

第三产业创造价值的理论思考

钱伯海

按理, 第三产业创造价值是一个毋需证明的问题, 因为第三产业既然作为产业部门, 计算产值, 价值是产值的基础, 就已经表明它创造价值。问题是第三产业以服务为主要内容, 表现形式多种多样, 有的看去与物质生产的关系愈来愈远, 甚至漠不相关, 加上传统的物质生产观点, 影响人们对第三产业的全面理解, 有的持怀疑态度, 甚至持反对意见。科研和教育都属于第三产业, 科技是第一生产力, 教育是科研的基础, 实行科技兴国, 改革开放, 大力发展第三产业, 建立包括第三产业的新国民经济核算体系, 如此等等, 导致理论与实践的巨大背离, 要求人们从理论上加以研究和探索。笔者不揣浅陋, 试图作这方面的尝试, 重点论述如何确认第三产业, 不当之处, 恳请同行专家给以批评指正。

一、第三产业是社会大分工、大协作、经济技术大发展的原因和结果

社会分工是指社会劳动的分工, 通过分工, 可以使生产技术专业化、专门化, 改进设备、改进工艺、提高熟练程度、降低消耗、增加品种、提高劳动生产率。一句话, 可以大大促进经济技术的迅速发展。而不断发展的经济技术, 又要求进一步加强社会分工, 寓发展于不断深化、细化的社会分工之中。第三产业形成和发展正是如此的。开始是种植业、养殖业和采掘业, 属于第一产业; 以后发展的是加工制造业和建筑业, 属于第二产业; 再逐步发展的是商业物资、运输邮电、文化教育、科学研究、卫生医疗、生活旅游、信息传播和国家管理等, 属于第三产业。这些属于第三产业的众多部门, 它造福人类, 对人们的生产、生活起着极为重要、极为有益的作用。问题是要不要把它们列作产业? 重要不等于生产, 有益劳动不等于生产劳动, 更不等于要对其活动计算产值。对于上述问题, 可以从多方面作理论说明, 但如通过一些实例剖析, 可能会收到更好的作用与效果。

人类第一次大分工——游牧业与农业实行分离, 但手工业还在农业之中。手工纺织和成衣与农业紧紧结合在一起, 假定有十个农民, 他们既种植棉花, 又纺纱、织布、裁制衣服, 并兼以生活后勤、采药治病、安全防卫和运输购销等工作。术业不专攻, 效率提不高, 辛苦一年, 每人才制成衣服 5 套, 10 人共 50 套。以后, 实行分工协作, 2 人专门从事植棉, 8 人从事纺织和成衣, 并兼以生活后勤等各项工作。效率有所提高, 每人每年生产衣服 10 套, 8 人共生产 80 套。2 人植棉提供棉花, 当然要计其劳动投入, 10 人生产 80 套, 平均 8 套, 对比过去提高效率 60%, 这是一个不小的进步。再后, 实行更大的分工, 专门抽出 3 人, 脱离纺织和成衣生产。一人从事生活后勤兼以采药治病, 一人负责安全保卫, 防偷防盗, 防各种侵犯, 还有一人负责运输、购销和各方联系。5 人专门从事纺织和成衣, 并进行适当分工, 专心致志, 改进设备, 改进工艺, 效率大为提高, 每人平均提高到 30 套, 5 人共 150 套, 但其完成是以社会分工——专人植棉和提供各种服务为前提的。以分工为基础的劳动, 作为社会结合的劳动, 是社会生产力的要素, 并包含在社会生产力之中, 应该计算他们的劳动投入。即

