



烟叶生产成本与 烟农增收路径研究

Yanye Shengchan Chengben yu
Yannong Zengshou Lujing Yanjiu

陈宝森 著



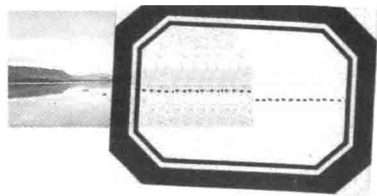
我国是世界第一烟草大国。

烟叶是一种具有高税利特点的经济作物。

是烟叶主产区财政税收的重要来源，同时也是主产区烟农的主要收入来源。

但处于烟草产业链的前端的烟叶生产却始终处于产业链利益分配中的最劣势的一环。

与烟草行业持续多年的高速增长相比，烟农收益的增长仍是微不足道的。



烟叶生产成本与 烟农增收路径研究

Yanye Shengchan Chengben yu
Yannong Zengshou Lujing Yanjiu

陈宝森 著



西南财经大学出版社
Southwestern University of Finance & Economics Press

图书在版编目(CIP)数据

烟叶生产成本与烟农增收路径研究/陈宝森著. —成都:西南财经大学出版社,2013. 8

ISBN 978 - 7 - 5504 - 1189 - 0

I. ①烟… II. ①陈… III. ①烟草工业—生产成本—研究—中国②烟草工业—增产增收—研究—中国 IV. ①F426. 89

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2013)第 206394 号

烟叶生产成本与烟农增收路径研究

陈宝森 著

责任编辑:张明星

助理编辑:李 才

封面设计:杨红鹰

责任印制:封俊川

出版发行	西南财经大学出版社(四川省成都市光华村街 55 号)
网 址	http://www.bookej.com
电子邮件	bookej@foxmail.com
邮政编码	610074
电 话	028 - 87353785 87352368
照 排	四川胜翔数码印务设计有限公司
印 刷	郫县犀浦印刷厂
成品尺寸	148mm × 210mm
印 张	7
字 数	170 千字
版 次	2013 年 8 月第 1 版
印 次	2013 年 8 月第 1 次印刷
书 号	ISBN 978 - 7 - 5504 - 1189 - 0
定 价	25.00 元

1. 版权所有,翻印必究。
2. 如有印刷、装订等差错,可向本社营销部调换。

序

知悉陈宝森同志的博士论文经修改并即将由西南财经大学出版社出版，作为他的指导老师，我由衷地感到高兴。博士学位的获得标志着陈宝森同志的理论素养提升至一个更高的层次，博士论文的出版理应视作陈宝森同志从事经济管理研究的阶段性成果。

我国是世界第一烟草大国。烟叶是一种具有高税利特点的经济作物，是烟叶主产区财政税收的重要来源，同时也是主产区烟农的主要收入来源。但处于烟草产业链的前端的烟叶生产却始终处于产业链利益分配中的最劣势的一环，与烟草行业持续多年的高速增长相比，烟农收益的增长仍是微不足道的。陈宝森同志选择烟叶生产成本和烟农收益为研究对象，通过对烟叶生产成本要素及比较收益的深入剖析，给出了烟农增收的四大路径——政策路径、技术路径、管理路径、可持续发展路径，以期促进烟叶的稳定生产、烟农的持续增产增收及整个烟草行业的可持续、健康发展，无疑具有重要的理论意义和现实意义。

在研究和论文的写作过程中，陈宝森同志付出了艰辛的努力，收集并认真阅读了大量的书籍、期刊、论文，拜访了多位烟草业的专家、企业家，实地到四川凉山、辽宁阜新烟区调研，掌握第一手资料，为本书的主要观点的形成和论证提供了支持。

