

MARKET PRICE STUDIES

市场价格学

主编 姚今观 李建平



中国物价出版社

市场价格学

主 编:姚今观 李建平

副主编:李东庄 王敏 李瑞红

中国物价出版社
一九九五年二月

京新登字 098 号

市场价格学

主编 姚今观 李建平

*

中国物价出版社出版发行

新华书店 经销

经济卫士报印刷厂印刷

850×1168 毫米 大 32 开 13.5 印张 339 千字

1995 年 2 月第 1 版 1995 年 10 月第 2 次印刷

印数:3000—5500 册

ISBN7—80070—432—7/F·330

定价:12.80 元

序

经过十五年的经济改革,我国在从传统的计划经济体制转向社会主义市场经济体制方面已迈出了重大的步伐。党的十四大和十四届三中全会以后,社会主义市场经济体制的框架结构已渐趋明朗。价格体制也逐步转向了以市场形成价格为主的轨道。市场机制不仅在商品和劳务价格形成领域起作用,也在生产要素价格形成领域起作用。市场价格已开始成为社会主义市场经济中最重要、最敏感、最灵活的经济杠杆。

价格体制改革的进展和成功,使传统的价格理论及其著作和教科书都显得过时而必须加以更新。我国的价格学科建设大体经历了三个阶段:第一阶段是改革开放以前,从50年代开始,以学习斯大林《苏联社会主义经济问题》为契机,在全国干部和理论界中开展了社会主义时期价值规律作用问题的学习,后来随着毛泽东主席《论十大关系》以及关于价值规律“是一个伟大的学校”等论述的发表,对价值规律的学习和讨论得到进一步深入,全国学术界还开展过较大规模的理论讨论。现在看来,那个时代占主导的理论观点具有较大的片面性,还受传统的社会主义经济理论的束缚。而在十年动乱中更是走向了谬误。从研究角度上说,那时也仅是从政治经济学角度研究社会主义商品生产和价值规律的问题时涉及价格问题,作为独立的价格学科还未建立起来,单独的价格学专著凤毛麟角,各高等学校既不设价格学专业,也不独立开设价格学课程。只有在一些中等财贸、商业学校开设有“商业物价”,以讲授具体的作价技能为主。因而,在改革开放以前,价格理论研究很少,价格学尚未建立。

改革开放以来,经济理论方面的拨乱反正首先是从重新认识商品生产、价值规律开始的。思想上的解放,带来了理论上的繁荣,

商品经济的大发展,迎来了价格理论研究的春天。从70年代末以来,我国经济理论界开展了一次又一次价格理论与价格改革问题的讨论,价格领域的学术专著数量可观。许多高等学校新建了价格学专业,并普遍在经济类专业开设价格学课程。价格学教材建设也出现了百花盛开、繁花似锦的局面。不仅有综合性价格学教材,而且还出现了以某类商品、某一对象为内容的具体价格学分支。价格理论教育的加强为全国培养了大批物价干部或懂物价知识的价格管理干部。这一阶段价格理论研究的深入不仅有力地推动了价格学科的建设,更重要的是通过研究和讨论,冲破了人们的思想羁绊,有力地推动了价格改革的进程,从而推动了整个经济改革的深入进行,为我国社会主义市场经济新体制的建设作出了不可磨灭的贡献。

但是,如果我们观察这一阶段的价格学理论著作和教材,可以发现普遍存在着传统的计划经济的痕迹,尽管越往后这种痕迹越浅淡,但是还不能适应发展社会主义市场经济的要求。因此,编写出一本能充分体现建设有中国特色的社会主义需要的价格学教材,是新的历史阶段赋予价格理论工作者的任务。

河北财经学院姚今观教授等主编的这本《市场价格学》教材,是对建立适应发展社会主义市场经济要求的 price 学新体系的一个有益尝试。这本教材除充分吸收了以往教材中的有益成果外,还有三个鲜明的特点:

第一是力求既坚持马克思的劳动价值论,又吸收西方经济学关于价格形成的定量分析方法。近几年理论界对马克思的劳动价值理论再度出现争论。有的认为只承认活劳动创造价值是不够的,需要补充;有的则干脆宣布劳动价值论已经过时,否认价格的基础是价值。本书作者坚持劳动价值论的基本原则,但不否认劳动价值论需要进一步发展,对有些问题需要根据新的历史条件作出补充和修改。例如,在我看来,价格以价值为基础同价格由供求关系形

