

YANJIUSHENG LUNTAN 2006

研究生论坛2006

经济学·管理学·社会学卷

《安徽大学学报》编辑部 编



安徽大学出版社

YANJIUSHENG LUNTAN 2006

研究生论坛2006

经济学·管理学·社会学卷

《安徽大学学报》编辑部 编

安徽大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

研究生论坛:2006. 经济学、管理学、社会学/安徽大学学报编辑部编.
—合肥:安徽大学出版社,2007.4
ISBN 978-7-81110-300-7

I. 研... II. 安... III. ①社会科学—文集②哲学—文集
③管理学—文集④社会学—文集 IV. C53

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2007)第 054567 号

研究生论坛 2006

经济学·管理学·社会学卷

安徽大学学报编辑部 编

出版发行 安徽大学出版社
(合肥市肥西路3号 邮编 230039)
联系电话 编辑室 0551-5107145
发行部 0551-5107784
电子信箱 ahdxcchps@mail.hf.ah.cn
责任编辑 张朝胜
封面设计 孟献辉

经 销 新华书店
印 刷 合肥现代印务有限公司
开 本 1/16 880×1230
印 张 97.875
字 数 3836 千
版 次 2007 年 4 月第 1 版
印 次 2007 年 5 月第 1 次印刷

ISBN 978-7-81110-300-7

定价 200.00 元(全四册)

目 录

【经济理论】

浅谈“社会主义劳动价值论”的创新和发展	卢凤伟 (1)
论市场社会主义理论对我国社会主义市场经济的启示	刘 静 (3)
从经济学经典文献看经济学与数学的关系	张其荣 (6)
X 效率理论对经济学研究的启示	
——对新古典经济学派的挑战	李朝杰 (8)
刍议三种经济调节方式的作用	董明芳 (11)
转变经济增长方式 大力发展循环经济	汪文志, 曾荣芝 (14)
运用信息化推进循环经济发展的战略意义	王 燕 (16)
县域经济规划的必要性和原则性	胡家林 (19)

【国际贸易】

《中国—智利自由贸易协定》评析	管 宏 (22)
WTO 建立以来全球反补贴的实践与启示	陈燕燕 (25)
中国如何应对欧盟反倾销	吴文君 (28)
关注国外对华反补贴	韩 磊 (31)
WTO 保障措施与反补贴措施的比较	蒋蕾蕾 (34)
外资并购对我国经济的消极影响及对策分析	刘 丽 (37)
我国中小企业跨国经营的问题及对策研究	曾荣芝, 王 凯 (40)
FDI 技术外溢与我国的技术升级	赵 伟 (43)
我国企业投资非洲: 条件及建议	季剑军 (46)
柬埔寨吸引外商直接投资优惠政策之探究	克瑞德 (49)
试论安徽的农产品出口	班 毅 (52)

【金融·投资】

试论我国商业银行流动性过剩	祝 伟, 朱元倩 (54)
地方公债问题	林玉琬 (57)
农村金融市场与政府作用概述	周 艳, 周 华 (60)
试论中外企业融资结构差异及启示	成霄霞 (63)
西方银行业并购理论与当前我国银行业的现状	于 飞 (66)
我国巨额外汇储备的有效走向分析	琚马力 (69)
从我国房地产市场的融资现状看房价上涨	李培培 (72)
制约我国证券投资基金发展的内外因素分析	朱慧彬 (75)

作为制度创新的风险投资及制度安排

- 对中国风险投资发展必要性及制度安排的思考 徐 燕 (77)
- 刍议我国私募基金 张莉莉 (80)
- KMV 模型对中国上市公司的实证分析 方 伟 (83)
- 国外风险投资退出渠道对我国的启示 叶 娜 (86)

【企业经济】

- 企业可持续成长理论研究 吴 笛 (89)
- 国企改革中股权激励问题思考 王达明 (91)
- 上市公司股利分配政策成因分析及规范建议 张 进 (94)
- 并购之后 整合之始 袁 媛 (97)
- 企业并购中换股比例的博弈分析 张建军 (100)
- 关于民营企业发展的思考
- 无为县高沟镇调研报告 吴列军 (103)
- 试论国外工业化模式与安徽工业化过程的问题 刘兰兰 (106)
- 社会分工和企业分工 刘彦喆 (109)
- 家族式企业管理模式的 X 效率解析 王 松, 李国民 (111)
- 委托代理理论下我国中小企业激励机制的现状调查及分析 王培军, 刘艳艳 (113)
- 企业中员工培训的博弈分析 兰策元 (117)
- 善待员工, 增强企业的竞争优势 吴惺惺 (120)
- 基于零售企业平衡计分卡的财务指标选择 蔡 宏, 张 林 (123)
- 企业战略营销联盟内外成因分析 张 威 (126)
- 营销的品牌之道 张 敏 (129)
- 整合营销传播下的消费者信息处理分析 武双双, 孙怀超 (132)
- 体验营销——创建品牌资产的新模式 张 林, 蔡 宏 (135)
- 零售业 Outlet 模式及在中国的发展前景初探 张 鹏 (138)
- 结合中国家电渠道模式谈营销渠道的多元化与整合 许 静 (141)
- 坚持马克思主义 营造和谐供水公司
- “三个文明”建设在企业 赵 娟 (144)

【旅游经济】

- 黄山风景区品牌建设 刘 薇 (147)
- 主题公园的成功之道 吴升昶 (150)
- 区域旅游业整合营销研究
- 以皖南古村落为例 钱晓慧 (153)
- 论旅游体验营销的战略矩阵模型及应用 杨 琦 (156)
- 中国大学生旅游市场开发营销初探 陈 婷 (159)
- 浅议休闲旅游企业的升级换代 张 丹 (162)
- 中小旅行社的竞争与合作 刘 璐 (165)

安徽省旅行社的发展道路研究	吴 洁 (168)
---------------------	-----------

【会计学】

解读新的企业会计准则

——一个标准的分析框架	张瑞荣,卢 鹏,郭卫兵 (171)
新会计准则国际趋同的探讨	钱 瑾 (173)
我国会计准则国际趋同的宏观经济后果分析	马 静 (176)
新会计准则对企业盈余管理的影响	刘 莹 (179)
新会计准则中债务重组问题的解析	刘 洁 (182)
合并财务报表新旧会计准则的比较	王克法 (185)
浅析《企业会计准则第2号——长期股权投资》	宋 玮 (188)
公允价值及其应用的探讨	宋 珏 (191)
关于公允价值计量属性的理论探讨	章 蓓 (194)
我国资产减值会计存在的缺陷及其完善	李会林 (197)
对股票期权会计处理的探讨	李 黎 (200)
论我国会计信息质量特征体系的构建	刘 晴 (203)
对会计信息相关性和可靠性的再认识	方海燕 (205)
会计准则制定模式的经济学思考	袁 毅 (208)
会计造假的经济分析	江求才 (211)
会计舞弊及其监管的博弈分析	余 军 (214)
公司治理与会计信息质量	孔维娜 (217)
浅析现代风险导向审计模式下的审计目标	计 婷 (220)

