

相對剩餘價值理論的深化認識及其現實意義

■ 湖南大學經濟研究中心教授、博士生導師 李松齡

▶▶▶[上接03版]

五、深化認識相對剩餘價值理論的現實意義

辯證認識相對剩餘價值,對於理解和解釋社會主義市場經濟建設中出現的新問題具有重要的意義和作用。我們知道,增加使用資本能夠提高資本的有机构成,從而能夠提高生產力水平。如果說生產力水平提高的結果是擴大了相對剩餘價值,提高了剝削程度,那麼社會主義市場經濟就似乎沒有增加使用資本、提高生產力水平的必要。如果資本主義國家被認為是唯利是圖,增加使用資本是由其唯利是圖的本質所決定的話,那麼社會主義國家要是增加使用資本,尤其是要增加使用私有資本和境外資本,依據傳統的政治經濟學理論就難以自圓其說了。曾經,傳統政治經濟學是以取之於民,用之於民作為公有資本占有剩餘價值的合理性解釋,但那只是針對全民所有制的企業來說的。如果針對全民所有制企業,這種認識還有可以理解的余地的話,那麼在社會主義市場經濟條件下,國有企業和私人企業都是一樣的會計核算方法,享受同等的國民待遇,再用取之於民用之於民的道理來解釋,那就沒有多大的說服教育力了。所以,辯證地認識相對剩餘價值的來源,有利於理解增加使用資本的合理性。因為增加使用資本,需要增加使用勞動力,甚至增加勞動強度,從而增加剩餘價值,這是資本對勞動的無償占有,也可以说是資本對勞動的剝削,但與增加使用資本能夠提高生產力水平,從而獲得相對剩餘價值,不是屬於同一個範疇的概念,不能混為一談。為了提高生產力水平,增加使用資本,在丰富物質財富的同時,不只是生產企業受益了,即使沒有增加工資,勞動者也受益了,這是一種帕累托改進,我們為什麼一定要說它是加重了資本對勞動的剝削程度呢?如果這樣認識問題,除了資本主義國家因其逐利本性會增加使用資本之外,社會主義國家還有增加資本使用的必要性嗎?然而,不增加使用資本,生產力水平又怎么会提高呢?物質財富又怎么会增加呢?人民生活水平又怎么能改善呢?這不是給社會主義國家發展市場經濟出了一道理論難題嗎?如果增加使用資本出現的因生產力水平提高而形成的相對剩餘價值被認為是資本有償占有的话,那麼社會主義市場經濟為了提高生產力而增加使用資本就可以得出合理的解釋,而不仅仅是從發展生產力需要增加使用資本的必要性的角度作出說明。只有鄧小平同志有足夠大的膽量,摒棄意識形態的一切干擾,大聲疾呼發展生產力是硬道理,才給資本的增加使用開了一扇理論之門,從此中國迎來了生產力發展的春天。

如果說資本的增加使用能夠改變生產部門的有机构成的量的比例的話,那麼資本的創新使用就是對資本有机构成的量的比例和質的比例同時發揮作用。比如說,購買一台新設備,價格可能比以前的設備要高,功能可能比以前的設備更好,資本使用的量增加了,使用的質也提高了。就是說,創新使用資本不只是能夠降低商品的價值,還能夠提高商品的使用價值。原來勞動力的再生產需要10個商品的使用價值,創新使用資本以後,可能只要

