

浅谈 16 世纪后的英国经济和近代美国经济的相似点与原因

● 蒋雍玮

摘要: 工业革命后的英国和近代美国在经济发展过程中存在着很多相似的地方, 无论在对于初期资本积累和劳动力解放的相当重要的农业上来看, 还是在对于国家财政收入重要来源之一的税收的课税权和税制上来看都存在一定的相似性。从经济发展过程中经历的重商主义时期的贸易保护也好, 到经济高度发展后推行的自由贸易政策也好, 也存在明显的相似。这两个在不同时代的获得世界霸权的强国在经济上, 不光只是看作历史的相似性, 而是存在更多内在的联系。

关键词: 农业生产效率 税收制度 重商主义 自由贸易主义

中图分类号: F301 文献标识码: A

文章编号: 1004-4914(2019)03-062-02

英国资产阶级革命后, 成为世界上第二个资本主义国家, 同时也是世界上最早开始工业革命的国家, 在当时世界经济上举足轻重, 工业革命更让英国成为当时无可争辩的经济强国, 目前英国依然保持着世界上第五大经济体的地位。美国作为世界上第三个资本主义国家, 在两次世界大战取得胜利, 苏联解体后, 成为目前唯一的超级大国, 在经济等领域都处于全世界的领先地位, 是目前世界第一大经济体。这两个经济大国, 是否存在经济模式上存在着某种联系? 关于这个理论的支持, 最初我们可以从大体上看两个国家的构造。

“美国的国际体系和实力在许多方面源自英国国家的传统构造。”^①

那么如果我们进一步地把目光聚集到经济学这一领域的话, 我们可以看到两个国家在经济上千丝万缕的联系和渊源。在《剑桥美国经济史》中, 我们可以看到“最初的时候, 美洲殖民地的经济建设都是建构于欧洲物质基础之上的。在所有欧洲国家中, 大不列颠的影响或者更为准确地说是英国的影响, 毫无疑问在美国的经济发展中占据着主要的位置”^②, 在接下来的文章中, 笔者将从两个国家的经济上的四个主要的共同点来分析, 英国和美国在经济发展的历史中, 存在的相似性。

共同点一: 在第一产业, 特别是农业上的共同点:

英国在 16 世纪是当时世界上最高的农业生产率的国家之一。平均每个农业劳动者在单位时间内生产的农产品量或产值, 或生产单位农产品消耗的劳动时间, 是衡量农业劳动者生产效率的指标。在不少学者的研究中, 通过不同文献的计算, 都得出的相似的结论, 16 世纪英国一般农户年产 5 吨谷物^③, 比 13 世纪提高了一倍以上。除了自家的酿酒和必要的食物外, 大部分都流向市场, 个人和社会的财富开始积累。1650 年时, 英国每个农业劳动力已可为 15 个非农业劳动力提供粮食^④。现今世界上的农业大国通常是按农业投入产出比计算的, 按此标准现今世界上的农业大国是美国。同时美国也是世界上最大的农产品出口国。如果我们追溯这个现象的原因, 英国和美国在不同时代背景下, 在农业上的高度发达, 都离不开工业化和机械化生产。近代经济发展的基础是资本原始积累, 而农业劳动生产率则是原始积累成功的标尺。英国作为老牌资本主义国家, 在农业上积累了一定的资本后, 率先进入了工业革命, 机械化提高了生产率, 反

过来又促进了农业的进一步发展。而说起农业对经济的重要性, 我们先看一下农业对人口的影响, 农业技术, 作为生活基础, 大大地提高了土地的产出, 并能供养更多的人口。而人口对经济的影响, 人口的多寡决定经济体量的大小, 但人口结构的变化将影响经济的速度和发展方向。历史增长核算法认为, 在中长期内, GDP 的增长取决于劳动生产率、劳动力利用效率和劳动年龄人口三个因素。人口经济学中, 凯恩斯学派的创始人约翰·梅纳德·凯恩斯在 1937 年发表的《人口缩减的若干经济后果》一文中展开了短期的运态分析, 他认为人口增长由于促进投资而促使经济成长, 把人口增长率视为通过有效需要源泉的资本需要对经济发展贡献的。后来, 凯恩斯学派的后继者们把他的这种理论长期化、动态化, 讨论人口增长的变化对经济发展所产生的影响。其主要代表人物罗伊·福布斯·哈罗德。他在《论动态经济学》中论证了长期动态理论, 人口增长不仅仅是扩大了消费, 还增大雇用, 使投资规模扩大。现实的成长率显著地越过适度成长率, 由此产生长期的景气。换句话说投资和消费的增大作为对经济发展的积极因素的作用是显而易见的。并且, 农业对于经济有反向促进作用, 近代早期, 农业是吸收劳动力最多的一个经济部门, 提高了农业生产率, 解放出的劳动力, 可以投入到其他行业中去, 包括工业和第三产业。