【信息管理】

试论现代图书情报专业人才的培养	莫 玲,刘 静 (223)
潜在情报用户研究	刘 静,莫 玲 (226)
中外档案定义之比较研究	任月飞 (229)
中外私人档案管理情况比较	王雅慧 (231)
文件中心及其发展状况研究	周甜甜 (234)
电子政务环境下的档案管理及其作用	张轶洪 (237)
安徽省各市、县级档案局(馆)网站的调查与研究	高颖亚 (239)
试探我国档案载体的演变规律	黄凤玉 (242)
论周恩来对中国档案事业的贡献	庞 涛 (244)
信息化与城镇化协调发展研究综述	何光福 (247)

【社会学·“三农”研究】

城市社区“空巢”老人“精神赡养”模式探讨	樊宗洋,唐 克 (250)
我国城市贫困的现状及致贫原因分析	张 玲 (252)
浅析我国“婚姻挤压”现象	陈 蕊 (255)
理性情绪疗法与大学生心理健康	徐剑生 (257)

对当代部分大学生“城市依赖”的研究	
——试从需要层次论的角度分析	黄 敏 (260)
社会交换理论与理性选择理论	
——布劳和科尔曼之比较	翟清岩 (263)
霍曼斯社会交换理论述评	宋 杨 (266)
凤凰的产生及性变过程	梁 昕 (269)
农村社区的建构	
——施坚雅与弗里德曼基层社会结构之比较	陈 秀 (271)
社会主义新农村建设的基础和关键	沈 沁 (274)
大力加强新农村文化建设	张 义 (277)
农村宗族复兴的原因及治理	祁晓霜 (280)
从人际关系角度探讨我国农村的社会分化	谢 青 (282)
浅谈我国农村养老问题	黄安丽 (285)
农村污染问题研究	李 颖 (288)
新型农民培养问题探讨	宋 显 (291)
我国农民工阶层社会流动浅析	王倩倩 (294)
农民外出务工对留守儿童心理及交往行为的影响及对策	陈丽丽 (297)

【政治学·教育学】

和谐社会构建中的政府管理模式创新探析	朱豫秋,刘莉莉 (299)
公共决策中民主与效率关系的透视与定位	周 亮 (302)
浅谈腐败	张尹莉 (305)
浅谈加强改制企业 ze 党建工作的有效途径	郑家德 (307)
邓小平“三个面向”教育思想与高职院校辅导员队伍建设浅议	秦建坤 (308)
法学硕士招生特征状况的计量分析	黄静雨 (312)
合肥高校人力资源状况的一个问卷调查	
——公立与私立学校比较研究	钱丽萍 (316)
增强服务意识,拓宽服务功能,发挥高教自考教育在构建学习型社会中的重要作用	李 芳 (320)
浅谈低年级学生数感的培养	施桂红 (322)

浅谈“社会主义劳动价值论”的创新和发展

卢凤伟

马克思列宁主义经典作家关于资本主义社会的劳动和劳动价值论的理论,揭示了当时资本主义生产方式的运行特点和基本矛盾。现在,我们发展社会主义市场经济,与马克思列宁主义创始人当时所面对的和研究的情况有很大不同。我们应该结合新的实际,深化对社会主义社会劳动价值理论的研究和认识。

一、社会主义劳动价值论创新发展的原动力

作为马克思主义政治经济学的核心思想,劳动价值论具有与时俱进的理论品质,这是实践证明了的不变真理。

第一,劳动价值论的创新是由马克思主义政治经济学体系的本质要求决定的。马克思的劳动价值论是在前人的基础上构建的,需要在实践中不断创新和发展。马克思恩格斯也从来不会把自己的理论当作终极真理。恩格斯就明确表示过,“政治经济学不可能对一切国家和一切历史时代都一样的……政治经济学本质上是历史的科学。它首先涉及的是历史性的即经常变化的材料;它首先研究生产和交换的每个个别发展阶段的特殊规律,而且只有在这种研究之后,它才能确立为数不多的、适用于生产一般和交换一般的、完全普通的规律”。^[1]由此可见,马克思主义认为政治经济学本质上是随实践不断发展的历史性科学,而不是一成不变的教条,这也正是马克思主义的强大生命力所在。事实上,劳动价值论并非始于马克思的创造。17世纪下半叶英国著名思想家和社会活动家威廉·配第首先提出的以劳动时间作为衡量价值的尺度,奠定了劳动价值论的基础,然后经过亚当·斯密和李嘉图的发展,特别是经过马克思的吸收充实、批判改造,才建立起完整科学的马克思主义劳动价值学说。因此,从这个意义上说,新时期对劳动价值论进行创新和发展,是马克思主义与时俱进品质的内在要求。

第二,劳动价值论的创新是社会主义实践的必然要求。当今世界经济全球化浪潮奔腾向前,随着我国改革开放的深入,社会主义市场经济的发展,我国与世界各国之间的经济联系越来越紧密。因而在我们的社会主义实践中出现了许多与19世纪中叶马克思劳动价值论创立时不同的新情况和新特点:

首先,科技劳动在价值形成中起着越来越大的作用。由于新科技在生产中的广泛应用,科技劳动成为创造价值劳动的主要形式,作为倍加的、自乘的复杂劳动,它们在单位时间内创造了更多的价值。尤其是从20世纪90年代开始,新科技革命形成了新的高潮,科学技术已成为现代生产力中最活跃、最积极的因素和最主要的推动力量。科学

技术是第一生产力,已成为全社会的共识。

其次,管理劳动的地位和作用日趋重要,已经成为推动生产力发展的一个重要方面。马克思当时就认为,一切规模较大的社会劳动和共同劳动,都需要指挥,以协调个人的活动。厂长经理主要从事的就是“指挥劳动”和“管理劳动”。马克思不但肯定了厂长经理等人员的经营管理的必然性,而且肯定了厂长经理等人员的经营管理也是创新价值的生产劳动。但是马克思所处的时代使他不可能预见到现代社会经营管理的复杂性及其在发展社会生产力中的巨大作用,并做出全方位的衡量和考察。

再次,服务劳动所创造的价值在GDP中所占比例越来越高。当今社会的消费结构、产业结构、社会分工水平与马克思时代有很大不同。从消费结构看,马克思时代人们所消费的主要是吃、住所需的物质产品,而满足享受发展需要的非物质产品(服务产品)所占比例很低。而现在正好相反。从产业结构看,当时占绝对支配的地位的是农业和工业,而服务业很不发达。同时,受当时的经济发展水平所限,社会分工也不发达,很多种类的劳动还混杂一起,服务劳动还处在萌芽状态。因此,马克思创立劳动价值论对此论述很少,甚至“置之不理”。而现在服务劳动已成为国民产值的“重头戏”,农业、工业劳动在社会劳动中的比重明显下降。

以上这些新情况新特点的产生迫切要求马克思的劳动价值论必须能够紧随时代发展的需要,而不断创新。对此邓小平早就指出:世界形势日新月异,特别是科学技术发展很快。不以新的思想、观点去继承、发展马克思主义,不是真正的马克思主义者。^[2]因此,我们必须适应生产力发展的新形势,在马克思劳动价值论的原有基础上进行大胆突破和创新。