本书的特色体现在三个方面：一是研究视角。本书基于现代烟草农业的大背景研究烟叶生产成本及比较收益，给出烟农增收的路径，在研究视角上具有一定的新意。二是研究方法。本书综合运用时间序列分析、图形分析、周期分析、比较分析等方法剖析烟叶生产成本，测算烟农比较收益；运用弹性理论及多元回归模型厘定烟叶收购价格；运用决策试验与评价实验室法分析烟叶生产合作组织的发展影响因素；运用绝对值法、相对值法测算产业集中度，构建市场结构与绩效关系分析模型；运用静态、动态博弈模型对市场结构进行优化；构建烟草流通竞争力模型及评价指标体系，利用主成分分析法对烟草流通竞争力进行实证评价。三是研究结论。本书得出了烟叶生产较之一般农作物生产物质费用高、人工成本高、生产风险大、比较收益不显著的研究结论。并结合凉山州、阜新市的实例，对烟叶生产比较收益、烟叶产业基地建设进行了定量、实证分析，增强了研究结论的说服力。

本书主题明确、内容充实、富有新意，可作为烟草研究者的研究参考、烟草工作者的决策借鉴。但限于学术水平、资料、时间等，该书难免有不成熟之处，一些问题和观点仍需进一步探讨，作为导师携同作者恳请广大读者批评、指正。

郭晓鸣 蒋远胜

2013年6月

摘要

我国是世界第一烟草大国,烟叶产量约占世界总量的35%,卷烟产量约占世界总量的32%,吸烟人口约占世界总吸烟人口的30%。21世纪以来,我国烟叶种植面积稳定在1500万亩(1亩=0.0667公顷,下同)左右,烟农户数为360万户左右,烟叶年产量3600万担(1担=50千克,下同)左右。烟叶是一种具有高税利特点的经济作物,是烟叶主产区财政税收的重要来源,烟草税甚至占到当地财政收入的60%~70%,同时也是主产区烟农的主要收入来源。2011年烟草行业实现税利7529.56亿元,上缴国家财政6001.18亿元,烟农总收入512.31亿元,烟农户均收入3.69万元。烟叶生产处于烟草产业链的前端,是卷烟生产的“第一车间”,但在产业链利益的分配中却始终处于最劣势的一环。现行体制下的烟农与烟草加工、流通企业相比,仍处于没有话语权的弱势地位,与烟草行业持续多年的高速增长相比,烟农收益的增长仍是微不足道的。因此,深入剖析烟叶生产的成本与比较收益,围绕烟叶收购价格和税制、烟叶产业基地建设、烟叶生产专业合作组织以及烟草全产业链的优化等问题进行研究,探索烟叶生产减工、降本及烟农增收的路径,并提出有针对性和可操作性的政策建议,以期促进烟叶的稳定生产、烟农的持续增产增收及整个烟草行业的可持续健康发展,

无疑具有重要的理论意义和现实意义。

本书以政府管制理论、理性成瘾理论、供需均衡理论、农产品蛛网模型理论等经济学理论为指导,以四川省烟叶主产区凉山州两个县(市)102户烟农成本收益调查问卷为基础,结合全国、四川省烟叶生产成本收益统计数据,运用时间序列分析、图形分析、周期分析、比较分析等方法剖析烟叶生产成本要素,测算烟农比较收益;运用弹性理论及多元回归模型厘定烟叶收购价格;结合阜新市阜蒙县实例,对烟叶产业基地建设进行探讨;运用决策试验与评价实验室法(DEMATEL)分析烟叶生产合作组织的发展影响因素;运用 CR_n 绝对值法、HI相对值法测算产业集中度,构建市场结构与绩效关系分析模型;运用静态、动态博弈模型对市场结构进行优化;基于波特钻石模型、“五种力量分析”模型,构建烟草流通竞争力模型及评价指标体系,利用主成分分析法对烟草流通竞争力进行实证评价。

本书的主要结论如下:①烟叶生产较之一般农作物生产物质费用高、人工成本高、生产风险大、比较收益不显著;②现行的烟叶收购价格没有完全反映市场供求关系,价值规律对烟叶市场的调节失效,烟农预期收入不稳定;③烟叶税取代烟叶特产税,未能从根本上改变烟农长期所处的不对等弱势地位;④烟叶产业基地建设有助于提高烟田利用率和产出率,提升烟叶生产现代化水平,增强抵御自然灾害风险能力,促进烟叶生产增效和烟农增收;⑤烟叶生产合作组织有助于克服烟叶生产的“小农”方式,降低烟叶生产成本,提升烟农比较收益;服务质量、盈余分配等是影响烟叶生产合作组织发展的重要因素;⑥烟草的加工、流通与烟叶生产、烟农增收息息相关。生产扩张能力、专卖政策、产业集中度对烟草加工业绩效改善的影响最大,市场销售、员工素质、资产负债水平、资本保值增值率是烟草流通竞争力的重要影响因素。

