价值论则只是其中的一种特例。^①然而,值得注意的是,在关于经济价值论的研究日益深入之际,作为经济价值理论延伸的经济剩余理论至今仍甚少被涉及,而深化对这个问题的认识至少与深化对经济价值论的认识一样重要。

本书就是对经济剩余的初步探讨,主旨不是(也不可能是)为解决具体经济问题提供方案,而是试图在多元要素市场供求均衡价值论的基础上,从经济剩余论的角度,试图为经济改革和经济发展提供进一步的理论支持和论证。在我看来,归根到底,正是因为商品价值及其剩余的产生和发展是基于多元要素的市

^① 参考晏智杰:《劳动价值学说新探》(2001)、《灯火集——劳动价值学说研究论文集》(2002)以及《经济价值论再研究》(2005),均由北京大学出版社出版。

场供求均衡规律的,构建社会主义市场经济和社会主义和谐社会才是必然的和可行的,正如劳动价值论和剩余价值论必然导致阶级斗争和无产阶级专政一样。

本书上篇是对经济剩余主要命题的探讨,下篇是对经济剩余学说发展历史的回顾。

本书是拙著《劳动价值学说新探》和《经济价值论再研究》的姊妹篇。

本项研究是教育部哲学社会科学重大项目“中国市场经济发展研究”的组成部分,项目编号:03JZD0011。

晏智杰

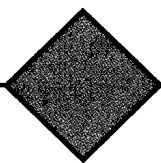
北京海淀百旺家苑

2007年11月28日

目 录

上篇 经济剩余学说概论	(1)
01 定义与意义	(3)
02 概念溯源	(12)
03 经济剩余的源泉是多元的	(15)
04 经济剩余与剩余价值	(21)
05 解读“价值总量之谜”	(24)
06 经济剩余与生产者和消费者剩余	(32)
07 略论 SNA 核算制度的理论基础	(36)
08 经济剩余的会计表达	(47)
09 用投入产出法计算经济剩余:实例	(55)
10 从经济剩余视角解读我国 GDP	(66)
11 经济剩余与经济发展方式	(74)
12 经济剩余与收入分配	(82)
下篇 经济剩余观的发展	(89)
01 欧洲古代和中世纪的经济剩余观	(91)
02 16—18 世纪:贷款取息的理论与实践	(107)
03 贸易差额论的理论和实践	(128)
04 古典经济学对贸易差额论的批判	(141)
05 古典经济学的经济剩余论	(162)
06 马克思的剩余价值论	(181)
07 新古典经济学的经济剩余观	(222)
08 激进政治经济学的经济剩余论	(238)
09 当代西方主流经济学的经济剩余观	(261)
主要参考文献	(273)

上篇



经济剩余学说概论

本篇阐述经济剩余的基本概念与意义,探讨经济剩余的性质与源泉,研究不断增加经济剩余并合理分配经济剩余的基本思路,旨在勾勒经济剩余学说的轮廓和框架。

所谓经济剩余,是指生产经营成果减去生产经营消耗后的余额,或称之为投入与产出的差额。这种剩余是生产和服务的新成果,它经过交换和分配而进入消费领域,最终转化为积累和消费(包括社会消费和个人消费)。

经济剩余的存在和增长是社会经济发展的一般基础和前提,古今中外,概莫能外。它是一个国家或经济体的经济效率和水准的根本标志,又是发展社会生产力、增强综合国力和提高人民生活水平的基础和前提。

不用说,经济剩余是各种生产要素共同创造的成果,它的数量和质量同我们能否正确处理经济生活各领域所涉及的各种经济关系密不可分,同我们能否最大限度地调动各种积极因素密不可分。

所以,研究经济剩余的性质、特点和作用,探讨增进经济剩余的条件和途径,确立公平合理地分配经济剩余的原则、政策和方法,都是坚持科学发展观和构建社会主义和谐社会的迫切需要和题中应有之意。

实际上近三十年来我们在经济体制改革和发展社会生产力以及解决民生方面所采取的每一个重大步骤、所取得的每一项重大成就,无一不与扩大和增进经济剩余以及公平合理地分配经济剩余有关。它始终是我们一切经济改革和经济工作的出发点和立足点之一,也是检验我们经济工作绩效的根本标志之一。

01 定义与意义

“经济剩余”，顾名思义，是指各种生产或经营活动的成果与其所花费的成本之间的差额，简称产出与投入之间的差额。这里所谓经济活动，不仅包括第一产业和第二产业，而且包括第三产业^①；投入和产出的形式，可以是有形的或物质的，也可以是无形的或非物质的，还可以是价值的或货币的。