二、社会主义劳动价值论 创新和发展应遵循的两个原则

第一,社会主义劳动价值论创新必须遵循马克思主义政治经济学的基本原理。

劳动价值论是马克思主义政治经济学的基石,是马克思整个经济理论体系的基础和出发点。它的重要性是在于发现了商品生产交换的基本规律——价值规律,揭示了决定交换比例的客观依据,由此,马克思提出了一整套科学原理和方法。我们的创新之所以要遵循这个基本原理,有两方面的原因:

一方面是马克思劳动价值论自身的科学性。马克思劳动价值理论是在继承前人优秀成果的基础上创立和发

展起来的,与由经济运动规律决定的社会发展方向相一致,与绝大多数人的根本的长远的利益相一致,符合生产力发展规律。整个理论体系闪烁着唯物主义辩证法的光芒,并且没有终极劳动价值论的发展。相反,马克思对劳动价值论的科学性创造,还为后人在此基础上的进一步发展提供了更为广阔的发展空间。另一方面,社会主义初级阶段仍然是商品经济的生产关系。马克思劳动价值论是对资本主义社会科学分析和总结的结果,揭示的是商品经济社会的劳动交换关系。而当前我国社会主义多种经济尤其是非公有制经济迅猛发展,这样的经济关系首先就决定了马克思劳动价值论的巨大适用性。

因此,我们对社会主义价值观进行创新和发展就要深入分析社会主义社会劳动的新变化以及劳动价值创造的新发展等问题,揭示社会主义生产方式的运行特点和矛盾运动,从而改造和拓展马克思主义劳动价值理论框架,并在此基础上形成反映社会主义市场经济条件下劳动价值关系基本特征的理论范畴体系。从根本上说,它不是改变马克思主义劳动价值论,而是对马克思主义劳动价值论的丰富和发展,因此仍然要遵循马克思主义政治经济学的基本原理。

第二,社会主义劳动价值论创新和发展必须贯彻“三

个有利于”的标准。

邓小平同志提出的“三个有利于”,不仅是我们衡量一切工作是非得失的根本标准,而且也是我国改革开放和社会主义经济建设的根本方针。“三个有利于”的核心是坚持生产力标准,强调要大力发展社会主义社会的生产力。由于劳动和劳动价值创造是生产力的最基本要素,因此我们的劳动价值论创新也必须符合这个标准。目前,我国生产要素所有制多元化,经营方式多元化,非公有经济占相当比重,如果机械地照搬马克思劳动价值理论,实行单一的按劳分配,就不利于我国最大限度调动非公有制的资本要素、技术要素、管理要素等要素所有者的积极性,不利于我国更快地发展生产力和改善人民生活。因此,我们除了在社会主义公有制经济中对劳动者实行按劳分配外,更要充分地利用其他的生产要素,给予那些生产要素所有者以一定的经济补偿。正是基于这种考虑,党中央明确指出:把按劳分配与按生产要素分配相结合,允许和鼓励资本、技术等参与收益分配。放手让一切劳动、知识、技术、管理和资本的活力竞相迸发,让一切创造社会财富的源泉充分涌流。这是对社会主义劳动价值论的重大创新和发展,是社会主义初级阶段收入分配制度的根本指针。

参考文献:

- [1]马克思恩格斯选集:第3卷[M].北京:人民出版社,1972:489-490.
- [2]邓小平文选:第3卷[M].北京:人民出版社,1993:291-292.

作者:武警合肥指挥学院教师;导师:郑明珍
责任编辑:林一哲

论市场社会主义理论对 我国社会主义市场经济的启示

刘 静

市场社会主义是将近一个世纪以来探索社会主义与市场经济相结合道路与模式的统称。尤其是在 20 世纪 90 年代以来,苏东剧变之后世界社会主义运动跌入低谷时,市场社会主义非但没有衰亡,反而再次成为世界性的热门话题,其理论模式和实践经验对我国的经济体制改革产生了一定的影响。我国的社会主义市场经济也是在我国改革开放的近几十年里建立和不断发展的,我们要抓住机遇,看到市场社会主义理论对我国的启示,使其在世界发展的新形势下不断得到发展和完善。

市场社会主义是世界社会主义运动的一个流派,是将近一个世纪以来国外学者在“社会主义”与“市场经济”能否相结合、如何结合等一系列问题的探讨中,将社会主义与市场经济相结合的道路和模式的统称。市场社会主义在其发展过程中产生过许多不同的理论模式,这决定了市场社会主义的涵义也不可能有固定不变的内容。虽然不同的学者对市场社会主义的界定侧重点各不相同,但他们都主张生产资料的公有和利用市场进行资源配置。可见,市场社会主义既不等于以美国为代表的市场资本主义,又区别于以前苏联为代表的计划社会主义,市场社会主义具有生产资料公有或集体所有的社会主义的主要特征,同时,它利用市场作为资源配置的主要手段,即运用市场来实现社会主义的目的。

西方学者对市场社会主义理论已展开了长期的探讨,在理论与实践的互动过程中,市场社会主义理论也不断地发展。市场社会主义作为一种重要的社会主义流派,诞生于 20 世纪 30 年代,以兰格模式的问世为标志,几十年来其发展可以分为两大阶段:“计划主导”机制论和“计划与市场”并存的二元机制论是传统的市场社会主义理论,“市场主导”机制论和 20 世纪 90 年代以来出现的市场社会主义新模式可称为当代市场社会主义理论。当代市场社会主义成为当代西方社会研究的热门话题之一,这并不是偶然的。在苏东剧变之后,许多人都陷入了双重困惑之中,即对实现社会主义希望的破灭和现实资本主义制度的不满,于是西方的一些左翼知识分子通过对传统市场社会主义思潮的扬弃和反思,根据时代的特点,构筑了当代市场社会主义的各种模式,从而进一步推动了市场社会主义理论的发展。

当代市场社会主义模式多样化,大致可分为:第一,突

出民主基础的社会所有制,以大卫·施韦卡特提出的“经济民主”的市场社会主义模式和韦斯科夫提出的“民主管理企业”的市场社会主义模式为代表;第二,国家拥有对经济活动的控制权,实行证券所有制,以约翰·罗默提出的“证券社会主义”模式为代表;第三,合作经济模式,以戴维·米勒提出的“合作制市场社会主义”模式为代表;第四,混合所有制模式,以博卡拉提出的“混合型公有经济”的市场社会主义模式为代表。^[1]当代市场社会主义模式虽多,但有其共同特征:都致力于兼顾公平与效率的双重目标、保持某种形式“公有”、力图建立一个有效而民主的投资管理体系、倡导自由和平等。可见,市场社会主义的多种模式与共同特征为我国的社会主义市场经济能提供一定的借鉴作用。

