

马克思分配理论新探

MAKESI FENPEI LILUN XINTAN

杨锦英 肖磊 著



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

中央高校基本科研业务费专项资金年度培育项目
“马克思主义分配理论的实质与我国现阶段分配
关系创新研究”（批准号：JBK150943）

马克思分配理论新探

MAKESI FENPEI LILUN XINTAN

杨锦英 肖磊

著



西南财经大学出版社

中国·成都

图书在版编目(CIP)数据

马克思分配理论新探/杨锦英,肖磊著. —成都:西南财经大学出版社,2015. 10

ISBN 978 - 7 - 5504 - 2213 - 1

I. ①马… II. ①杨…②肖… III. ①马克思主义政治经济学—分配理论—理论研究 IV. ①F046. 1

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2015)第 252464 号

马克思分配理论新探

杨锦英 肖磊 著

责任编辑	王 利
封面设计	张姗姗
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. bookcj. com
电子邮件	bookcj@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	四川五洲彩印有限责任公司
成品尺寸	148mm × 210mm
印 张	7. 25
字 数	215 千字
版 次	2015 年 10 月第 1 版
印 次	2015 年 10 月第 1 次印刷
书 号	ISBN 978 - 7 - 5504 - 2213 - 1
定 价	35. 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 言

马克思主义经济学作为一种科学的经济学体系，对于当今的资本主义和整个世界经济体系都有着极强的解释力。改革开放以来中国的社会主义市场经济理论从社会主义和市场经济相结合的角度印证了马克思主义经济学的科学性，其方法论内核和基本结论在 140 年后的今天看来仍然是正确的。研究马克思主义经济学，结合中国实际发展马克思主义经济学，运用马克思主义经济学基本原理创造性地服务于社会主义经济实践，是当代马克思主义经济学学者肩负的历史使命。

现代经济学最突出的特点就是数学方法和计量方法的结合应用，其核心思想和基本理论实际上在古典经济学时期已经形成。当代马克思主义经济学的发展应当充分借鉴现代经济学所使用的理论工具和方法，推进马克思主义经济学的现代化。这是当代中国马克思主义经济学转型发展的要求，也是马克思主义经济学应有的素质。

本书集中探讨马克思本人的分配理论，从思想史的角度揭示马克思分配理论的来龙去脉，包括它与古典经济学的联系、它的方法论思想、按劳分配思想的形成和发展，这是解释性工作，是现代条件和现代语境下对马克思分配理论的一个解读。在此基础上，我们进一步探讨了马克思分配理论如何发展的问

题，包括根据创新和超额利润来发展马克思的净剩余分配理论和平均利润率理论，将国家的再分配措施纳入马克思分配理论的框架体系中，扩展马克思分配理论的边界；研究非正规权力配置、人力资本和金融掠夺对收入分配的影响，这三个方面也是影响财富和收入分配的主要因素，应当在马克思的理论体系中得到说明和阐释；根据马克思关于生产、分配和消费之间的辩证关系的原理，我们探讨了分配与最终需求也就是消费需求之间的关系。传统理论研究的有效需求是指有支付能力的需求（亚当·斯密），凯恩斯将其分解为投资需求和消费需求来构建宏观经济理论，我们则认为投资需求是中间需求，投资的生产资料最终是为生产消费品服务的，因此，消费需求才是最终需求，而收入分配是制约最终需求的主要变量。

2014年以来，法国经济学家皮凯蒂的《21世纪资本论》成为全球热议的焦点，我们运用马克思的分配理论对其进行了评析，指出了其理论基础的缺陷和统计材料的实证价值。在最后部分，我们根据马克思分配理论的结论，分析了我国财富和收入分配的格局、影响因素及其对经济发展的制约，并提出了调节财富和收入分配的政策建议。

对于可以数学化的内容，我们采用模型化的表述方式；对于纯思想性的和哲学性的内容，我们采用文字表述方式。马克思是哲学家、历史学家和经济学家，因此我们主张研究过程应当结合哲学、历史和经济理论。在本书中，我们没有进行关于财富和收入分配历史的讨论特别是关于分配制度变迁历史的分析。关于财富和收入分配总的历史情况，皮凯蒂在《21世纪资本论》中进行了初步的探讨，但总体上是不完善的。