10人生产150套衣服，每人平均15套，3倍于原先未分工前的水平。

通过分工，10人组成的这个小“社会”，分属于三次产业，2人为第一产业，5人为第二产业，3人为第三产业。如果只认定第一、二产业的劳动者（ $2+5=7$ 人），不认定第三产业的劳动者（3人），那就是违反情理。因为第一、二产业劳动者生产的150套衣服，是以第三产业的劳动者（3人）提供各种服务为前提的。也就是第一、二产业提高效率、减少人数、增加产量，建立在第三产业提供各种服务的基础上。现在反而不承认他们是生产劳动，生产者由10人减为7人，劳动是价值的源泉，价值量就被白白减少了，这是多么的不合情理！3位从纺织生产分化出来的转而从从事服务的劳动者，就会不平则鸣，认为是忘本之举，要求回到纺织生产之中。没有分工、没有协作，生产就难以发展，大机器就不会出现，人类肯定要倒退到手工业生产时代中去。

再说，科学技术是不是创造价值，有的同志存在着怀疑，只承认科技人员在生产过程中从事的生产技术工作，或者在厂内研究机构从事的应用性研究，才列为生产，而一般科学技术只是一种潜在的生产力，不创造价值。基础科研更属于非生产部门。众所周知，非生产部门的劳动分配称为再分配，所分配的收入称为派生收入。1986年在北京召开国务院学位委员会第三次学科评议组会议期间，我和一位资深的老科学家长谈，谈了众多的自然、人文科学问题。他对把科研、教育列为非生产部门感到十分惊讶，也十分气愤。他出席过1978年召开的全国科学大会，对小平同志的开幕词怀有深刻的印象。他说现代生产对比过去几十倍、几百倍地提高劳动生产率，主要是科学的力量、技术的力量，科学技术是第一生产力。而你们经济学反而讲科研和教育不是生产部门，科研、教学人员的收入是派生收入，意味着靠别人养活，真是荒唐，荒唐之至！完全背离实际，难怪在“文革”中整个阶层受了灾。我说这不纯粹是经济学问题，经济学界也多有不同看法。他又说不管怎样，你们应该认真学习小平同志的著作。这席话有感而发，值得经济理论工作者加以深思。

上面将10人比作一个小社会，分成一、二、三次产业，实际情况比比极大的复杂了，第三产业3个人，一个管运输交换，现在形成巨大的商业运输部门；一人管安全保卫，现在变成一支庞大的国家军队，公安警察以及企业保卫人员组成的防保系统；还有生活后勤，包括生活服务、卫生医疗等等，形成为数很大的生活服务和医疗队伍；科技是第一生产力，如上所说，可以分很多层次，劳动素质靠教育培养，而且愈益显示其重要作用，必须十分重视，配备巨大的人力和物力。此外，还有种种。如此众多门类，相互分工，密切协作，没有一个统一管理国家政府是不行的。它们为人们生活和社会生产提供这样那样的公共服务，为提高人们精神文化生活和高效率地进行生产，减少人数，增加成果，创造了一系列软硬环境和条件。所以说第三产业是社会大分工、大协作、经济技术大发展的原因和结果。发展生产，满足需要，既有物质生活需要，又有文化生活需要，包括安全、健康的需要，为此必须充分肯定国家管理、国防治安、文化教育、科研卫生以及城乡交通管理等部门，它们是社会劳动总体的组成部分，其从业人员的劳动同样创造价值，故称社会劳动创造价值，它们的劳动成果——各种服务，应该当仁不让地计入国内生产总值（GDP）之中。

二、不能把活动性质和活动效益相等同

人们从事各种活动，有生产活动和非生产活动。生产活动按传统的解释，是指人们创造物质财富的过程，或者是人们运用劳动手段作用于劳动对象，取得物质产品的过程。当然，现代社会仅仅讲物质产品是不够的，必须包括精神产品，即要求取得各种服务。凡此都是指活动性质而言。作为生产活动，一定要提供物质产品或精神产品，以满足人们的需要，并且尽量少投入，多产出，取得效益，因而人们常把活动性质与活动效益联系在一起，甚至相等同，