二

社会主义市场经济可以理解为在社会主义制度下、社会主义环境或者社会主义条件下按照价值规律配置资源的一种经济形式。我国的社会主义市场经济是我国在坚持社会主义基本制度的前提下,以发展生产力为目的,探索社会主义与市场经济相结合的理论成果以及在该理论指导下的经济体制改革实践,这种新型经济体制的建立以对传统计划经济体制的反思为基础。可以说,我国的社会主义市场经济是在我国改革开放的实践中形成与发展起来的,是马克思主义理论与当代中国实践发展相结合的产物。因此,我国的社会主义市场经济既坚持了以马克思主义为指导,又具有中国特色,是理论与实践发展的结晶。

我国的社会主义市场经济体制的确立是伴随着我们对市场认识的不断深化而最终确立的。从建国后到十一届三中全会的近 30 年,我国基本上搞的是单一的计划经济。邓小平在中国率先打破了社会主义只能搞计划经济的传统观念。早在 1979 年,邓小平就谈到:“说市场经济只存在于资本主义社会,只有资本主义的市场经济,这肯定是不正确的。……社会主义也可以搞市场经济。”^[2]这为我国的经济体制改革拓展了思路。在苏东剧变前夕,我国国内外形势异常复杂,改革面临着向何处去的严峻考验,这时邓小平在南巡讲话中又说到:“计划多一点还是市场多一点,不是社会主义与资本主义的本质区别。计划经济不等于社会主义,资本主义也有计划;市场经济不等于资本主义,社会主义也有市场。计划和市场都是经济手段。”^[3]这次讲话从根本上解除了把计划经济和市场经济

视为社会基本制度范畴的思想束缚,使人们对计划和市场关系问题上的认识有了新的重大突破。继而党的十四大最终确立了社会主义市场经济的改革目标模式,使市场因素成为社会主义资源配置的主要形式。可见,我国社会主义市场经济体制的建立是伴随着我国改革进程的发展而逐步确立的,是已被实践所证实了的理论。

然而,我们在建立社会主义市场经济体制的进程中,必须要正视它给我们社会所带来的负面影响。市场经济虽然是目前社会经济发展中进行资源合理配置的有效的方式,但是它在促进生产力发展的同时也有其不足之处。首先,市场经济对经济的调节具有自发性、盲目性和滞后性,因此如果完全依靠市场机制的自发调节,商品生产者在个人利益驱动下的短期行为选择,会导致社会资源的盲目流动,引起社会资源配置效率的降低和比例结构的严重失调,从而很可能会重蹈资本主义国家在经济的周期震荡中缓慢发展的覆辙;其次,在市场机制运行的同时,必然会在一定程度上危及我国经济公有制的主体地位。市场经济体制的确立决定了我国公有制实现形式的多样化,因此在公有与私有经济并存发展的情况下,要保持我国经济发展的公有制性质,这是一个很难把握的度;再次,市场经济的发展需要拥有开放的环境,因此在我国社会主义市场经济发展的过程中,西方资本主义的拜金主义、个人主义、自由主义和无政府主义等社会思潮会在我国对外交流过程中随之涌入。这些资本主义社会的腐朽思想对我们社会主义国家的基本价值观必定会造成很大威胁。因此,我们在建立和完善社会主义市场经济的同时,针对其负面影响,可以在其他相关理论中得以学习,扬长避短,当代市场社会主义理论就是一个很好的借鉴。

三

市场社会主义理论与中国的社会主义市场经济并存于当代,且都是对社会主义与市场经济关系认识的结晶。因此,二者之间就会或多或少地存在着某些相似之处。如在对待市场经济的态度上,二者都认为社会主义可以而且能够搞市场经济,且二者都是随着计划与市场关系的认识的不断深化而形成和发展起来的,并最终确立了市场作为社会主义资源配置的主要形式。这些共同点决定了它们之间可以相互沟通、相互借鉴。当然,中国所面临的特有的历史环境、特殊国情和任务决定了我们不能照搬西方市场社会主义的理论模式。当代的市场社会主义理论虽然是一种社会改良思潮,但它是在对资本主义制度的不满和苏东剧变的困惑的反思基础上产生的,它具有一定时代的合理性。因此,我国在应对国内外挑战、进行经济体制改革、建立和完善社会主义市场经济体制的过程中,应从当代市场社会主义理论和实践中汲取一定的经验和教训。

第一,建立社会主义市场经济体制,必须要自觉地减少西方市场中已显示出的种种弊端。基于苏东社会主义和现行资本主义的双重幻灭,西方学者在反思中构建出当代市场社会主义理论模式,并试图超越现行的资本主义,

“由于生活在资本主义制度下,他们能很深刻地了解资本主义市场经济中的种种弊端,希望通过市场社会主义的途径加以解决,以实现效率和公平的有机结合。”^[4]因此,我们在建立和完善社会主义市场经济的同时,不能对西方的市场经济盲目崇拜,在进行所有制结构的调整时,应看到市场经济带来的消极作用,如由于市场经济而导致的价值观念的多元化、拜金主义、分散主义等负面意识。因此,我们在大胆借鉴西方市场经济机制时,既要吸收它的合理因素,又要剔除其负面影响,而不能直接照搬。

第二,建立社会主义市场经济体制,必须要坚持以公有制为主体、促进各种所有制形式的共同发展。当今西方市场社会主义者都普遍意识到,财产的私有制是造成资本主义社会的种种弊端,影响其效率和公平目标实现的重要根源。因此,在他们所构想的各种市场社会主义模式中,几乎都以企业财产的公有为基本前提,并设想了种种社会所有制的实现形式。这反映了他们对资本主义的私有制及其为基础的市场经济的批判。我国允许多种所有制形式共同发展的目的是为了加速生产力的发展,其基础和前提仍然是坚持公有制的主体地位,而不是对公有制的否定和批判。否认公有制的主体地位,消灭剥削、消除两极分化、实现共同富裕的社会主义本质就难以实现。因此,我们在建设社会主义市场经济的过程中绝不能忽视公有制的主体地位,而一味地追求私有化,否则社会主义市场经济就因失去其存在的经济基础而难以实现。

第三,在建设社会主义市场经济体制时,政府必须要发挥其积极作用,而不能单纯地依靠市场的盲目调节。当代市场社会主义各模式均意识到了政府计划在资源配置中的重要作用,但在他们看来,政府的作用是被动的,即认为只有在市场机制不能有效发挥作用时才启用政府计划机制。与此不同,我国的社会主义市场经济在运用市场机制提高资源配置效率时并没有丢掉计划协调经济运行的优势。在传统的社会主义经济模式中,高度集中的计划经济统得过死,限制了市场机制的积极作用,妨碍了社会各方面积极性的发挥,导致了经济活动的低效率。但是,如果完全依靠的市场机制的自发调节来协调社会经济的发展,又必然会导致资本主义经济发展中贫富差距拉大的弊端,从而严重阻碍国民经济的快速、健康、协调与持续发展。因此,我们在建立社会主义市场经济的过程中,必须要以市场为资源配置的主要手段的同时坚持国家的宏观调控,使计划与市场在资源配置中都能得以合理应用。

