

# 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项工作。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，实际情况比此极大的复杂了，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,还都不要承认其物质生产,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1/4~1/3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。”<sup>①</sup>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、安全防卫、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。而自有房屋却不然,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，闻不见其事，看不见其色，但一旦被发现有发现，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：

① 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)