这需要加以说明。

第三产业以服务为主要内容,表现为精神形态,其中相当部分和意识形态联系在一起,评价标准各不相同,促使其活动性质和活动效益容易相混淆,并对其活动性质评论是非,出现多方面的怀疑和议论。

例如,坏图书、坏作品、错误的方针政策,对社会有害,消毒都来不及,还要谈什么生产?给它计算产值?这也不足为怪,那属于产品质量和活动效益问题。物质生产部门不也有错误设计、错误施工、废劣品,还制造假药!它破坏生产,坑害人民,在未暴露之前,还不都要承认其物质生产,计算产值,甚至还夸它的效益好呢!即非如此,在正常情况下,武器生产,不论是常规武器生产或核武器生产,在我国,在所有国家,从来都划归物质生产部门,计算产值的,而且是杀伤力愈大,产值愈大,氢弹的产值就大于原子弹。所以对物质产品的性质和内容,也要具体情况具体分析。

话虽如此,不能因为活动效益不佳,甚至有害而否定其活动的生产性,进而否定第三产业。但必须指出,在第三产业中,确实有一些部门,其活动内容对国家、对人民都只有害而无其利,好像海洛因、可卡因等毒品一样,国家应该加强管理,严加限制,有的加以打击,如打黄扫黄等等,使第三产业更好地发挥社会经济效益,为人民增加生产和增进福利服务。

再如,军队多了,警察多了,国家机构人员队伍过于庞大等等,他们每年都要消耗巨大的物质精神财富,怎么能列作生产?对他们计算产值?这也不足为怪,这属于投入效益问题,配备超过需要,任何一个部门都可能存在,众所周知,我国工业部门人浮于事的情况相当严重,3个人的事5个人干,据调查材料,有 $1/4 \sim 1/3$ 的人可精简,全国多达几千万人。根据国家技术监督局的材料,我国工业部门有一千余万人从事废劣品、不合格品的生产,如果按抽样检查的材料,这个数字还要大几倍,达到3000万人以上。所以不但是军队、警察和国家机构,所有部门都有投入效益、按比例发展的问题。马克思指出:“这种按一定比例分配社会劳动的必要性,决不可能被社会生产的一定形式所取消,而可能改变的只是它的表现形式,这是不言而喻的。”也就是不论是哪一个产业和哪一个部门,都应该根据客观需要,按比例加以安排。过多过少都不好,会降低效益,招致浪费和损失。

三、不能把经济活动与经济收支相混淆

在市场经济条件下,经济活动一般都伴随着经济收支。企业生产,要素投入,需要支付货币;企业产出,出售产品,取得货币收入。其他再生产环节,或分配,或流通,或使用,一般也都伴随经济收支来进行。但是决不能将经济活动与经济收支相混淆、相等同。认为有经济活动必然有经济收支,或者用经济收支来衡量经济活动。然而在现实经济活动中,存在这种相等同、相混淆的情况则是大量的,因为按照传统的生产观点,把文化教育、国家管理等公共服务部门,不是直接靠提供服务取得收入,而是靠财政拨款来维持其“再生产”活动,因而就不承认其生产性。例如有的同志提出:“这些部门不仅不创造国民收入,而且要消耗国民收入,靠国家财政养活,怎么能算做生产?”这种观点是把经济(生产)活动与经济收支相等同、相混淆的结果,是被收支形式迷惑了。要解决这个矛盾,就需要了解服务活动的经济收支所表现的多种形式。

(1) 直接收支。服务生产不比物质生产,成果不能储存,生产与消费同时进行。经济活动经常与经济收支相伴随,即直接交易行为。没有收支就不构成经济活动,也不能计算产值。旅馆要人住,客车要人乘,电影要人看,如果没有人住,没有乘客或者没有观众,那质量再好,规模再大,不形成经济收支,则经济活动量为0。相反,服务质量不一定好,标准不一定高,但由于特定条件,房住满人、车乘满人、座位坐满人,收入甚丰,产值就大,经济活动