第四,坚定不移的深化经济体制和政治体制改革。当代市场社会主义新模式都致力于兼顾公平与效率的双重目标,他们把市场与社会主义结合起来,既发挥了市场的效率,又追求了社会主义的基本价值。而我国的社会主义市场经济体制追求效率和公平的有机结合。为此,我们必须加大改革力度,只有改革才有出路,改革才能增强活力,在大力发展生产力的基础上才能提高效率。市场社会主义的理论尝试和我国社会主义市场经济的成功实践表明,经济效率低下不是社会主义制度造成的,而是现有的体制

的弊端所造成的。因此,我们在建设社会主义市场经济体制的过程中,必须要坚定不移的深化经济体制和政治体制的改革,克服传统公有制僵化的体制和模式,在改革开放的进程中探寻更好的、更有效的公有制实现形式,这样才能在提高经济效率的基础上,同时保证人们享有高质量的公正和平等。

第五,在以马克思主义的科学社会主义理论为指导的前提下,坚持理论和实践相结合。当代市场社会主义理论主要立足于资本主义社会现实,其社会政治目标是改良或替代资本主义,在客观上充当了资本主义自我发展和完善的解毒剂;市场社会主义者对未来作了近乎完美的设想,但这些设想仅仅止于理论上的架构,至于如何从现存的资本主义制度通向他们理想的社会经济模式,各种市场社会主义模式并没有做出明确的回答,因此,当代的市场社会主义具有很大空想性,缺乏社会实践的支持。而我国的社会主义市场经济要避免空想的性质与市场经济的弊端,就要在立足于社会主义制度的基础上,坚持以马克思主义的

科学社会主义观为指导,以先进、正确的理论方针来指导我国的经济建设;此外,在建设和完善我国的市场经济的同时,要确保有强有力的社会政治制度来保证其实施,以及执政党和政府的组织领导,使其可行性为实践所证实,这样才能达到理论和实践的结合。

综上所述可知,当代市场社会主义思潮作为社会主义运动史的组成部分,目前还处于不断的发展和探索过程中,尽管它们具有很多空想的色彩和缺乏社会实践的支持,但它们所提出的各种方案对于我国的社会主义市场经济的建设还是具有一定的借鉴作用的。此外,在世界社会主义运动处于低潮的背景下,市场社会主义在西方国家内部举起社会主义的旗帜,以及重新探讨如何实现社会主义的问题,充分证明了社会主义的核心理念和价值目标仍然具有相当的影响力和吸引力,我们要看到其对我国社会主义市场经济的启示,在世界发展的新形势下促进自身的发展。

参考文献:

- [1]王玫. 20世纪90年代市场社会主义新模式述评[J]. 山东经济, 2006(2): 9-13.
- [2]邓小平文选: 第2卷[M]. 北京: 人民出版社, 1994: 236.
- [3]邓小平文选: 第3卷[M]. 北京: 人民出版社, 1993: 373.
- [4]王海燕. 市场社会主义与我国社会主义市场经济之比较[J]. 山东社会科学, 2005(7): 150.

作者: 安徽大学哲学系硕士研究生; 导师: 许俊达

责任编辑: 林一哲

从经济学经典文献看经济学与数学的关系

张其荣

随着经济学研究领域的扩大,研究方法也日益呈现多元化的趋势。数学方法,尤其是经济计量方法已经渗入到劳动、公共财政及反垄断及任何经济学分支学科中。人们已经把数学特征作为对现代经济学研究优劣判断的标准。许多“主流”经济学家认为,经济学应该是不断被公式化和数理化,它才能被称之为科学,没有证明(或潜在的证明)的理论是站不住脚的。然而,有些经济学家则强烈的反对这种观点。他们认为,社会科学的性质决定对它作出精确的公式和证明是不可能的,数学方法适用于经济学的范围和能力是极其有限的。^[1]有意思的是,关于经济学与数学关系问题的论战由来已久,我们不妨从西方经济学家的经典文献中追溯一下数学方法应用于经济学的历史,从而客观的看待数学方法在经济学中的作用。这一历史,我们大致可以分三个阶段来分别讨论。

一、前亚当·斯密时代

代表人物:威廉·配第。

在威廉·配第之前的经济学家都注重运用逻辑演绎方法,他们从古希腊人和经院学派的主观主义和逻辑演绎主义出发,分析一般经济现象,把道德同科学混为一谈。配第最早在经济学中运用数学方法,他在他的代表作《政治算术》中广泛应用统计资料,被认为是用数学方法说明经济现象的一部基础性著作。^[2]政治算术是计量经济学的一种早期形式,该领域在二战后得到了蓬勃发展。他是这样为数学方法辩护的:

我采用的方法……不是常见的;因为和只使用比较级和最高级的词汇以及单纯做思维的论证相反,我却采用了这样一种方法(作为我长期以来就想建立的政治算术的一个范例),即用数字、总量、或尺度的词汇来表达自己想说的;只进行能诉诸人们的感官论证和考察在性质上有可见根据的原因。至于那些以某些人的容易变动的思想、意见、胃口和精神为依据的原因,留待别人去研究……^[3]

配第把这种方法应用于经济学。使政治经济学从重商主义对流通现象的表层描述,进入研究生产内部的规律。配第成为“统计学之父”和用数学方法研究经济学的“始作俑者”。正是运用这种方法,配第在经济学中提出了许多开创性概念和分析。

但正如约瑟夫·熊彼特评价的,配第“随时准备为……[这一方法论的信条]而战,并开始对有关‘方法’的第一场争论。但没有人攻击他。追随他的人也不多。许多人钦慕他。而大多数人很快忘记了他”。^[4]

二、古典时代

代表人物:亚当·斯密、卡尔·马克思。

今天人们把亚当·斯密看作是经济学之父,因为他成功开创了古典经济学的理论体系。但是在方法论上,他选择了安全的逻辑演绎方法,而不是新颖的(至少是在当时)数学方法。他明确宣称不信任政治算术。^[5]在斯密的引导下,古典经济学保留了传统研究方法,数学方法在这一时期没有很好的发展。

马克思认为在高等数学中能找到最合逻辑的同时又是形式最简单的辩证运动并提出了数学作为经济学研究方法的设想,他认为“一种科学只有在成功运用数学时,才算达到了真正完善的地步”。他还把数学当作一种独特的精神休息方法,并写出一篇关于微积分的论文。^[6]此外,马克思还曾试图用数学方法分析资本主义的经济危机。

三、新古典时代

代表人物:J. H. 冯·屠能、古诺、杰文斯、阿尔弗雷德·马歇尔。

这一时期数学开始以越来越强的力量进入经济领域,然而不同的学者对数学作为经济研究工具所具有的性质、作用以及适当性却有着相当不同的看法。

1. 第一次系统阐述数学方法在经济学中的作用始于19世纪30年代,其发起者是德国的J. H. 冯·屠能。他在1826年发表的《孤立国》中表达了这一观点,既认为“所有的经济数量都是相互联系、相互依存的,因而可以应用一些数学方程来表明这种关系”。^[7]

2. 古诺关于什么是经济学的正确方法的思想对于确认他在理论发展中的作用有极大的重要性。他在论证使用数学是表达复杂思想的便捷工具时,评价了斯密、萨伊和李嘉图的早期努力:

有一些作者,像斯密和萨伊,在写作政治经济学的过程中固守纯粹文字表达的所有优美之处;而另一些作者,像李嘉图,当对待最抽象的问题或试图寻求极大精确性的时候,则不能避免代数,只不过是把它装扮在冗长的算术计算中。任何理解代数符号的人只有付出极大的精力才能读透用算术方式表达的方程式。在古诺看来,数学分析的目的是“发现不能够用数字来加以估计的各种数量关系。”他倡导在某些条件被满足的约束下,应当使用数学特别是微积分来表达任意的函数关系。

3. 作为“边际三杰”之一的杰文斯对统计学的贡献超

出了在他以前的任何一位经济学家。在 19 世纪 60 年代他在关于商业波动和价格系列的著名论文中明确提出了描述性统计学这一主题。在这一时期,他提出了关于指数概念和抽样技术的一系列重要改进。他认为经济学除了运用逻辑方法外,还必须运用数学方法,只有把经济学变成数学科学,经济学才真正成为科学。此外,他还系统地编纂了“数理经济学”作品集。杰文斯在 1879 年他的第二版的前言中对这一系列著作描述到:

然而,随着时间的流逝,我对政治经济学文献的理解有了很大的扩展,朋友提供的线索和通信使我认识到许多平凡著作的存在,这些著作或多或少都预见本书中所表达的这些观点。在为这一新版做准备时,我尝试着去发现现时存在的所有这一类著作。以此为目的,我按年代顺序编纂了我所熟悉的所有数理经济学著作,已经有 70 多篇。由于编辑吉芬先生的热情帮助,这一系列著作得以在 1878 年 6 月《伦敦统计协会杂志》上发表。^[8]

在《政治经济学理论》中,他把经济学定义为“快乐与痛苦的微积分”。他用数学工具来表述的各种理论,包括交换论、劳动和生产交换理论、地租理论,以及资本和利息理论。用边际分析法研究变量之间变动的关系,本身就可以用微积分来表示,因此,边际分析法与数学在经济学中的运用也是同步的。杰文斯当然不是在经济分析中使用数学的第一人,但他用数学工具来表述与论证经济学理论对数理经济学的发展有重大的推动作用。在新古典分析的萌芽时代,杰文斯能承认数理经济学的地位,并对其理论家的著作给予批判性评价具有意义深远的重要性。

4. 虽然马歇尔精通并嗜好数学,但他一贯保持学术研究的严谨精神使得他对数学在经济学中的运用始终持谨慎态度。在他的著名著作《经济学原理》一书的序言中,马歇尔是这样评价数学的:

纯数学在经济问题中的主要用处似乎是在于帮助一

个人将他的思想的一部分迅速地、简练地并精确地记录下来以供他自己使用……然而,是否有人会细心阅读不是由他自己完成的那些将经济学说改写成冗长的数学符号,这似乎是有疑问的。^[10]

在《经济学原理》中,马歇尔将他对图形和其他数学表示法的使用放在脚注和附录中,以免他的数学损害他的经济学。马歇尔天才般的预言了当今过度依赖数学方法的弊端“也许导致我们走上追求智力玩具和与实际生活条件不相干的幻想问题的歧途;进而,通过引起我们忽视用数学机器不能顺利解决的因素也许会扰乱我们的正常感觉”。^{[11]84}

他在给他的朋友阿瑟·鲍利的一封信中,具体表达了他对数学方法运用于经济学的规则。在信中,马歇尔这样写到:

近年来我日益感觉到我关于这一主题的研究证明,一个能够处理经济假说的好的数学定理完全不可能成为好的经济学;并且我不断地得出一些规则——将数学用作一种速记语言,而不是一种研究工具。在工作完成之前保留他们。将数学转换成英语语言。然后用在现实生活中具有重要性的例子来说明。放弃数学。如果你在此不成功,就放弃。这最后一项我是经常做的。^{[11]427}

由此,从经济学与数学形影相随的发展历程可以获知,数学能为经济学提供特有的、严密的分析方法,它同定性分析中常用的逻辑学一样,是一种认识世界的工具。但是数学的应用只有与具体现象的深刻理论和严格的“质”的规定性相结合才有意义,否则经济研究会陷入毫无实在内容的公式与数学的游戏之中。我们必须承认数学方法在经济研究中具有不可替代的作用,但如何在经济研究中运用数学方法方面,却存在着诸多问题,对此我们还必须进行深刻的分析,才能正确提出在经济研究中构建数学模型的要求、步骤及应注意的问题。

参考文献:

- [1] 彭斌,王仕永.从历史学看数学在经济学中的运用[J].中南财经大学学报:社会科学版,1992(4).
- [2] 小罗伯特·B·埃克伦德,罗伯特·F·赫伯特.经济理论和方法史[M].杨玉生,译.北京:中国人民大学出版社,2000.
- [3] 威廉·配第.政治算术[M].陈东野,译.北京:商务印书馆,1978.
- [4] 约瑟夫·熊彼特.经济分析史[M].杨敬年,译.北京:商务印书馆,1992.
- [5] 亚当·斯密.国富论[M].杨敬年,译.西安:陕西人民出版社,1999.
- [6] 保尔·法拉格,李卜克内西.回忆马克思和恩格斯[M].马集,译.北京:人民出版社,1957.
- [7] J. H. 冯·屠能.孤立国同农业和国民经济的关系[M].吴衡康,译.北京:商务印书馆,1986.
- [8] 奥古斯丹·古诺.财富理论的数学原理研究[M].陈尚霖,译.北京:商务印书馆,1994.
- [9] 斯坦利·杰文斯.政治经济学理论[M].郭大力,译.北京:商务印书馆,1984.
- [10] 阿尔弗雷德·马歇尔.经济学原理.北京:商务印书馆,1981.
- [11] 阿·庇古.马歇尔回忆录[M].转引自小罗伯特·B·埃克伦德、罗伯特·F·赫伯特.经济理论和方法史.杨玉生,译.北京:中国人民大学出版社,2000.

作者:安徽大学历史系硕士研究生;导师:周致元

责任编辑:薛 莽;校对:陈 如

X 效率理论对经济学研究的启示

——对新古典经济学派的挑战

李朝杰

新古典经济学派认为竞争的市场机制会迫使厂商降低成本,因而其生产理论假设:厂商在既定的投入和技术水平下,实现产量的最大化和单位产品成本的最小化。这种假设意味着厂商内部是完全有效率的,然而新古典经济学派的这种假设是否完全符合客观现实呢?大量实证研究给出的回答是否定的,厂商内部并非完全有效率,只要将工厂内部组织结构作简单变动,比如:工厂布局的改变,机器使用的改变,职工工资支付方法、工人的训练和监督的改变等,以及工人的动机的改变,比如:工人的工作积极性的调动等等,都能使厂商的产量增加。虽然新古典经济学派的生产理论的这种假设为其集中阐述市场配置的效率提供了方便,但与此同时,它也把某些看起来似乎是次要的重要因素忽略掉了,即忽略了个人在企业中的作用。