多余的劳动力, 在人口聚集区, 这部分劳动力在金融、商业和政府部门提供服务而获得他们的收入。而衡量一个国家的经济是否发达可以从生产力水平高度发达、国民生产总值和人均国内生产总值高、产业结构先进、在国民经济结构中第三产业所占比重一般大于 60% 等因素获知。

可见农业发达解放出的劳动力, 对经济发展的重要性。

两个国家在农业上的共同点, 还体现在农业上开垦林地作为农田, 英国本土与欧洲大陆相比, 森林稀少, 开垦林中荒地, 对现存“土地资本”的不自觉的侵占同样, 在北美, 清除橡树林, 开发作为农田, 也是美国早期经济发展进程中出现的事实。

生产要素包括土地、劳动力和资本。古典经济学家提到的生产要素是指“土地资本”、资本和劳动力。这种土地资本由农舍、农田周围的建筑物、专用道路、牲畜、排水系统、对可耕农地的改良组成。英国和美国对于农用土地的积极开发也是两国在不同时期能保持领先当时世界的农业水平的基础之一。

共同点二: 在税收制度上的共同点:

从税收制度来讲, 英国在 16 世纪, 甚至早在中世纪开始, 就信奉和贯彻了“税收必须获得纳税人同意”原则。现代民主国家的税收理论中, 税法的最高原则就是税收法律主义原则, 它的表现形式就是一个国家的议会才有征税权。这项原则在中世纪英国具有久远的历史渊源, 当时人民更为熟悉的表达是“无代表则无税”、“征税必须获得纳税人同意”^⑤。

而同样在近代美国, 议会同样在税收的立法权上占据了主导。联邦一级税收的基本法规是 1939 年制定的《国内收入法典》, 1954 年、1986 年分别做了修订。税收立法权在参议院和众议院, 由财政部提出的税收法律、法令经国会通过、总统批准后生效。早在北美殖民地还属于英国宗主国管理时, 殖民地的领袖就主张“无代表则无税”, 英格兰税收法律主义理念缔造了北美

殖民地的民主宪政精神。《美国宪法》吸收了《权利法案》的经验,将议会课税权作为一项宪法原则直接载入宪法。英美在课税权的问题上的共性,反映了两个国家并行,如果我们把目光放到近代美国采用的“分税制”上,即:中央与地方财政自收自支,自求平衡。则又可以从英国的税制发展上找到渊源,中世纪时期的“王室财政”体制,英国国王收入主要来自王室领地和各种封建特权收入,“国王必须靠自己过活”,英国国王对于王室领地以外的土地和农民,国王很难谋求收益。国家结构类似于现代社会的联邦制,附庸和国王之间的关系类似现代邦联制国家中地方政府和中央政府的关系。美国早期移民们散住于一片辽阔的土地上,又为许多天然的屏障所分割,他们抛弃了原有的一切(身份、地位等)凭借自己的能力在新大陆,在平等基础上竞争,根据客观环境来创立新制度。英国虽统治全体殖民地但各个殖民地的人民却一直自己管理乡镇的事务。美国人心中“国家”只是一种象征,真正的政权实体是州政府。近代美国建立联邦、州、地方三级税收管理体系。

究其原因,分税制是市场经济国家普遍实行的一种财政体制。

共同点三:两国经济发展上都存在过的重商主义:

谈到英国的重商主义,英国维持了很长一段时期的全方位重商主义的经济政策。

重商主义是1500—1750年间在欧洲普遍流行的经济思想和相关实践,其基本特征是鼓励出口,限制进口,以实现有利的贸易平衡。1500—1750是从封建社会向资本主义社会转型的关键时期。重商主义是近代早期英国政府的基本国策,重商主义也使英国传统的农本经济得到了改造,从而奠定了英国工业革命的基础^⑥。

而美国早期的重商主义继承了欧洲尤其是英国古典重商主义思想,第四届美国总统杰斐逊说过:美国人不计后果地把欧洲政治经济学家奉若神明的重商主义原则输入美国。

美国早期贸易自由主义思想继承了法国重农学派和英国亚当·斯密的自由贸易思想,之后1784—1785年左右转向报复性和反制性重商主义。1790年汉密尔顿提交给联邦国会的《关于制造业的报告》中说到:贸易自由主义只是美好理想,主导世界政治经济现实的思想乃“与自由贸易相反的精神”,即美国的重商主义^⑦。

而从造成这一现象的原因来看,英国在这一时期处于资本主义的初期阶段,经济特别是贸易上的根基并不扎实,国家干预的保护主义是必要的。而步入工业革命后,资本得到了进一步的积累,生产力有了很大的进步后,才会过渡到下文将会说的自由贸易阶段。同样,美国在建国初期,贸易逆差严重,一战后一度是世界上最大的债务国,没有重商主义的贸易保护,很难度过这一艰难的时期。