成,是可以统一起来而不是互相对立的。同时,对西方价格理论合理的部分,也给予充分肯定,如在肯定价格以价值为基础的前提下,充分重视供求在市场价格形成中的决定作用,并吸收了西方经济学中关于市场形成价格的定量分析方法。这种态度是值得提倡的。

第二是把商品价格、劳务价格和生产要素价格统一熔合到社会主义市场价格体系中来了。这无疑比过去人们只讲物质产品价格、劳务价格,忽视生产要素价格要完整、全面得多。这种统一的依据,在于社会主义市场体系本身是一个包含有生产要素市场在内的有机整体。生产要素价格的市场化,是实现资源配置的重要前提。这种体系结构,有利于我们研究价格机制在整个市场体系中的作用。本书不仅研究现货市场价格,而且也涉及到了期货市场价格,这比以往一般的价格学教材来说也是一种内容上的扩展。

第三,本书把由市场形成价格的机制同政府的调控管理有机的结合起来了。在社会主义市场经济条件下,价格主要由市场调节,在供求变动中形成。但这决不是说价格可以放任自流、撒手不管,而是需要有政府的调控、依法管理物价。如何恰当地处理市场自发形成和政府调控管理的关系,教材分两章从宏观调控和具体管理两个方面进行了阐述,作了明确回答。

总之,这本教材以发展社会主义市场经济为出发点,比较全面地、完整地介绍了市场价格的各个方面。尽管在某些方面存在不足,但从整体上讲,本书结构合理,内容充实,我愿意推荐给高等院校和各类经济干部学习使用。

张卓元

1995年11月22日

目 录

序

第一章 价格的本质、职能和作用	(1)
第一节 价格的本质与特点	(1)
第二节 价格的职能	(8)
第三节 价格的作用	(13)
第二章 价格的形成和运行	(21)
第一节 价格形成基础	(21)
第二节 供求在价格形成中的作用	(29)
第三节 影响价格形成的其他因素	(35)
第四节 价格运动与其他经济杠杆的关系	(40)
第三章 价格构成与理论价格的计算	(49)
第一节 价格构成与价值构成的内容和关系	(49)
第二节 商品价格中的生产成本	(54)
第三节 商品价格中的流通费用	(63)
第四节 商品价格中的税金和利润	(74)
第五节 商品理论价格的计算	(83)
第四章 市场价格体系	(88)
第一节 市场价格体系的内容和分类	(88)
第二节 市场价格体系内部的联系与协调	(93)
第三节 商品比价	(96)
第四节 商品差价	(109)
第五章 商品价格	(121)
第一节 商品价格的种类与定价形式	(121)
第二节 农产品价格	(123)

第三节	工业消费品价格·····	(133)
第四节	生产资料价格·····	(141)
第六章	运输业价格·····	(156)
第一节	运输业价格的特点及构成·····	(156)
第二节	铁路运价·····	(165)
第三节	公路运价·····	(172)
第四节	水运和航空运输价格·····	(179)
第七章	第三产业价格·····	(188)
第一节	第三产业价格的种类与特点·····	(188)
第二节	饮食业价格·····	(193)
第三节	服务业价格·····	(200)
第四节	公用事业价格·····	(206)
第五节	行政事业收费·····	(214)
第八章	生产要素价格·····	(220)
第一节	生产要素价格的种类与定价形式·····	(220)
第二节	资金价格与汇价·····	(224)
第三节	劳动力价格·····	(231)
第四节	房地产价格·····	(235)
第五节	科技与信息产品价格·····	(243)
第九章	证券与期货价格·····	(249)
第一节	证券价格·····	(249)
第二节	期货价格·····	(271)
第十章	外贸价格和国际市场价格·····	(286)
第一节	国际市场价格的形成特点及影响因素·····	(286)
第二节	进出口商品的国内作价·····	(296)
第三节	国际贸易价格·····	(306)
第十一章	定价目标、策略和方法·····	(317)
第一节	定价目标·····	(317)

第二节	定价策略·····	(321)
第三节	定价方法·····	(335)
第十二章	价格信息与价格预测·····	(343)
第一节	物价指数的编制与分析·····	(343)
第二节	价格信息的收集、传递和运用 ·····	(354)
第三节	价格预测·····	(362)
第十三章	价格总水平的调控·····	(373)
第一节	价格总水平的含义及影响变动的因素·····	(373)
第二节	价格总水平变动的规律性·····	(379)
第三节	价格总水平调控的目标与方法·····	(388)
第十四章	价格管理·····	(397)
第一节	价格管理的性质、地位和任务 ·····	(397)
第二节	价格管理体制、原则、形式和基本手段·····	(401)
第三节	价格的行政监督与检查·····	(407)
第四节	企业内部价格管理·····	(413)