在一本著作中要区分科学成分和意识形态成分是很困难的。我们坚持熊彼特的观点，从纯经济学的角度来提炼马克思的分配思想，并用数学模型的方法来进行逻辑推导。书中对于现代

经济学的评价带有我们自己的理论立场，但这并不影响分配理论的科学性。原本不打算对我国的分配问题提出政策建议，因为这样容易造成我们的科学性探讨是为政策服务的感觉，但是出于对研究的现实价值的考虑，我们原则性地提了几点建设性的意见，希望不会引起读者的误解。

书中提出的几个发展马克思分配理论的方面都是探索性的和尝试性的，我们试图在马克思分配理论的逻辑框架中进行边际改进，推动马克思基本理论的发展和创新。书中构建的理论模型并不完善，需要在以后的研究中做进一步的探讨，本书只是提供了一些方向和一些思路，欢迎各方面的专家批评指正。

作者

2015年10月于光华园

目 录

第一章 导论 / 1

第二章 分配问题在政治经济学中的地位与方法 / 8

一、概念的说明 / 8

二、从“三分法”到“四分法” / 12

三、生产、分配、交换和消费之间的辩证关系 / 14

四、分配问题在政治经济学中的地位 / 17

五、研究方法与叙述方法 / 22

六、理论前提和哲学基础 / 32

七、马克思主义经济学的方法论精髓和特征 / 47

第三章 分配理论的演变史略 / 55

一、亚当·斯密的分配理论 / 56

二、大卫·李嘉图的分配理论 / 64

三、萨伊的分配理论 / 70

四、新古典分配理论 / 76

五、一个总体性评述 / 79

第四章 马克思的资本主义分配理论 / 87

一、理论结构的三个层次 / 88

二、分配的一般趋势 / 94

三、分配与经济周期 / 98

第五章 马克思按劳分配学说的形成和发展 / 101

一、马克思按劳分配学说的思想来源和形成 / 102

二、按劳分配学说在苏联、东欧国家的发展和演变 / 119

第六章 超额利润与社会净剩余分配 / 128

一、超额利润是经济发展的普遍现象 / 129

二、超额利润与社会净剩余 / 131

三、超额利润的产权归属：理论和实际的变化 / 137

四、超额利润对利润率的影响 / 140

五、结论与政策建议 / 143

第七章 剩余价值与国民收入再分配 / 147

一、资本主义矛盾与政府的经济功能 / 147

- 二、两部门模型 / 150
- 三、生产性支出与国民收入分配 / 156
- 四、剩余价值的总的分割：一个总结 / 158

第八章 影响收入分配的其他因素 / 160

- 一、非正规或非法的权力配置 / 160
- 二、人力资本的差异 / 162
- 三、金融市场的财富转移机制 / 165
- 四、结语 / 167

第九章 收入分配与最终需求 / 168

- 一、基本模型 / 169
- 二、基本模型的扩展和比较 / 174

第十章 用马克思思想解析皮凯蒂 / 180

- 一、核心思想 / 180
- 二、贡献和不足 / 184
- 三、马克思的解释 / 191

第十一章 我国的分配格局与宏观经济 / 197

- 一、改革开放以来我国分配格局的变化 / 197

二、影响我国分配格局的主要因素 / 202

三、分配对我国宏观经济的制约和影响 / 207

四、调节财产和收入分配，实现共同富裕 / 209

参考文献 / 211

第一章 导论

分配问题是政治经济学的重要问题，如何促进国民财富增长以及国民财富如何在社会各阶级之间分配，历来都是政治经济学的研究主题。在古典经济学中，斯密探讨了国民财富怎样自然而然地在国民之间进行分配，李嘉图将分配置于政治经济学的核心地位。马克思是古典经济学的批判者和继承者，同样也将分配问题置于重要地位，在《经济分析史》中，熊彼特认为马克思是李嘉图学派的成员。^①这一说法的依据在于：李嘉图虽然提出了分配理论的主要思想，却没有解决价值规律与资本主义条件下分配问题的矛盾，而马克思丰富和发展了古典经济学特别是李嘉图的分配理论，解决了李嘉图学派面临的两大问题^②，提出了劳动力的价值概念以及利润率平均化和生产价格理论。在马克思的理论体系中，剩余价值理论是分配理论的核心，也是恩格斯总结的马克思的两大理论发现之一。《资本论》第一卷的重要的理论支撑点就是将国民收入分为工资部分和剩余价值部分，而第三卷则研究了剩余价值在各种资本家之间的分配