6個就够了。所以,創新使用資本對於生產力的發展,財富的增長和人民生活水平的提高,所起的作用是巨大的,增加使用資本與之相比,其效果是不可比擬的。從這種意義上說,黨和政府一再強調創新創業,既是目前經濟發展的需要,更是具有理論上的遠見。如果我們把創新資本獲得的相對剩餘價值,仍然歸結為剩餘勞動相對必要勞動的增加而產生的,是資本對勞動的剝削,那麼還有誰有膽量和心思創新使用資本呢?一個既不增加使用資本,也不創新使用資本的國家,那來的生產力發展,財富增長和人民生活水平的提高呢?一個再明顯不過的道理,却因為意識形態的固守已見而變得難以理解。所以我想鄭重其事地說,提高資本有机构成的質和量的比例是一種創新活動,能使個人價值與社會價值的對立通過交換轉換為相對剩餘價值。對生產者來說,是一種不由他的個別勞動生產的剩餘價值,它是交換對方(即需求者)不等價交換的價值轉化,前者獲得相對剩餘價值,後者損失等額的價格背離個別價值的價值,價值沒有增加也沒有減少。剩餘價值因此而有兩種類型:一種是絕對剩餘價值,那是資本對勞動的剝削,因為增加使用資本也會增加使用勞動力而有絕對剩餘價值的增加,應該被否定和被剝奪;另一種是因為增加使用資本導致生產力水平的提高而形成的相對剩餘價值,那是社會價值轉化為個別資本的相對剩餘價值,是一種有償的價值轉換,不具有資本剝削勞動的性質,這是激勵資本所有者增加使用資本和創新使用資本的動力源泉,應該受到國家法律的保護和有關政策的鼓勵。

剩餘價值轉換為資本,被稱為資本積累;資本積累用于擴大再生產,又會生產出機器,從而機器使手工業的活動不再成為社會生產的支配原則。從手工業的生產活動發展為機器大工業的生產活動,一方面表現出社會財富的不斷豐富,另一方面又會因為勞動生產力的提高而生產出大量的相對剩餘價值,加深資本對勞動的剝削,這是傳統政治經濟學的認識。“像其他一切發展勞動生產力的方法一樣,機器是要使商品便宜,是要縮短工人自己花費的工作日部分,以便延長他無償地給予資本家的工作日部分,機器是生產剩餘價值的手段。”^⑥如果把資本占有相對剩餘價值同資本占有絕對剩餘價值不加區別而通通視為無償占有,具有剝削性質的話,那麼就會得出這樣的結論,發展機器和大工業的生產就是加重資本對勞動的剝削,資本的作用因此而被忽視。如果因為資本的作用而獲得的相對剩餘價值,都被歸結為必要勞動時間的減少,剩餘勞動時間的增加,必要價值的減少和剩餘價值的增加,即資本對勞動的剝削,那麼出于政治上的考慮,社會主義市場經濟國家的資本,不论是公有的還是私有的,都不可能致力於提高勞動生產力。這同我國要發展社會生產力,提高人民生活水平的目標是格格不入的。在這方面,我國的教訓應該說是比較深刻的。在社會主義計劃經濟時期,因為意識形態的原因,資本不能被叫做資本,而只能叫做資金,儘管利潤一詞尚被沿用,但都是作為貶義詞使用;企業追求利潤,也是談虎色變。如果企業談利潤如談虎色變,自然就不可能方設法通過改善資本的有机构成或質量,提高生產力水平,爭取獲得

意說清楚的理論問題。

機器和大工業確實是生產剩餘價值的手段,這是資本家使用機器和發展大工業的目的,馬克思的認識是正確的。但是,機器和大工業生產的剩餘價值,可以區分為絕對剩餘價值和相對剩餘價值(或者稱謂超額剩餘價值,即超額利潤)兩個部分。其中,絕對剩餘價值被機器和大工業使用的資本無償占有,超額剩餘價值被機器和大工業使用的資本有償占有。就是說,絕對剩餘價值是資本對剩餘勞動的無償占有,而超額剩餘價值則不是資本對剩餘勞動的無償占有。如果機器和大工業能夠使勞動強度降低,甚至可以使勞動時間減少的話,那麼就不可能出現絕對剩餘價值增加,從而資本加重對勞動無償占有的問題。實際上,機器和大工業一方面降低勞動強度,另一方面也在縮短勞動時間,周工作六天轉變為周工作五天的勞動制度表明,機器和大工業的發展,不是延長勞動時間,而是實在地縮短勞動時間。應該說,機器和大工業的出現和發展,不是增大對絕對剩餘價值的無償占有,而是有減少對絕對剩餘價值的無償占有的趨勢。所以,除了具有排斥勞動力的作用以外,機器和大工業不會加深資本對勞動的無償占有的程度。被排斥的勞動力如果能夠比較順利地轉移到第三產業就業,機器和大工業的這種排斥效應也就能夠得以化解或者避免。超額剩餘價值是個別價值與社會價值相對立,從而價格高於個別價值並通過交換轉移而形成的,不是資本對勞動的無償占有,也就不是勞動者貧困化的原因。因此,發展機器和大工業,提高勞動生產力,總體上說,既有利于資本所有者,也利于勞動者。沒有必要把發展機器和大工業說成是資本的罪惡。社會主義市場經濟為了發展生產力也需要發展機器和大工業的生產,這是社會經濟發展的需要,也是理論發展的必然。