通过对烟叶生产成本要素及比较收益的深入剖析,本书给出了烟农增收的四大路径——政策路径、技术路径、管理路径、可持续发展路径,并提出了相应的政策建议,包括:①改进烟叶叶税政策;②加快烟叶生产基地建设;③发展烟叶生产合作组织;④优化烟草全产业链、提升市场绩效及竞争力。

本书的创新之处有三点:①研究视角。本书基于现代烟草农业的大背景研究烟叶生产成本及比较收益,给出烟农增收的路径,在研究视角上具有一定的新意。②研究方法。本书综合运用时间序列分析、图形分析、周期分析、比较分析等方法剖析烟叶生产成本、测算烟农比较收益;运用弹性理论及多元回归模型厘定烟叶收购价格;运用决策试验与评价实验室法分析烟叶生产合作组织的发展影响因素;运用CR_n绝对值法、HI相对值法测算产业集中度,构建市场结构与绩效关系分析模型;运用静态、动态博弈模型对市场结构进行优化;构建烟草流通竞争力模型及评价指标体系,利用主成分分析法对烟草流通竞争力进行实证评价。③研究结论。本书得出了烟叶生产较之一般农作物生产物质费用高、人工成本高、生产风险大、比较收益不显著的研究结论。并结合凉山州、阜新市的实例,对烟叶生产比较收益、烟叶产业基地建设进行了定量、实证分析,增强了研究结论的说服力。

关键词: 烟叶; 生产成本; 烟农收益; 烟叶价格; 产业基地; 合作组织

目 录

1 绪论 / 1

1.1 研究背景 / 1

1.2 研究意义 / 3

1.2.1 理论意义 / 3

1.2.2 现实意义 / 4

1.3 资料来源、研究方法 / 5

1.3.1 资料来源 / 5

1.3.2 研究方法 / 5

1.4 国内外研究综述 / 6

1.4.1 烟叶生产成本及收益研究 / 6

1.4.2 烟叶定价及税制研究 / 8

1.4.3 烟叶产业基地建设研究 / 10

1.4.4 烟叶生产合作组织研究 / 11

1.4.5 烟草全产业链研究 / 12

1.4.6 农民增收路径研究 / 13

1.4.7 研究评述 / 17

1.5	研究内容及技术路线 /	18
1.5.1	研究内容 /	18
1.5.2	技术路线图 /	19
1.6	本书的创新点 /	20
2	概念界定及相关理论概述 /	21
2.1	概念界定 /	21
2.1.1	烟叶与烟叶生产 /	21
2.1.2	烟农与烟农收益 /	22
2.2	相关理论概述 /	24
2.2.1	政府管制理论 /	24
2.2.2	理性成瘾理论 /	27
2.2.3	供需均衡理论 /	27
2.2.4	农产品蛛网模型 /	29
3	烟叶生产与烟草产业 /	32
3.1	世界烟草业概况 /	32
3.1.1	世界烟叶生产概况 /	32
3.1.2	主要跨国烟草公司 /	33
3.2	我国烟草业概况 /	35
3.2.1	我国烟叶种植分布 /	36
3.2.2	凉山州及阜蒙县的烟叶生产 /	39
3.3	烟草产业链 /	41
3.3.1	烟草产业链结构 /	41