① 在《经济分析史》中，熊彼特认为李嘉图学派主要包括大卫·李嘉图、詹姆斯·穆勒、麦克库洛赫、马克思、洛贝尔图斯以及一些李嘉图派社会主义者，如霍吉斯金（Hodgskin）、汤普森（Thompson）、格雷（Gray）与勃雷（Bray）等。

② 李嘉图学派面临的两大问题是价值规律与资本和劳动之间交换的矛盾以及价值规律与等量资本获取等量利润的矛盾。

以及土地所有者获取地租的问题，形成了完整而科学的资本主义分配理论。

马克思不仅科学地研究了资本主义的分配规律，而且对社会主义社会的分配问题进行了原则性的设想，提出了科学社会主义理论，论证了资本主义社会形态的过渡性，并提出了后资本主义社会的可能走向。对于马克思、恩格斯所做出的科学社会主义结论，我们认为，“超越资本主义社会形态的分配方式是怎样的”是一个科学预测问题。虽然资本主义由于其内在矛盾而必然具有历史过渡性，但是，未来社会的生产资料所有制形式以及相应的分配方式却不是一个必然性的建构，而是依据资本主义的这种历史过渡性所做的科学猜想或科学预测。既然是科学预测，那么这种预测就显然具有假说的性质，而不是严格的教条或律令。现实的社会实践并不能照搬经典作家所提出的理论性的看法，而只能是基于现实的要求和实践性的过程。换句话说，社会的发展是进化理性主义的，而不是建构理性主义的，我们能够探索一定的规律性的东西，但不能超越规律，更不能无视规律，而只能依据规律来“减轻分娩的痛苦”。马克思在《资本论》第一版序言中，提供了两个最具启示意义的观点。第一个观点是：“一个社会即使探索到了本身运动的自然规律——本书的最终目的就是揭示现代社会的经济运动规律——它还是既不能跳过也不能用法令取消自然的发展阶段。但是它能缩短和减轻分娩的痛苦。”第二个观点是：“社会经济形态的发展是一种自然历史过程。不管个人在主观上怎样超脱各种关系，他在社会意义上总是这些关系的产物。”^①这两个观点鲜明地表明了马克思对于改造社会的立场，也与很多认为马克思属于建构理性主义者的批评不同，而且它对于指导社会实践也具有重

① 马克思恩格斯全集：第23卷 [M]. 北京：人民出版社，2008：11-12.

要的方法论意义。

写作本书的主要目的是对马克思的分配理论进行研究,以揭示理论的实质以及在现代条件下发展该理论的可能性,并从马克思的理论视角分析我国改革开放以来的分配问题。我们认为,马克思的分配理论特别是关于资本主义分配的理论,对于当代资本主义发展仍然具有极强的解释力,但是由于历史条件的具体变化,该理论存在一些改进的可能性。例如,如何利用马克思的剩余价值分配理论研究由于创新所带来的超额利润及社会净剩余分配问题,如何研究国家干预对于国民收入分配的影响,怎样理解现代金融制度等其他因素对于国民收入分配的影响,如何解释收入分配与有效需求的问题,如何研究在开放经济条件下的收入分配问题,等等。本书对其中的几个问题做了尝试性研究,试图给出一个发展了的马克思主义分配理论的基本框架的初步设想。对于其他与收入分配相关的理论扩展问题,我们将在以后的研究中进行进一步的探索。

分配的本质是经济利益关系的调整。按照唯物史观的观点,这种经济利益关系的核心和基础是生产关系。生产资料所有制与产品的分配是同一个问题的两个方面。经济问题追根溯源取决于关系结构,而人在生产和分配中处于什么位置、承担什么角色是受一定的关系结构制约的。随着关系结构的转变,分配的形式和方式都会发生变化,比如原始社会的分配方式不同于封建社会的分配方式,也不同于资本主义社会的分配方式。我们研究分配必须立足于既定的社会经济形态,立足于一定的关系结构,这是马克思历史唯物主义原理在分配理论研究中的具体化。由于资本主义分配不同于社会主义分配,我们将马克思主义的分配理论划分为资本主义分配和社会主义分配两种形式。