生产和经营的投入，不仅包括通常所说的经过加工的原材料和燃料，以及固定资产折旧和劳动力支出，还包括土地、森林、矿藏和水等未经加工的天然的自然资源的成本，还有一般劳动力概念所不能涵盖的各种智力资源开支，以及各种物质的和非物质的浪费性生产经营支出或成本。同样地，生产和经营的产出不仅包括生产出的各种物质产品，而且包括各种服务产品，以及这些物质产品和服务产品的消费和积累的去向和流量。

显然，经济剩余从整体上反映了一个国家或一个经济体一定时期内各项经济活动的成果或效益的总和，它是衡量一个国家、部门或经济体的经济效率和发展水平的一个综合性指标。国家、部门或任何经济体的产出，虽然数量多且质量高，但是如果其投入多于其他国家、部门或经济体，则其经济效益便要打个折扣，因为经济剩余相对较少。既要多、快，又要好、省，才是上策。不问代价，一味追求产值，不是合乎经济合理原则的做法。不断地增进经济剩余，公平合理地支配这种剩余，同深化经济体制改革、改变经济增长方式、调整经济结构等密切相关，因此，积极探索和发展经济剩余学说，正是构建社会主义和谐社会、建设有中国特色社会主义的题中应有之义。

然而，在现阶段社会发展和经济工作（包括统计工作）的条件下，世界各国（包括我国在内）都还没有将经济剩余作为经济工作的直接目标和衡量指标，以最小成本获取最大产出还只是一种理想、一种经济分析前提和假说。不过，世界各国在第二次世界大战后逐步实施的 GDP 核算制度、投入产出核算制度以及近些年来崭露头角的绿色 GDP 以及国民幸福指

^① 国家统计局对我国产业部门的划分和构成的规定，见本章附录一。

数等指标,都在向真正的经济剩余的指标逼近,或者说它们在不同程度上反映了经济剩余,它们是经济剩余的近似值。追求 GDP,追求绿色 GDP,追求尽可能高的投入产出率,以及更高的国民幸福指数等,事实上都是在追求数量更多、质量更高的经济剩余,不管人们是否意识到这一点。

在经济工作(包括统计工作)和改革发展实践中追求经济剩余(或经济剩余的近似值),对我国来说是一种制度的创新,这种创新要求相应的理论创新,两者是相辅相成、互相促进的。事实表明,我国在这方面的制度创新固属不易,而理论创新对经济理论界的难度可能更大,这是不难理解的。经济改革与发展现实的需要、与国际接轨的迫切要求,迫使我们在走上社会主义市场经济之路时不能不尽快实现经济工作和统计制度的创新;然而要实现相应的理论创新却可能还要付出更艰巨的努力,甚至不能不经历深刻的、有时是相当激烈的思想和理论斗争。近些年来围绕劳动价值论展开的论战,包括如何认识国民经济核算制度的转变的理论依据所进行的论争,就生动地说明了这一点。事实证明,我们急需对传统的劳动价值论和剩余价值论的影响进行严肃认真的清理和反思,同时尽力构建新的经济价值观和经济剩余观。

从人类能取得超出自身消费的剩余物品之日起,经济剩余就出现了,而且随着社会生产力的发展,特别是科学技术的不断进步,社会经济剩余与日俱增。经济剩余这个概念所反映的正是这样一个存在于人类社会各个历史发展阶段的客观事实。不过,经济剩余的规模、内涵以及获取和消费它们的方式和途径等,又会随着生产方式的变化以及各国发展阶段的不同而有很大差异,所以经济剩余所反映的现象又带有一定的时代特点和国别或部门等方面的差异。值得注意的是,不管处于哪个社会发展阶段,不论生产方式如何不同,任何一个经济社会或经济单位,只要遵循经济合理原则行事,无一例外地都会以取得尽可能多的经济剩余为目标,不计成本和代价的总产值及其增长是有害的,至少是没有意义的。经济效率的依据应该是减去成本后的剩余值,而不是笼统的总产值,经济剩余论所提供的恰是满足这种要求的理论依据和分析工具。

经济剩余的形式历经演变,在古代和中世纪,高利贷利息、商业利润和土地地租曾经是其主要形式;近代以来,它的主要形式逐步演变为市场经济条件下的资本利息、经营利润和土地地租。这些形式的经济剩余有两种基本载体或存在形式:实物形式及其价值或价格形式。这两种载体或存在形式在经济剩余产生的起始阶段应当是一致的,但随着产品在经