一、效率理论

关于效率的概念有不同的解释,上述的新古典经济学派所认为所有厂商所追求的效率只是生产效率即投入—产出效率,而忽视了效率的不同划分。对于效率各个专家和学者有着不同的划分和解释,如杰拉德·德布鲁(Gerard Debreu)把效率分为技术效率和经济效率,另外一种就是把效率分三种:生产效率、配置效率和 X 效率。目前,比较有说服力的就是后一种,我个人比较赞成后一种,下面就介绍后一种分类的不同效率的概念。

(一) 三种效率的介绍

1. 生产效率。所谓的生产效率也称为投入—产出效率、技术效率,是指经济活动中投入与产出的比率。该比率越大,投入—产出的效率越高,反之则越低。换言之,投入一定时,产出量越大,效率就越高;产出量越小,效率就越低。或者说,产出一定时,投入越小,效率越高;投入越大,效率越低。投入—产出效率计算简单、度量准确、便于理解,因此被广泛应用于企业管理中,用于反映企业在市场经济中的运营效率和在同行业中的竞争地位。

2. 配置效率。所谓的配置效率主要是指资源的配置即对同样的人、财、物,不同的配置会产生不同的效率,若配置合理,效率则提高。配置效率从另外的角度来度量资源配置的有效程度。在经济资源稀缺的情况下,既定的资源用来生产什么,生产多少,为谁生产,如何生产等不同的选择会产生不同的配置效率。配置效率没有统一的度量标准,无法量化,只能定性的描述。资源配置效率分为两个层级:低级的或局部的资源配置效率反映有限的资源在家

庭、企业内部配置的有效程度。理论上同样可以通过一系列帕累托改善而达到帕累托最优;高级的或全局的资源配置效率反映有限的资源在全社会范围内配置的有效程度,也可以通过一系列帕累托改善而达到帕累托最优。配置效率难以量化,只能通过比较两种不同的资源配置方式来定性的描述其配置的有效程度,因此只具有理论意义。

3. X 效率。X 效率是既不同于投入—产出效率,也不同于配置效率,这个概念是由美国经济学家哈维·莱宾斯坦于 1966 年最早提出。莱宾斯坦通过研究发现,新古典经济理论关于厂商是根据生产函数和成本函数进行生产的观点是站不住脚的。新古典理论认为,厂商总是在既定的投入和技术水平下实现产量极大化和成本最小化,投入—产出关系只是一种与每个人的决策行为无关的纯技术关系。从现实生活中看,存在着一些因素,这些因素影响着企业的生产经营效率,由于当时这些因素尚不明瞭,莱宾斯坦将由此造成的低效率称为 X 低效率,由此造成的高效率称为 X 高效率或 X 效率。

(二) 三种效率的关系

三种效率既有联系,也有区别,生产效率是衡量标准,可以综合反映一个企业内部资源配置有效程度和 X 效率的状况,它是企业的目的;而配置效率和 X 效率的大小又决定着一个企业的生产效率,配置效率是基础,X 效率是关键,配置效率和 X 效率是生产效率的充要条件。

1. 生产效率是目的,一切企业都在为提高本企业的生产效率而努力,即通过用最少的投入而获取最大的产出,一切活动都是为了提高企业生产效率。对不少企业来说,他们要想在成熟的产业中立于不败之地,生产效率是最为重要的硬指标。比如德国大众汽车的危机正是从这种意义上而言的,它并不能被股票的上涨和销售额的增加所掩盖,这是不同于新生的互联网公司的地方。较高的生产效率意味着用较少的投入在同样的时间单位内获得较多的产出,为了做到这点,多数公司经常采用的办法是裁员,同时兼顾缩减管理、生产和营销的成本。还有些企业更换机器设备、开发先进的技术以及减少生产的中间环节等等,都是为了同一个目的,就是提高企业的生产效率。

2. 配置效率是基础,是实现较高的生产效率的必要条件,只有企业内部资源实现最优配置,才有可能使企业的生产效率达到最大化。反过来,无论企业具有多高的效率,只要企业内部资源不能达到最优配置,企业同样不可能实现最大产出,从而企业的生产效率也不可能达到最优。

3. X 效率是关键,是实现较高的生产效率的充分条件,无论企业内部资源配置是否合理,较高的 X 效率总是有助于企业在既定的条件下实现较大的产出,从而在一定限度内提高企业的生产效率。^[1]换言之,如果企业内部资源达到最优配置,理想的 X 效率可以使企业达到最大产出;而如果企业内部资源配置效率是最优的, X 低效率也会使企业无法达到最优产出。可见,企业要实现最优产出,最佳的资源配置和最佳的 X 效率是缺一不可的。

二、X 效率理论的基本观点与分析

X 效率理论研究的是与组织结构或人的动机有关的效率,它关注的是在客观生产条件既定的情况下,存在于企业内部的某种低效率现象及其产生原因,其基本观点是:

(一)企业是个人的集合体,如果将企业比喻成“分子”,那么人就是企业中的“原子”,企业的整体效率常常取决于其内部每个人的行为^[2]

在现实生活中存在着大量与新古典理论描述的企业运营方式完全相反的事实:(1)企业不完全是内部有效率的,只要将其内部组织或管理方式作简单的变动,厂商就能增加其产出;(2)企业并不完全追求利润最大化,也就是说,企业并不是一定按边际生产原理进行生产经营决策;(3)存在着劳动和资本以外的某种因素在企业生产经营中发挥着重要作用,这种因素的变化影响着企业的生产经营效率;(4)在其他条件基本相同的企业,由于企业的内部组织机构、决策程序和员工的激励程度等差异,可以使产出有很大的差别。存在着上述问题,应该怎样解决?这就不能用传统的新古典经济学派的观点来解释了。

(二)X 低效率是因对技术、经营方略的使用不同,工作规范、产权结构的不同等因素而产生^[3]

X 低效率产生的主要原因有:第一,劳动合同不完整、信息不对称导致的不能监督以及企业的目标和员工的目标的不一致,这样员工消极工作就具有空间。第二,管理知识的投入,并非市场交易所能得到,也非所有购买者均能平等地获得。经理、专家及员工是可以雇佣的,但是与资本一样,管理、知识的投入会受劳动者动机的影响,也可能未被充分利用。而且人的许多知识、经验是模糊的,如要使用,需有充分的动机使其变得清晰,而人们总倾向于在脑力活动松弛的范围内工作。第三,生产函数不是完全确定或已知的,函数曲线是一条带子而非一条曲线。这表明,在既定投入(成本)条件下,其生产效率是有弹性的。同样的人在不同的时间,可得到不同的生产效率。因而,X 效率的存在有着客观可能性,特别是在竞争不充分的环境里,集体和个人通常不会最大限度地努力和有效率。

(三)X 效率普遍存在于企业之中,有其产生的原因,因而 X 效率应该作为企业经营效率的一个方面

据莱宾斯坦估算,欧美国家 X 低效率带来的损失高于国民生产总值的 5%,而垄断与关税等不完全竞争因素引起的资源配置低效率不足 1%,可见 X 低效率问题是极其

严重的。同时它还具有很大的潜力,只要投入较低成本即可明显提高经营效率。国内外一些企业的持续发展,无不在这方面有所改进。研究 X 效率理论的任务就是寻求降低 X 效率的途径和方法,在正常情况下,努力不能一味靠觉悟,很大程度上取决于制度,我想关键是要设计一种合理的激励机制和监督机制。