3.3.2	产业链的利益分配 /	43
4	烟叶生产成本及比较收益分析 /	46
4.1	数据来源及样本描述 /	47
4.1.1	数据来源 /	47
4.1.2	样本描述 /	48
4.2	研究方法及变量含义 /	50
4.2.1	研究方法 /	50
4.2.2	变量含义 /	51
4.3	烟叶生产成本定量分析 /	52
4.3.1	全国烟叶生产成本分析 /	52
4.3.2	四川凉山州烟叶生产成本分析 /	58
4.4	烟叶生产比较收益定量分析 /	63
4.4.1	比较作物分析 /	63
4.4.2	全国烟叶比较收益分析 /	64
4.4.3	四川凉山州烟叶比较收益分析 /	72
4.5	小结 /	76
4.5.1	物质费用高 /	76
4.5.2	人工成本高 /	76
4.5.3	比较收益不显著 /	77
4.5.4	生产风险大 /	77
5	基于政策路径的烟叶价税政策分析 /	79
5.1	烟叶价税政策与烟农增收 /	81

5.2	研究方法 /	83
5.2.1	需求弹性和供给弹性 /	83
5.2.2	多元回归模型 /	83
5.3	烟叶税收与烟叶价格的关系分析 /	85
5.3.1	供求弹性对税后价格的影响 /	86
5.3.2	从量税与从价税对税后价格的影响 /	87
5.4	烟叶定级及定价方式 /	88
5.4.1	收购等级 /	88
5.4.2	收购价格 /	90
5.4.3	国际定价方式比较 /	92
5.5	基于弹性理论及多元回归模型的烟叶价格厘定 /	94
5.5.1	供给价格弹性分析 /	94
5.5.2	需求价格弹性分析 /	94
5.5.3	基于多元线性回归模型的烟叶价格分析 /	95
5.5.4	烟叶收购价格的厘定 /	100
5.6	小结 /	101
6	基于技术路径的烟叶产业基地建设分析 /	103
6.1	烟叶产业基地建设与烟农增收 /	104
6.2	数据来源及研究方法 /	105
6.2.1	数据来源 /	105
6.2.2	研究方法 /	105
6.3	实例描述 /	106
6.3.1	县情概况 /	106

6.3.2	烟叶生产现状 /	107
6.3.3	烟叶基础设施现状 /	108
6.3.4	基地单元 /	108
6.4	烟叶产业基地建设要素 /	109
6.4.1	基础设施建设 /	109
6.4.2	规模化种植 /	110
6.4.3	集约化经营 /	112
6.4.4	专业化分工 /	113
6.4.5	信息化管理 /	113
6.4.6	机械化作业 /	113
6.5	烟叶产业基地建设实证分析 ——以阜新市阜蒙县为例 /	115
6.5.1	基本烟田 /	115
6.5.2	烟水配套工程 /	116
6.5.3	烟区道路 /	117
6.5.4	密集烤房 /	117
6.5.5	育苗工场 /	118
6.5.6	农机具配套 /	118
6.5.7	基层站建设 /	119
6.5.8	防灾体系 /	120
6.6	小结 /	121
7	基于管理路径的烟叶生产合作组织分析 /	122
7.1	烟叶生产合作组织与烟农增收 /	123

7.2	研究方法及样本描述 /	124
7.2.1	研究方法 /	124
7.2.2	样本描述 /	125
7.3	烟叶生产合作组织发展分析 /	127
7.3.1	规模类型 /	127
7.3.2	烟田流转 /	128
7.3.3	组织化程度 /	129
7.3.4	经营模式 /	130
7.3.5	治理结构 /	131
7.4	组织模式及国际比较 /	132
7.4.1	我国烟叶生产的组织模式 /	132
7.4.2	国际比较分析 /	134
7.5	基于决策试验与评价实验室法的烟叶生产合作组织发展 影响因素分析 /	138
7.5.1	模型构建 /	139
7.5.2	指标设定 /	140
7.5.3	烟叶生产合作组织发展影响因素分析 /	141
7.6	小结 /	143
8	基于可持续发展路径的烟草全产业链优化分析 /	145
8.1	烟草产业链与烟农增收 /	147
8.2	市场结构优化分析 /	148
8.2.1	数据来源与研究方法 /	148
8.2.2	研究假设 /	149