共同点四:自由贸易主义和对外资本投资方面的共同点:

国际贸易上,美国是当前世界上第二大的国际贸易大国,二战后建立了以关贸总协定和国际货币基金组织为主体的国际自由经济秩序。而在这之前,19世纪中期的英国,理查德·科布登和约翰·布莱特认为自由贸易将促进基于共同利益和日益繁荣的国家间的和平。人民之间的联系得到了国际人权和宗教组织的促进,会消除导致战争的误解,同时建立友谊。英国的自由贸易体制,是近代世界上第一次霸权确保的自由经济,即所谓的19世纪的英国霸权的和平与繁荣时期。大不列颠治下的和平时期,英国基本保证了国际自由贸易和稳定的国际货币,英国霸权持续了一个世纪之久。

第二次世界大战后,美国建立了真正意义上的世界霸权,在布雷顿森林体系中,美国主导,建立了以关税与贸易总协定(GATT)为核心的自由贸易体系,通过8轮多边贸易谈判,不断降

低关税壁垒,极大地促进了世界贸易的自由化^⑧。英美两国在不同时期确立了对全球经济的主导地位后,都不约而同地推行全球贸易自由主义,为全球自由贸易自由化奠定了基础。

而在国际货币和基金上,我们如果探求其深层原因,美国在二战后的《怀特计划》,通过按照存款原则建立国际货币稳定基金,为了确定美元的霸权地位,由美国主导和控制的国际基金组织,获得了国际金融领域的统治权,我们通常称之为美国的经济帝国主义。

在对外投资方面,英国在1914年一战前夕,英国四分之一的国民财富投资于外国铁路、港口、城市基础建设和购买外国政府债券,控制了近百年的国际金融体系。海外投资高达40亿英镑,占当时西方国家总投资的一半。并且英镑与黄金挂钩,作为主要的储备货币。

克莱欧尼·刘易斯在研究报告这样说到:“依靠欧洲资本的帮助,美国建立并发展了自己的殖民地;这些资金大部分来自英国”^⑨。无独有偶,二次世界大战后,美国对外贸易占世界总额的三分之一,黄金储备占资本主义世界的59%。布雷顿森林协定后实行黄金-美元本位制。19世纪时,金、银都曾是世界货币。之后,随着金本位制的普遍建立,黄金逐渐取得了主导地位且黄金充当国际货币。英美两国先后在不同时期,确立过本国货币和黄金挂钩,这是两国在世界经济上重要影响力的证明,是经济实力的体现。从本质原因上来说,英美两国在不同时代的共同表现,原因是一个时代的国际金融体系,往往是体现该时代霸权国家利益的霸权体系,霸权国是国际金融体系的管理者。

除了以上的4个主要的共同点以外,两国对于商人的尊重和保护也是一脉相承。

英国在16世纪期间,在某些政治权力的帮助下,商人阶层兴起了,在经过11年的专制和内战之后,商人的地位基本上得到保障。美国独立战争之前和之后,有许多具有英国色彩的契约和个人财产权利都被保留下来了。而其他经济领域以外的共同点我们就不一一赘述了,语言和宗教,两国同为英语系;基督教国家,也是两国如此相似的原因之一。

结语

现代在对经济的研究上,不局限于经济模型的分析,更着眼于经济—社会史的研究。笔者从历史上不同时期的两个不同国家在经济发展史上找出历史的偶然,探求其背后的经济学上的必然原因,抛砖引玉,希望能够对经济发展的研究提供另一种手段和思路。

注释:

① 沃尔特·拉塞尔·米德(Walter Russell Mead).上帝与黄金,英国、美国与现代世界的形成.社会科学文献出版社

② 坦利·L.恩格尔曼罗伯特·E.高尔曼.剑桥美国经济史第一卷.中国人民大学出版社,2018年5月

③ 侯建新.世界历史,2006(4)

④ B H S Van Bath, The Agrarian History of Western Europe AD500—1850. [M] London: Edward Arnold Ltd, 1968

⑤ 李建人.英国税收法律主义的历史源流.法律出版社

⑥ 李新宽.国家与市场—英国重商主义时代的历史解读.中央编译出版社

⑦ 郑铁桥,乐欢.美国早期历史上独特的重商主义思想.武汉大学学报(第65卷)2012(2)

⑧ 张建新.权力与经济增长—美国贸易政策的国际政治经济学.上海人民出版社

⑨ Cleona Lewis,《America's Stake in international investments》出版社:Literary Licensing, LLC.

(作者单位:瑞金医院 上海 200025)

(责编:吕尚)