發展生產力,也需要破除傳統意識形態的障礙和束縛。長期以來,因為受傳統意識形態的束縛,資本的作用一直沒有被重視,生產力的發展水平不是很高。我們知道,生產力是指具有一定生產經驗和勞動技能的勞動者,在生產過程中使用生產資料即資本進行物質資料生產活動的能力。所以,生產力水平的提高,固然活勞動的作用十分重要,但資本的作用也不能忽視,或者说,提高勞動生產力,沒有資本的參與是很难實現的。但是,傳統的政治經濟學強調的是活勞動的能動作用,而且更多強調的是資本對勞動剩餘價值的無償占有,是資本對勞動的剝削,資本的作用因此而被忽視。如果因為資本的作用而獲得的超額剩餘價值,都被歸結為必要勞動時間的減少,剩餘勞動時間的增加,必要價值的減少和剩餘價值的增加,即資本對勞動的剝削,那麼出于政治上的考慮,社會主義市場經濟國家的資本,不论是公有的還是私有的,都不可能致力於提高勞動生產力。這同我國要發展社會生產力,提高人民生活水平的目標是格格不入的。在這方面,我國的教訓應該說是比較深刻的。在社會主義計劃經濟時期,因為意識形態的原因,資本不能被叫做資本,而只能叫做資金,儘管利潤一詞尚被沿用,但都是作為貶義詞使用;企業追求利潤,也是談虎色變。如果企業談利潤如談虎色變,自然就不可能方設法通過改善資本的有机构成或質量,提高生產力水平,爭取獲得

更多利潤或者超額利潤。作為資本或稱資金的直接使用者的企業沒有提高生產力積極性,勞動者又怎么可能僅憑雙手提高生產力呢?發展社會主義市場經濟,目的就是要提高社會生產力和人民群眾的生活水平;而要擺脫貧窮,就必須要發展社會生產力。所以,鄧小平同志提出了解放思想,發展生產力的偉大号召。所謂解放思想,就是要擺脫傳統的思想意識形態對生產力發展的束縛;所謂發展生產力,就是要充分調動一切生產要素,包括勞動力和資本等的積極性、主動性和創造性,提高各種生產要素的生產能力。因為思想的大解放,我國才真正走上發展生產力的社會主義建設的春天。

如何運用剩餘價值理論合理解釋收入差距不斷擴大的現象,是經濟理論界不能回避的又一個問題。在社會主義市場經濟條件下,收入的初次分配是通過市場進行的,因為市場不完善和非均衡,收入差距不斷拉大的現象出現。應該說,完善市場和促進市場均衡有利於縮小收入差距。然而,依據傳統政治經濟學的解釋,資本私有以及資本對勞動剩餘價值的無償占有,似乎才是社會主義市場經濟條件下收入差距拉大的真實原因。在社會主義計劃經濟時期,因為資本公有以及實行按勞分配的原則,我國沒有出現過收入差距拉大的問題,這是人們最直接和最直观的感受,也是部分人至今仍然懷念社會主義計劃經濟的原因。關於完善市場和促進市場均衡有利於縮小收入差距的問題,我已經在《社會主義和諧社會研究》(7)和《價值理論與收入分配》(8)等著作中作過比較深入的分析和研究。在這裡,我只想運用絕對剩餘價值和相對剩餘價值理論分析收入差距拉大的原因及合理收入差距的界定問題。運用資本並從中獲得收入毫無疑問是有產者和勞動者收入差距拉大的原因,因為延長勞動時間和增加勞動強度,資本無償占有絕對剩餘價值;因為增加使用資本,提高勞動生產力而增加使用勞動力,以及引起的勞動時間延長和勞動強度增加,資本無償占有相對剩餘價值,應該說是收入差距拉大的原因之一。由這種原因形成的收入差距是一種不合理的收入差距,需要運用相應的稅收政策將這種日益拉大的不合理收入全部轉化為國家所有,並進行再分配。因為提高勞動生產力而有償占有社會價值高於個別價值的超額剩餘價值,這是收入差距拉大的又一個原因,但這是一種合理的收入差距,應該受到保護,只能運用稅收政策將這種合理收入部分地轉化為國家所有。應該有一個足以激勵資本提高勞動生產力的收入份額留給生產者,以不斷發揮資本在發展我國社會生產力中的积极作用。儘管資本占有剩餘價值的特徵,但它有無償占有和有償占有的區別。所以,因為資本收入而產生的收入差距,有其合理的一面,也有其不合理的一面,必須引起我們足夠的注意。過去,我們只研究絕對剩餘價值的無償占有而忽視了相對剩餘價值的有償占有,未能充分發揮資本的增加使用和創新使用對發展生產力的作用。今后,我們既要重視絕對剩餘價值和相對剩餘價值無償占有問題的研究,更要重視相對剩餘價值有償占有問題的研究。因為只有如此,才能充分發揮剩餘價值理論在社會主義市場經濟的生產和分配中的作用。