济活动不同过程的流转,各种复杂的自然和人为因素的影响,会使其实物形式及价值或价格形式发生不同变化,从而造成两者的分离,以至于今日居然会出现实体经济和虚拟经济的巨大分野。不过,虚拟经济终究要受到实体经济的制约,不可能无限膨胀,膨胀到一定程度就会发生危机,从而以对经济生活和生产力的巨大破坏而强制地恢复两者的统一,历史和现实一再证明了这一点。所以,从根本上说,经济剩余的实物形式及其价值或价格形式的创造源泉应当是一致的,变化的是形式而不是内涵。经济剩余可能是正值(增加值),可能是零值(既无剩余又无亏损),也可能是负值(亏损),分别反映了经济活动处于不同的效益和积累水平。

经济剩余有实际值和理想值之分,实际值不言而喻是指一定条件下实际的产出与投入之差额,理想值则指一定条件下的最小投入与最大产出之差额,换句话说,实际经济剩余是指实际的经济效益,理想经济剩余是指最佳的经济效益。理想经济剩余不一定能达到,但它作为努力的目标对指导实际经济工作还是有必要的,经济剩余的实际值与理想值的差异正是经济工作尚可努力的空间。造成这种空间的缘由可能是多方面的,其中既可能有“天灾”,也可能有所谓“人祸”。在人为原因中,就我国情况来说,改革开放以前最主要的可能就是僵化的计划经济体制以及决策失误(俗称瞎指挥)所造成的巨大损失;改革开放以来,这种情况逐渐发生了变化,人们看到,资源消耗型增长方式存在的问题越发凸显,严重的环境污染,低下的行政效率,地方保护主义,生产消费领域各种浪费和过度消费现象(例如,商品的过度包装和广告宣传等),非法经营者的假冒伪劣、坑蒙拐骗,以及侵犯知识产权等现象的存在,都在扩大着实际经济剩余与理想剩余之间的距离。这些情况的存在使得计算实际经济剩余变成一件不易办到的事情。同时,理想的经济剩余是在一定条件下排除了各种可能妨碍以最小投入取得最大产出的因素后得出的理论值,从而不免带有估计和预期的性质,所以要得出比较可靠的理想经济剩余同样不是一件轻而易举的事情。不过,无论如何,研究和追求理想经济剩余毕竟应该是经济工作的最终目标和努力方向,值得努力探索。而考察经济剩余的视角和方法,既可以是宏观的,也可以是微观的;既可以是动态的,也可以是静态的;既可以是中国的,也可以是中外比较的,等等。

经济剩余是一个极其复杂的课题,需要从国内外和宏微观等不同层面研究经济剩余的生产、分配、交换和消费,这会涉及经济体制、经济增长

方式、收入分配制度等几乎所有重大社会经济问题,与政治体制改革也不无关系。然而,这一切又需要从明确若干基本概念、研究其性质和来源等基础性问题入手。

附录一:我国关于三次产业划分的规定及三次产业分类^①

三次产业划分范围如下:

第一产业是指农、林、牧、渔业。

第二产业是指采矿业,制造业,电力、燃气及水的生产和供应业,建筑业。

第三产业是指除第一、二产业以外的其他行业,包括:交通运输、仓储和邮政业,信息传输、计算机服务和软件业,批发和零售业,住宿和餐饮业,金融业,房地产业,租赁和商务服务业,科学研究、技术服务和地质勘查业,水利、环境和公共设施管理业,居民服务和其他服务业,教育、卫生、社会保障和社会福利业,文化、体育和娱乐业,公共管理和社会组织、国际组织。

三次产业分类

三次产业分类 类别	《国民经济行业分类》(GB/T 4754 - 2002)		
	类别、名称及代码		
	门类	大类	类别、名称
第一产业	A		农、林、牧、渔业
		01	农业
		02	林业
		03	畜牧业
		04	渔业
		05	农、林、牧、渔服务业
第二产业	B		采矿业
		06	煤炭开采和洗选业

^① 据“国家统计局关于印发《三次产业划分规定》的通知”(国统字[2003]14)整理。

(续表)