后记

第一章 价格的本质、职能和作用

价格学是研究价格形成和运动规律的科学,为了全面系统地掌握价格理论,并能在实际工作中正确自如地运用,我们必须从价格学最基本的知识——价格的本质、职能和作用开始研究,以便为整个价格学的学习奠定基础。

第一节 价格的本质和特点

一、价格的概念

价格是人们天天要与之打交道的一种经济现象,从表象上看价格就是一件商品值几元几角,但要把价格的含义确切地表述出来却不是一件容易的事情。

价格是用来表示商品价值的,它总是与商品联系在一起,因此,研究价格还得从研究商品开始。我们知道商品是人类劳动的产品,而且是专门用来交换的劳动产品。商品具有二重性。商品的一个特性是具有使用价值,即物品的效用。它能用来满足人们的某种需要,如粮食可以充饥、衣服可以御寒、彩电可用来观看节目等等。但并不是所有具有使用价值的物品都是商品,如未经加工过的水、空气等。只有专门通过交换供别人享用的物品才是商品。商品的另一个特性是具有交换价值,可以用来同别的商品进行交换。所谓交换价值,马克思说:“首先表现为一种使用价值同另一种使用价

值相交换的量的关系或比例。”^① 譬如，一把锄头换 20 斤粮食，表明一把锄头的交换价值等于 20 斤粮食。

那么为什么锄头和粮食这两种不同的使用价值可以按 1:20 的比例来交换呢？显然，在不同的使用价值后面存在着一种共同的东西，可以使它们相互比较。这就是因为它们都是人类的劳动产品。如果我们把不同商品的具体使用价值和物质形态抛开，那么剩下的就是人类无差别的劳动。不论任何商品，都凝结着一定数量的人类劳动。这种无差别的人类劳动使不同使用价值的商品共通，并根据各自包含劳动量的多少按一定比例相交换。这种凝结在商品中的人类一般劳动就是商品的价值。正是这种价值制约着交换比例的大小。可见交换价值不过是价值的表现形式。商品二重性是指使用价值和价值。

当所有的商品都来和一种特殊商品——货币相交换时，商品的价值就通过货币的数量表现出来了，我们把这种数量指数叫做价格。所以，价格是商品价值的货币表现。或者说价格“是商品同货币的交换比例的指数。”^②

二、价格的起源

那么商品价值为什么要通过货币来表现自己，从而表现为价格形式呢？或者说货币为什么会成为一切商品价值的表现形式呢？这是价格起源问题。它是在商品经济漫长的发展过程中逐步形成的。这个过程大致经历了四个阶段：

（一）简单价值形式

在原始社会末期，生产力有了一定的发展，生产的物品有时有剩余，于是就拿来和别的部落进行交换，但这种交换只有当有了剩

① ①马克思《资本论》第一卷，人民出版社 1975 年版，第 49 页。

② 马克思《资本论》第一卷，人民出版社 1975 年版，第 120 页

余物品时才能进行,因而,这种交换带有偶然性质。当时既没有市场,也没有货币,交换是以物物交换的形式进行的,一种商品的价值直接以另一种商品的使用价值来表现,这种价值的表现形式叫做简单的、偶然的价值形式。如:

$$\text{一只羊} = 50 \text{ 斤大米}$$

在这个等式中,羊处在相对价值形式上,它通过和大米的交换,把自己的价值在大米的使用价值上表现出来了。而大米则成了表现羊的价值的材料,充当等价物,处于等价形式上。这种价值形式虽然简单,但却包含了价值形式最本质的内容。

(二)扩大的价值形式

随着生产力的发展,人类社会经历了第一次社会大分工,即农业与畜牧业的分工,这时部落与部落之间生产着不同的物品,而且剩余物品也相对地多了起来。随着原始公社的瓦解,私有制度逐步确立,交换不仅在部落之间进行,而且深入到了部落成员之间。因而,交换次数多了,交换的范围也扩大了,一种商品不仅仅用来换一种东西,而且也用来换其他东西,这样充当等价物的不再是一种商品,而是一系列商品,我们把这种价值形式称为扩大的价值形式。如:

$$1 \text{ 只羊} = \left\{ \begin{array}{l} 50 \text{ 斤大米} \\ 2 \text{ 把斧子} \\ 20 \text{ 尺布} \\ 1 \text{ 克黄金} \\ \dots\dots \end{array} \right.$$