六、結論

資本對絕對剩餘價值的占有,具有無償占有的性質,是資本對勞動的剝削。不能說資本主義社會的資本就有這樣的性質,社會主義市場經濟的資本就不具有這種性質。只有認識社會主義市場經濟的資本也有無償占有剩餘價值的性質,才能有的放矢地制定和實施相應的財政稅收政策,將資本無償占有的剩餘價值全部轉化為國家所有,并在全社會進行再分配。資本獲得絕對剩餘價值,既有無償占有的一面,也有有償占有的一面。資本無償獲得絕對剩餘價值,可以通過相應的財政稅收政策將其全部轉化為國家所有。資本有償獲得絕對剩餘價值,只能通過相應的財政稅收政策將其部分地轉化為國家所有,生產者應該得到超額剩餘價值,以激勵他不斷提高勞動生產力的積極性、主動性和創造性。超額剩餘價值是因為商品的個別價值低於社會價值形成的,需求者以與社會價值相等的價格購買個別價值低於社會價值的商品使用價值,儘管價格與個別價值不相等,是一種不等價交換,但他獲得的商品使用價值,並不比社會價值等於個別價值的商品使用價值差,甚至還可能更好一些,對滿足他的需要沒有彼此的區別。所以,需求者付出去的價格雖然高於個別價值,看起來是一種價值損失,但得到的是同其他生產者交換的毫無差別的商品使用價值,似乎又不能說是一種價值損失(因為有使用價值作為補償)。個別價值低於社會價值的資本獲得了超額剩餘價值,這種獲得究竟是有償占有還是無償占有,應該是再明白不過的道理。改革開放以前,傳統的認識是,不論是絕對剩餘價值還是相對剩餘價值,都是資本對剩餘勞動的無償占有,都是資本對勞動的剝削。這種認識制約資本的充分利用和資本作用的充分發揮,影響生產力的發展。改革開放的目的是要發展生產力,因此需要突破傳統的思想認識,探討和研究絕對剩餘價值的兩重性。絕對剩餘價值具有無償性和有償性的價值特徵,對於解釋社會主義市場經濟建設中出現的現象和問題,如什麼樣的收入差距是合理的,需要受到法律法規的保護;什麼樣的收入差距是不合理的,需要運用財政稅收政策予以調節,都具有十分重要的現實意義和作用。

注釋:

- (1) 馬克思:《資本論》第1卷,人民出版社1975年版第350頁。
 - (2) 馬克思:《資本論》第1卷,人民出版社1975年版第354頁。
 - (3) 馬克思:《資本論》第1卷,人民出版社1975年版第355頁。
 - (4) 馬克思:《資本論》第3卷,人民出版社1975年版第181頁。
 - (5) 馬克思:《資本論》第3卷,人民出版社1975年版第194頁。
 - (6) 馬克思:《資本論》第1卷,人民出版社1975年版第408頁。
- 參考資料
- (7) 李松齡:《社會主義和諧社會研究》,湖南人民出版社2006年版。
 - (8) 李松齡:《價值理論與收入分配》,湖南大學出版社2013年版。