三、X 效率理论对经济学研究的启示

通过上面对效率理论的论述以及对 X 效率理论的分析,可以知道,X 理论的提出是对新古典经济学派的一个挑战,传统的新古典经济学派的观点应当革新,要重视对 X 效率理论的研究和分析。

(一)X 效率理论对新古典经济学的挑战

X 效率理论从新古典经济学的基本假设入手,对新古典经济学提出了挑战和质疑,这也挑战和质疑集中表现在以下几方面:

1. 新古典经济学认为,企业和家庭是经济学中最基本的研究单位,是研究生产和消费的出发点。X 效率理论则认为,企业和家庭是抽象的概念,本身没有思维和行为能力,其决策和行为通过具体的个人决策和行为体现出来,因此,个人应该成为微观经济学最基本的研究单位。从个人决策和行为的研究到集体(企业、居民)决策和行为的研究,应该是经济学研究的基本顺序。

2. 新古典经济学认为,企业和居民的行为是理性的,追求利润和效用的极大化是一贯的行为方式,即企业作为生产者追求利润最大化,居民作为消费者追求效用极大化。X 效率理论则认为,企业和居民的意志是由个人来体现,个人的行为不完全是理性的,包括许多非理性因素,因此,企业和居民往往背离最大化原则进行决策和行动,例如,企业可能追求产量极大化,居民可能因信息不完备而产生次优选择(这里考虑了信息经济学方面)。

3. 新古典经济学认为,企业中个人和个人,个人和集体(车间、企业)的目标总是一致的,都以利润的极大化为目标。X 效率理论则认为,企业内部个人和个人,个人和集体的目标往往是有分歧的,特别是员工个人的目标和企业的目标之间存在着较大的出入,作为委托人的企业主和作为代理人的雇员之间也存在着矛盾和利益冲突,委托人追求利润最大化,代理人追求个人效用函数最大化,这两者往往是矛盾的。这种矛盾和冲突一旦影响到企业内部生产经营效率,X 低效率便由此产生。

4. 新古典经济学认为,企业和雇员之间的劳动合同是完全的,即合同不仅规定了劳动时间和工作量,也规定了劳动者的努力程度,因此,作为生产要素的劳动的投入完全可以用雇员人数的投入来代替。^[4] X 效率理论则认为,企业和雇员之间的合同和任何其他合同一样,不可能是完全的,即合同只可能规定劳动时间和工作量,但不可能规定劳动者的努力程度,即使规定也难以监督执行。换言之,企业生产和运营需要的是劳动者的努力程度,但是企业购入的则是劳动时间,由于两者之间存在着较大的出

入,使企业往往难以按雇佣合同完成既定的产出,由此造成 X 低效率。

(二) X 效率理论对经济学研究的启示

1. 对经济学研究的基本单位的重新探讨。新古典经济学派的研究的基本单位是企业和家庭, X 效率理论把经济学研究的基本单位从企业和家庭深入到了个人, 特别强调了个人及其努力水平对经济的重要影响, 任何经济决策和经济行为最终须由人来实践, 在这一点上, X 效率理论给予了充分的重视。

2. 对影响企业生产效率的仅仅是资源配置效率的重新探讨。传统的经济学观点认为影响生产效率的因素仅有资源配置效率, 而没有考虑 X 效率的问题即并不重视企业中人的因素。X 效率理论的出现, 说明了影响企业生产效率的因素不仅仅有资源配置效率, 而且还有非资源配置的 X 效率, 如果一个企业组织机构得当、激励机制合理、个人和企业的目标一致, 则有可能产生出 X 高效率, 对企业生产效率产生积极的影响, 反之, 则可能产生出 X 低效率, 对企业生产效率产生消极的影响。

3. 对“经济人”假设的重新探讨。新古典经济学两个基本假设前提之一是经济人的假设, 新古典经济学派将经济人假设具体化为消费者追求效用极大化、厂商追求利润极大化、生产要素所有者追求收入极大化。而对于任何社会上存在的个人来说都是具有两重性, 即一方面具有通过计算和权衡而努力追求极大化的倾向, 而另一方面又具有不关心标准、不努力追求极大化的倾向。这两种倾向的对立和并存决定了新古典理论所谓的完全理性的经济人只能是一种极端的和个别的情况, 是某些人在某些时候和某些条件下采取的行为特征, 而不可能是常态行为。X 效率

理论的出现, 说明了对于“经济人”假设的极大化理论是不妥的, 应该用“过得去”得标准来衡量, 用极大化 - 非极大化假设来代替新古典经济学的极大化假设, 即并不排除极大化行为, 然而也必须承认, 考虑和研究分析非极大化行为。

4. 对企业文化理论的探讨。对于企业管理者来说, 应当高度重视企业文化的建设。X 效率理论认为, 企业中 X 低效率产生的一个重要原因是企业员工的目标和企业的目标难以协调一致, 从而使企业和员工之间存在这样那样的摩擦和不适应, 从而影响了企业的生产效率。而企业的文化建设可以促进这两个目标的协调, 企业文化建设可以营造企业内部成员共同的价值观念, 从而可以实现总目标和子目标的统一, 使二者的目标得到统一后, 可以提高企业员工的工作积极性, 员工的工作水平也会提高, 个性的懒惰也会得到克服, 从而企业的 X 低效率就会随之消失或部分消除, 甚至还会产生出相应的 X 高效率。比如一些日本企业中提倡工作小组的团队精神等等, 都能说明企业文化在企业中的重要性, 企业文化也应该考虑与消除企业中 X 低效率的问题。

综上所述, X 效率理论产生于 60 年代后期到 70 年代, 由哈维·莱宾斯坦在《配置效率与 X 效率》中首次提出, 距今约有 30 多年了, X 效率理论有了新的发展。X 效率理论的出现和发展对新古典经济学派在厂商理论这个方面提出了质疑, X 效率理论还对企业的管理者提出了要求, 一定要注重企业文化的建设, 搞得不好就会产生 X 低效率, 从而影响企业的生产效率。实践将会证明, X 效率理论将会给经济学界带来更大的变化, 会给经济学研究带来更多的启示。

参考文献:

- [1] 于鸿君. X 效率理论在企业管理中的应用[J]. 管理现代化, 1996(6).
- [2] [美] 罗杰·弗朗茨. X 效率: 理论、论据和应用[M]. 上海: 上海译文出版社, 1993.
- [3] 刘小怡. X 效率的一般理论[M]. 武汉: 武汉出版社, 1998.
- [4] [美] 哈维·莱宾斯坦. 微观经济学与 X 效率理论[M] // 经济理论的危机. 上海: 上海译文出版社, 1985.

作者: 安徽大学经济学院硕士研究生; 导师: 马怀礼

责任编辑: 薛 莽; 校对: 陈 如