8.2.3	烟草加工业 SCP 分析 /	150
8.2.4	基于多元回归模型的市场结构与绩效的关系 评价 /	158
8.2.5	基于博弈理论的市场结构优化分析 /	159
8.3	流通竞争力评价 /	161
8.3.1	数据来源 /	163
8.3.2	评价模型构建 /	164
8.3.3	评价指标 /	166
8.3.4	基于主成分分析法的烟草商业竞争力评价 /	166
8.4	小结 /	173
9	结论及政策建议 /	174
9.1	结论 /	174
9.2	政策建议 /	175
9.2.1	改进烟叶价税政策 /	175
9.2.2	加快烟叶产业基地建设 /	175
9.2.3	发展烟叶生产合作组织 /	176
9.2.4	优化烟草全产业链 /	177
	参考文献 /	178
	附录 /	194
	后记 /	209

1 绪论

1.1 研究背景

烟叶是一种重要的经济作物和嗜好类作物，既是卷烟工业的主要原材料，又是医药、食品等工业的重要原料。烟草业是指从事烟叶种植、加工、卷烟生产、流通、贸易等经济活动的领域。我国的烟草行业实行统一领导、垂直管理、专卖专营的管理体制和经济运行方式，烟草商业流通企业是唯一合法的烟叶和卷烟经营者，烟草加工企业是唯一合法的卷烟生产者。烟草商业流通企业承担着烟叶收购和卷烟销售的双重职责：一是按照国家确定的价格向全国 360 余万户烟农统一收购烟叶；二是按照国家确定的价格向全国 420 余万卷烟零售户销售卷烟。

我国是世界第一烟草大国。烟叶产量约占世界总量的 35%，卷烟产量约占世界总量的 32%，吸烟人口约占世界总吸烟人口的 30%。21 世纪以来，我国烟叶种植面积稳定在 1 500 万亩左右，烟农户数 360 万户左右，烟叶年产量 3 600 万担左右。烟叶是一种具有高税利特点的经济作物，是烟叶主产区地方财政税收的重要来源，烟草税甚至占到当地财政收入的 60% ~ 70%，同时也是当地烟农的主要收入来源。2011 年烟草行业年度报告

显示：全行业实现税利 7 529.56 亿元，上缴国家财政 6 001.18 亿元，烟农总收入 512.31 亿元，户均烟农收入 3.69 万元。

伴随着全球性禁烟运动日益高涨，实行烟草专卖制度的国家越来越少，跨国烟草公司大规模重组并向国内市场的积极渗透，加之世界贸易组织（WTO）、《烟草控制框架公约》（FCTC）有关条款的规定，我国烟草行业的发展受到越来越多的限制，烟草专卖制度受到更加严峻的挑战，面临被调整或取消的压力。由于种植烟叶的物质费用高、人工成本高、生产风险大、比较效益不明显，烟农的种烟积极性趋于下降，导致大量青壮年烟农外出务工，加剧了种烟劳动力的不足，对烤烟种植管理水平也产生了消极的影响，行业稳定烟叶生产的任务十分艰巨。

当前，烟草产业链利益分配不均的现象已成为一个突出问题，主要表现在：专卖体制导致烟草工业、商业企业享有超额垄断利润；烟农比较收益下降，种烟积极性受到较大影响。烟叶生产处于烟草产业链的前端，是卷烟生产的“第一车间”，但在产业链的利益分配中却处于最劣势的一环；现行体制下的烟农与烟草企业相比，仍处于没有话语权的弱势地位；与烟草行业持续多年的高速增长相比，烟农收益的增长仍是微不足道的。21 世纪以来，烟草行业大力实施烟草农业的产业化，加强烟叶生产基础设施建设，烟叶生产的规模化种植、集约化经营、专业化分工、信息化管理得到很大提升，这在稳步提高烟叶生产水平的同时，也促进和带动了其他经济产业的发展，但烟草产业链利益分配不均的状况仍未能从根本上得到改善。导致这一状况的原因包括：①烟叶生产较之一般农作物生产物质费用高、人工成本高、生产风险大、比较收益不显著；②现行的烟叶收购价格没有完全反映市场供求关系，价值规律对烟叶市场的调节失效，烟农收入预期不稳定；③我国烟叶生产在基本农田建