量就大。

(2) 转形收支。主要是上述公共性服务所形成的收支，如文化教育、基础科研、安全防护、城乡交通和国家管理等等，它们提供各种公共服务，但公共服务不通过市场，不形成社会平均必要劳动，而是以成本价格计量，供社会各界（主要是企业部门）消费。教育部门培养各类人才，免费供企业和各部门使用，而企业部门享用各种公共服务，并不直接付费，也无法直接付费，而是以纳税的形式，缴给国家财政，再转给这些部门作为“报酬”或“购买价格”，故称转形收支。使这些部门实行按劳分配，并结合各种物质条件，保证源源不断地提供各种公共服务，促使企业生产和再生产的正常进行。所以随着我国改革开放的深入发展，认定三次产业，并且建立以三次产业为核算范围的新国民经济核算体系，财政收支的范畴性质，发生了极其巨大的变化。过去，所有财政收入、财政支出，都属于再分配性质，现在可不同了，对此，拟另文加以探讨。

(3) 臆测收支。生产活动就是再生产活动，有生产必须有使用，有使用必须有生产。众多的消费，例如住房消费，常有不同的来源，有的来自房产部门，房租对住房者是消费支出，对出租者则是生产收入，房产部门属于第三产业，而有房屋却不然，没有支付房租，但住房消费是人们消费的重要组成部分，为了保持平衡，必须对自有房屋计算臆测收入。在中国，大量自产自用的农副产品，在西方国家，农场主为雇员提供的伙食和一些农副产品，没有支付货币，都要加以计算产值。其中一部分称为臆测收支。

综上所述，在市场经济条件下，经济活动常常伴随着经济收支，但不能把二者相混淆，除了直接收支表现为经济收支外，还有间接受支等形式，甚至同一活动以不同性质的收支表现出来。

四、增强统计意识——总体观察和平衡推算

众多的第三产业，如卫生医疗、安全保卫、城乡交通、国家管理等等作为社会分工的组成部分，承担特定的生产、再生产任务，提供各种服务，列作生产部门，计算产值，还可以理解。但有些部门，看去好象没有承担社会再生产的任务，如各类教育，特别是中小学教育和学前教育，教育对象是少年儿童，有的还拉屎撒尿，对他们施以教育，归作生产，并计算产值，无异是天方夜谭！要用逻辑回答这些问题是很简单的。教育培养孩子，科研还没有投入生产，不好作为生产力，但现在在职的各类技工人员，他们受了很多教育，又从何来？现代生产主要依靠科学技术的推动，那现今的科研又从何来？今天不算，实际上是永久不会计算，这当然不好。按逻辑应该作为生产部门，加以计算。但是，如果能增强统计意识——总体观察和平衡推算，就可十分方便地增加对上述问题的理解。

社会经济统计学是研究社会经济现象数量关系的方法论科学，而统计学具有两大特征，一个是总体性，一个是数量性，即着眼于总体，从数量观察，取得总体性认识。大量观察是统计学的一种基本方法。增强统计意识实际上是增强总体思维或宏观思维。国民经济核算即国民经济统计，以国民经济为总整体，进行数量考察。总体考察，对比个体考察有很大的不同。在对三次产业和国民经济活动总量的考察上，应该重视总体意识。不论从横向关系、从纵向关系看都应该舍象个体而看其总体。

例如从横向关系看，国民经济是一个有机整体，包括无以计数的部门和单位，相互分工、密切协作，这种分工协作关系，由于观察角度不同，会得到不同的结果和结论。教育具有两重性，大中小教育从个体、从微观看，体现为纵向关系。小学开始，从进校到毕业，需要6年，再初中3年、高中3年，有幸考入大学，加上4年，一共16年。是一个很长的过程，生产性很不明显。如果从总体、从宏观看，体现为横向关系。全国各类学校分成不同的层次和不同