三次产业分类 类别	《国民经济行业分类》(GB/T 4754 - 2002)		
	类别、名称及代码		
	门类	大类	类别、名称
C		07	石油和天然气开采业
		08	黑色金属矿采选业
		09	有色金属矿采选业
		10	非金属矿采选业
		11	其他采矿业
			制造业
		13	农副食品加工业
		14	食品制造业
		15	饮料制造业
		16	烟草制品业
		17	纺织业
		18	纺织服装、鞋帽制造业
		19	皮革、毛皮、羽毛(绒)及其制品业
		20	木材加工及木、竹、藤、棕、草制品业
		21	家具制造业
		22	造纸及纸制品业
		23	印刷业和记录媒介的复制
		24	文教体育用品制造业
		25	石油加工、炼焦及核燃料加工业
		26	化学原料及化学制品制造业
		27	医药制造业
		28	化学纤维制造业
		29	橡胶制品业
		30	塑料制品业
		31	非金属矿物制品业
		32	黑色金属冶炼及压延加工业
		33	有色金属冶炼及压延加工业
		34	金属制品业
		35	通用设备制造业
		36	专用设备制造业
		37	交通运输设备制造业
		39	电气机械及器材制造业
		40	通信设备、计算机及其他电子设备制造业

01 定义与意义

(续表)

三次产业分类 类别	《国民经济行业分类》(GB/T 4754 - 2002)		
	类别、名称及代码		
	门类	大类	类别、名称
	D	41	仪器仪表及文化、办公用机械制造业
		42	工艺品及其他制造业
		43	废弃资源和废旧材料回收加工业
		44	电力、燃气及水的生产和供应业
		45	电力、热力的生产和供应业
	E	46	燃气生产和供应业
		47	水的生产和供应业
		48	建筑业
		49	房屋和土木工程建筑业
		50	建筑安装业
第三产业	F	51	建筑装饰业
		52	其他建筑业
		53	交通运输、仓储和邮政业
		54	铁路运输业
		55	道路运输业
		56	城市公共交通运输业
		57	水上运输业
		58	航空运输业
		59	管道运输业
	G	60	装卸搬运和其他运输服务业
		61	仓储业
		62	邮政业
		63	信息传输、计算机服务和软件业
	H	64	电信和其他信息传输服务业
		65	计算机服务业
		66	软件业
	I	67	批发和零售业
		68	批发业
	J	69	零售业
		70	住宿和餐饮业
		71	住宿业
		72	餐饮业
		73	金融业

(续表)

三次产业分类 类别	《国民经济行业分类》(GB/T 4754 - 2002)		
	类别、名称及代码		
	门类	大类	类别、名称
	K	68	银行业
		69	证券业
		70	保险业
		71	其他金融活动
	L		房地产业
		72	房地产业
			租赁和商务服务业
	M	73	租赁业
		74	商务服务业
			科学研究、技术服务和地质勘查业
		75	研究与试验发展
	N	76	专业技术服务业
		77	科技交流和推广服务业
		78	地质勘查业
			水利、环境和公共设施管理业
	O	79	水利管理业
		80	环境管理业
		81	公共设施管理业
			居民服务和其他服务业
	P	82	居民服务业
		83	其他服务业
			教育
	Q	84	教育
			卫生、社会保障和社会福利业
		85	卫生
	R	86	社会保障业
		87	社会福利业
			文化、体育和娱乐业
		88	新闻出版业
		89	广播、电视、电影和音像业
		90	文化艺术业
		91	体育

〇二 定义与意义

(续表)

三次产业分类 类别	《国民经济行业分类》(GB/T 4754 - 2002) 类别、名称及代码		
	门类	大类	类别、名称
	S	92	娱乐业
			公共管理和社会组织
		93	中国共产党机关
		94	国家机构
		95	人民政协和民主党派
	T	96	群众团体、社会团体和宗教组织
		97	基层群众自治组织
		98	国际组织

附录二：中国经济凸现新“投入产出表”

这则摘自新华网(《我的钢铁》,2007年3月6日)的信息有助于人们理解经济剩余的重要意义。

温家宝总理2007年3月5日在政府工作报告中,以较大篇幅和严厉措辞强调实现节能降耗和污染减排目标,但对连续第四年10%以上的经济增速却着墨不多,显示出对经济发展成本的强烈关注。有专家指出:“中国领导人现在像企业家那样关注成本和投入,因为经济的高速增长付出了巨大的资源、能源和环境代价,这已成为中国发展的主要矛盾,采取再严厉的措施也不过分。”

2006年,中国经济增长10.7%,但首次纳入“十一五”规划的两大硬性指标——单位国内生产总值(GDP)能耗降低20%(每年4%)、主要污染物排放总量减少10%(每年2%),却未能实现。温家宝总理保证,今后将采取一系列措施,“坚定不移”地去实现这两个既定指标。这一承诺能否兑现将成为国务院今后面临的重大考验之一。这表明中国的经济发展模式将继续发生转变,确立新的“投入产出表”,取代“高污染、高投入、高消耗和低效益”的旧增长模式,实现更绿色、更节约、更稳定和可持续发展的经济。

温家宝在政府工作报告中清楚地描述了这张新的“投入产出表”。中