从上式中我们可以看到羊的价值可以同时表现在一系列商品上,显示了羊的价值的客观性。但是在这种价值形式中还没有反映出一种公认的等价物,因而在实际交换活动中,往往由于交换双方需求物资的差异性,而使交换带来困难,如有羊的人要换大米,但有大米的人想换斧子,有斧子的人需要的又是布,因而,一次交换

往往要经过迂回曲折的过程才能实现,这种矛盾随着商品经济的发展而日益加剧。

(三)一般等价形式

随着交换次数的日益频繁发生,在长期交换实践中逐步形成了某些为人们都能接受和公认的商品,并把它当作一般等价物。人们在交换商品时,只要先把自己的商品换成这种商品,然后再用这种商品去交换自己所需要的东西,交换就能顺利进行,这时扩大的价值形式就过渡到了一般价值形式。其形式为:

$$\left. \begin{array}{l} 50 \text{ 斤大米} \\ 2 \text{ 把斧子} \\ 20 \text{ 尺布} \\ 1 \text{ 克黄金} \\ \dots\dots \end{array} \right\} = 1 \text{ 只羊}$$

一般价值形式的出现克服了扩大价值形式的缺点,推动了商品经济的发展。这种充当一般等价物的商品,开始在不同地区、不同时间是不同的,在历史上牲畜、谷物、贝壳、铜等都曾充当过一般等价物,最后才逐步演变到金银身上。

(四)货币价值形式

随着社会生产第二次大分工的出现,手工业从农业中分离出来,一种专门为交换而生产的商品生产出现了,交换的范围和规模更加扩大了,充当一般等价物的商品经过长期的选择集中到了黄金(或白银)身上。黄金之所以具备充当货币的材料,是因为它具有体积小、价值高、易分割、耐贮藏等特点。当黄金固定地成为一般等价物时,就成了货币。这时,一般价值形态就过渡到了货币形态。其形式为:

50 斤大米	}	= 1 克黄金
2 把斧子		
20 尺布		
1 只羊		
.....		

当商品的价值用货币来表现时就称为价格,所以,价格是商品经济长期发展的产物。

在商品经济的进一步发展过程中,流通中所需要的货币越来越多,携带大量金属货币进行交易仍然很不方便,同时也没有那么多黄金可以充作流通手段,于是纸币就产生了。纸币是由国家政权机关强制发行的一种货币符号,代表相应的金属货币量。因此,商品与纸币交换同样也表现为价格形态。

从价格产生的历史可以得出,商品价格是商品经济发展到一定阶段上的产物,是价值形式经过长期发展演变的结果。它随着货币产生而产生,必将随着货币的消亡而消亡,它是一个历史范畴。

三、价格的本质

从价格的起源可以看出,价格不过是商品价值的货币表现,正如马克思所说的“价格是价值的货币表现。”^①这句话清楚地揭示了价格的本质,同时也揭示了价格、价值、货币三者之间的关系。其中价值是实体、是内容;货币是度量价值的尺度;价格是度量出来的标志,是价值的表现形式。从价格的本质关系中我们可以得出三方面的结论:

第一,价值是决定价格的依据,是价格形成的基础。从价格的起源我们可以看出,价格是商品交换价值的表现形式,决定商品交换价值大小的是包含在商品之中的人类一般劳动量——价值量的

^① 马克思《资本论》第三卷,人民出版社 1975 年版,第 397 页。

多少。因而,价值是决定价格内在的、基础性的因素。

第二,价格不仅受到商品价值影响,而且也受到货币价值的影响。商品价格与价值成正比例关系,与货币价值成反比例关系。

第三,价格是价值的表现形式,两者之间是形式和内容、现象与本质的关系。价格应当正确地反映价值,但由于在商品交换过程中会受到各种因素影响,因而造成价格不能正确地反映商品价值。正如马克思说的“在一定条件下,商品就是按照这种较大或较小的量来让渡的”^① 这种背离虽然经常出现,但在价值决定价格规律作用下,又总是不断把价格拉向反面,使价格围绕价值上下波动。因而,从长期的趋势来看,又总是等于价值。所以,马克思说“规则只能作为没有规则性的盲目起作用的平均数规律来为自己开辟道路。”^②