的年级，都招有学生。各类教师实行社会分工，有的教小学，有的教中学，有的教大学，同时进行。犹如工厂生产，不同产品的分工，同一产品不同工序的分工，学生毕业了，作为生产力的要素，就等于工厂不同产品的出厂一样，属于劳动力的再生产。当然人不同于物，不好比物，是知识积累，不但能进行生产，而且能开拓创新。作为社会生产力的三要素——劳动力、劳动手段与劳动对象，教育部门承担培养其中一个要素——劳动力，提高劳动素质和创新能力任务。因而教育部门的劳动，通过其培养对象参加生产和创新的实践，凝结在社会各企业的劳动成果之中。可见，从社会看或从总体看，教育工作者作为总体工人的一部分，发挥其分工协作的功能，体现其劳动的生产性，就理所应当，容易理解了。

再如前说，有的同志认为一般科研，特别是科研机关的基础科研，只是一种潜在的生产力，不创造价值，这是基于长期的物质生产观点形成的。但如从横向看问题，可能有助于这个问题的解决。钢铁作为物质产品对于国民经济无疑是十分重要的，但它不能吃，不能穿，也不能直接用，而是作为中间产品供各部门制成丰富多样的其他产品，供人们使用，这是横向的大分工、大协作，属于物质生产的内容。对于科学研究，例如自然科学，研究自然界的物质形态、结构、性质和运动规律，规律表现为理论，闻不见其声，看不见其色，但一旦被发现，并为企业应用科研所采用，可以产生巨大的推动力，大幅度地提高劳动生产率。基础科研成果好象钢铁一样，作为“中间产品”为应用科研所采用，其作用范围远远比钢铁等有形产品大得多，深远得多，难怪上面的老科学家不平则鸣，对经济学观点提出严厉的批评。老科学家从事教育和基础科研，有感而发，而一些在企业从事应用科研的同志，若知此情，也会为之叹息。因为应用科研离开基础科研的支撑，教育部门的培养，将是无本之木，无源之水，肯定提不高，上不去，在低层次上徘徊。因而也会认为不公平，感到欠周和不安。可见，基础科研，包括高新技术的基础科研，相当于中间产品，而从事高科技、基础科研的科技人员，他们的劳动是生产劳动，而且是十分复杂的生产劳动。马克思指出：“少量的复杂劳动等于多量的简单劳动”，“在同样长的时间内物化为较多的价值”，因而应该毫不迟疑地计算他们的劳动量和所创造的价值量，否则从国民核算和分析来看，白白减少这部分人的复杂劳动量和所创造的人均多得多的价值量，必将引起国民核算和分析的不平衡，歪曲现实，扩大一部分人的生产效率，自我偏颇，更谈不上国际之间的对比了。

可见，增强统计意识，增进宏观思维方法，总体考察、平衡推算，当有助于对第三产业的生产性质和使用特点的了解和理解。

滚滚长江东逝水，浪花滔尽英雄。理论工作者是一路英雄，他们尽毕生精力，追求真理，探索规律。随着经济技术的发展，第三产业以更快的速度发展，江泽民总书记在《正确处理社会主义现代化建设中的若干重大关系》中，就专门阐明了一、二、三次产业的关系，指出优化升级，建立合理的三次产业结构，“是各国经济发展的普遍趋势，我国也不能例外”。迅速发展，不可逆转，各国如此，这就是规律。在国内外新的发展形势下，毫无疑问，我国理论工作者将本着解放思想，实事求是的原则，认真研究第三产业，结合我国的国情国力，认定第三产业，使之更好地适应和促进国民经济持续、快速、健康地发展，为改革开放和“四化”大业，总结新经验、研究新问题、探讨新理论、作出新贡献。

注释：

马克思：《致路·库格曼》，见《马克思恩格斯选集》，中文1版，第4卷，368页，北京，人民出版社，1972。

(作者单位：厦门大学计划与统计系)
(责任编辑：杨宗传)