“中國區域經濟50人論壇”第一次研討會觀點綜述

▶▶▶[上接01版]



衡,高地在東部,洼地在中西部。在創新研發占GDP比重中,中西部與東部差距巨大。徐亮平指出,有些地方政府還在用傳統思維促發展,“總是提抓大放小、老盯着大企業,對中小企業扶持不夠,喜歡依靠建園區、建項目推動創新,對技術開發和人才的激勵和包容不夠”。其實大多數創新型企業都是小企業、輕資產、年輕人,而這些才是新動能的生力軍,是需要政府關切和扶持的重點對象。對於西部地區克服區位劣勢的問題,他建議要善于運用互聯網,“互聯網的低成本、便利化的服務優勢可以扶持傳統產業,催生新興產業”。

全國人大財經委副主任辜勝阻稱,過去一年區域經濟最大的特點就是分化。去年上

半年,遼寧的民間投資負增長60%,深圳的民間投資增長70%以上,這種經濟分化非常明顯。房地產市場也存在著嚴重分化現象,一二線城市房價暴漲,三四線城市庫存高企。我們的城市規模體系有三個不合理的現象。他指出,第一,我們的城鎮人口從3億多發展到7億多,但城市的數量沒有增加反而減少了,有些市還被改成了區。第二,小城市的數量過去十年減少了一百多個,如果用金字塔來表現大中小城市的分布,它的底部非常窄。第三,中國人口超過十萬的特大鎮大概有兩三百個,它的人口規模、經濟規模和財力規模可能比有些縣級市還要好,但是它還叫鎮。鎮是一個農村的概念,而市是城市的概念。城市明顯是更能吸引民間投資和創業者的。所以“十三五”規劃中提出的特大鎮改市是非常重要的,它能有效優化中國城市規模的結構體系。

中國社會科學院學部委員、中國區域經濟學會會長金碚表示,區域之間的竞争态势深刻影響着區域的格局,區域競爭也影響着企業的竞争。區域之間有效的競爭,能夠實現區域的有效協調。區域競爭充分的區域發展態勢比較好,區域競爭充分的地區企業發展才能更好,比如長三角、珠三角、成渝地區等。在金碚看來,如果區域中一級獨大,其他二級三級都不在一个量級上,協調性就比較低。區域競爭格局的形成跟中國行政系統有很大關係,政府規劃在區域發展過程中起到很大作用。“長期以

來,往往用行政辦法將資源集聚到行政級別高的地區,行政級別高的沒有競爭對手,把周邊資源都納吸過去。規劃過程中要注意,避免行政等級制主導資源配置損害區域有效競爭格局。”金碚指出,在區域規劃的時候,在一定區域內要形成區域競爭的均勢格局。區域發展除了要考慮戰略規劃導向,歸根到底要靠地區之間有效競爭來推動。區域之間有效競爭才能為企業之間有效競爭提供條件。在京津冀協同發展三周年之際,京津冀地區發生了諸多變化。但值得注意的是,環京地區的房價已借勢上漲,對此,金碚表示,這一方面體現出京津冀區域的價值,另一方面也體現出企業缺乏創新能力和想象力,總是借着區域利好政策去搞房地產,這肯定是不可持續的。

中央政策研究室原副主任鄭新立表示,十九大召開在即,各地“擧起袖子加油干”,預期2017年中國經濟將延續2016年第四季度的增長態勢,增速可能加快。“民間投資是經濟活力的代表,製造業投資代表著增長後勁”,鄭新立認為,保持當前良好經濟發展勢頭的关键,在於通過宏觀調控手段,調整目前的投資結構。鄭新立表示,當前投資結構存在三個“冷熱不均”:一是國有投資增長比較快(超過20%),民間投資增長只有3%;二是实体经济冷,虛擬經濟熱,製造業特別是先進製造業的投資增長率只有2%;三是“外冷內熱”,海外投資增長超過50%,國內投資僅增長8%。因此,需要通過多種措施,引導資金投向符合國家發展戰略和產業政策的方向,尤其對類似去年海外投資暴增的狀況給予高度重視。(本報整理)(完)