四、价格的性质和运动特点

(一)价格的性质

对价格的性质我们应当区分共性和特性来研究。

1. 价格的共性。就价格的本质——商品价值的货币表现这一点来说,在任何社会经济形态的商品交换中都是一样的,它既不是社会经济制度的产物,更不是阶级对立的产物,它是与商品经济相联系的一般经济范畴。因此,我们也可以把“价格是价值的货币表现”看作是任何社会制度下价格的共同属性,认识这一点很重要。认识价格的共性就是要承认价格的一般规律,从而尊重并自觉按价值规律办事。

2. 价格的特殊性。就价格的社会属性来讲,它属于交换关系的范畴,而交换关系是生产关系的重要方面。因而,价格的性质又

① 马克思《资本论》第一卷,人民出版社1975年版,第120页。

② 马克思《资本论》第一卷,人民出版社1975年版,第120页。

总是与不同的社会经济制度及经济管理体制相联系,使价格在不同的社会经济条件下显现出自己的特殊性。这种特殊性主要表现在两个方面:首先,在不同的所有制条件下价格反映着不同的经济关系。在私有经济制度条件下价格反映的是不同私有者之间的经济关系,在公有经济制度下价格反映的是全民、集体和其劳动者之间的经济关系;其次,在不同的经济管理体制下价格会呈现不同的形成机制。在计划经济体制下,价格的形成和运动由国家计划直接调节,价格是计划的附属物,价格反映的是经济计划的要求,在市场经济体制下,价格的形成和运动由市场来调节,价格反映的是市场经济运行中的内在要求。

综上所述,在实际工作中既要认识到价格共性,又要认识到价格特性,才能正确地解决好价格问题。

(二)市场经济中价格运动的特点

价格作为商品价值的货币表现形式是在市场上形成的。在形成价格的过程中,商品价格总是在供求关系及其它因素的作用下,围绕价值上下波动。价格在波动中形成,又在波动中发展变化,这正是价格运动最基本的特点。

在当代市场经济中,价格的运动特点取决于当代市场经济的特征。现代市场经济,已不是完全自由的市场经济,它既要求市场关系的普遍化,企业行为自主化,同时也要求国家通过经济的、法律的和必要的行政手段干预经济活动,以纠正市场经济的弊端。这些特征决定了现代市场经济中价格的运动具有以下三个方面的特点:

1. 从价格形成的角度看,建立起了在国家宏观调控下以市场形成价格为主,辅之以国家对少数商品和劳务价格直接管理的价格形成机制。市场经济以市场机制为核心,市场机制要通过价格作用表现出来,要使价格反映市场机制的要求,就要使价格在市场形成和运动。市场是价格形成和运动的场所,离开了市场,价格就

失去了生存的环境,其职能无法正常发挥。当然,依靠市场形成价格也存在着盲目性,而不利于经济发展。为此,实行市场经济的国家,都对市场价格实行宏观调控,对少数关系国计民生的重要商品价格实行直接控制,以符合市场经济发展的总体要求。

2. 从价格决策的角度看,价格决策具有分散性和集中性相结合的特点。企业是市场经济的主体,也是价格决策的主体,有多少企业也就有多少价格决策主体,价格决策也就具有了分散性。它有利于各利益主体根据市场变化及时调整价格,以适应市场要求,同时,也可能造成各利益主体为追求眼前利益而破坏正常的价格秩序。因此,从宏观经济利益出发,为了维护正常的价格秩序和规范价格行为,一切价格方针、政策及法规都由国家决策并主要通过经济手段促使其实现。

3. 从价格运动的规律的角度看,价格水平具有波动性和相对稳定性相结合的特点。由于市场的不稳定性决定了价格在现实经济中的波动性。正常的波动,是价格运动的自我表现,也是价格发挥作用的前提,同样,价格相对稳定也是价格运动的一种表现形式,价格的运动正是在价格波动、相对稳定的不断交替中实现的。长期地价格固定不变,不利于经济发展;同样,剧烈的价格波动也不利于经济发展。实践证明,一定幅度内的价格波动和价格的相对稳定是经济良性发展的正常表现,它已成为世界各国调控市场价格的目标。

第二节 价格的职能

价格的职能是指价格内在所具备的功能。它是由价格本质决定的。是在形成价格时就已内含的,因而,价格的职能是客观的,它不随人们的认识能力而变化。一般也不随价格所处的社会制度和条件而变化。