我国的基本经济制度 and 经济体制决定了理论适用的范围。我国采取的是一种社会主义基本制度与市场经济体制相结合的

经济发展模式，因此在收入分配领域既有传统体制的问题，也有现代市场经济的问题，还有经济转轨的问题，这决定了当前我国收入分配演变的主要趋势。运用马克思主义的分配理论对这些问题进行科学解答是制定经济发展政策的重要的理论依据。科学地分析问题是提出政策的前提，在本书的第二章和第三章中我们交代了主要的研究方法和工具，介绍了分配理论的发展以及马克思的分配理论在经济学中的地位，为马克思主义分配理论的研究以及我国现实分配问题的研究提供了方法论支撑。

本书采用了政治经济学常用的叙述方法，先研究本质性的分配关系，然后逐步研究其他条件的变化对于分配的影响。本质性的分配关系也就是所有制关系以及工资、利润和地租等基本变量之间的内在联系，而其他条件主要涉及创新与超额利润及社会净剩余分配的关系，国家通过税收、消费性支出和生产性支出对于国民收入分配的影响，以及非正规和非法的权力配置、人力资本差异、金融市场的财富转移机制对于分配的影响。

根据马克思的基本理论，我们认为资本主义条件下的众多经济变量都是内生的，从而采用一种总体性的视角来观察资本主义分配秩序。例如，政府干预和借贷消费在马克思主义理论体系中，都可以视为资本主义基本矛盾的产物，也就是说是在资本主义自身产生的应付生产过剩压力的结构。资本主义体系是一种负反馈的系统，众多经济变量综合作用的结果是一种稳定的均衡状态。这并不意味着我们否认经济发展，否认经济的结构变化，而是认为资本主义在一种动态均衡过程中不断地做上升运动。资本主义的阶段变化，如自由竞争资本主义、垄断资本主义、国家垄断资本主义以及国际金融资本主义等阶段性划分，只不过是辩证法规律在资本主义经济中的具体体现，在这个过程中起根本作用的力量是生产力的发展。生产力在马克思主义理论体系中具有首要性的作用，正是由于生产力的发

展推动了关系结构的变革，从而产生了立足于不同社会经济形态的分配秩序。

马克思主义的方法论是开放性的，我们在研究过程中吸收了不同经济学理论的观点和方法。例如，本书在一定程度上接受了现代系统论的方法，试图从系统的视角来研究马克思主义经济学的思想体系；依据静态理论和动态理论的划分，本书将马克思的资本积累理论、社会资本再生产理论、利润率平均化和生产价格理论视为静态的理论，而将企业家创新、超额利润的来源和分配以及平均利润率的变化视为动态理论，研究了把熊彼特意义上的创新纳入马克思的理论体系中所产生的不同结论；同样地，我们也接受了凯恩斯主义的核心思想，认为有效需求不足与生产过剩实际上是同一个问题的两个方面，在现象形态上二者都会表现出比例失调，因此现代经济理论中消费不足的危机理论、比例失调的危机理论都不过是对资本主义经济周期的一种描述，而马克思则分析了经济危机的本质。

最后，必须提到收入分配对于其他经济变量的影响。在马克思主义经济学中，收入分配与经济周期的传导机制是这样的：资本主义基本矛盾→收入差距拉大→消费需求（最终需求）不足→有效需求不足（生产过剩）→经济危机→各种负反馈方式（反作用，如政府干预、消费信贷等）。收入分配是经济变量传导中的一个重要环节。马克思论证的原理表明市场经济天然地具有导致两极分化的效果，资本积累的一般趋势就是这样的，也正因为如此，政府对经济活动的干预是必不可少的。收入分配也是影响经济发展的重要因素，不同的经济主体的储蓄倾向是不同的，在资本短缺的条件下，如果收入分配更倾向于不生产的阶级即有闲阶级，那么这种收入分配就不利于整个社会的资本积累。根据马克思的社会资本再生产理论，可以证明资本积累速度是积累率和平均利润率的乘积（ $u = ar$ ），积累率越高、

平均利润率越高，则资本积累速度就越快，这说明剩余价值相对于可变资本增长越快，社会中用于积累的剩余价值越多，经济增长就更快。在资本过剩的条件下，资本积累的速度主要受制于消费需求，而消费需求主要取决于收入分配。所以，马克思说：“一切真正的危机的最根本原因，总不外乎群众的贫困和他们有限的消费，资本主义生产却不顾这种情况而力图发展生产力，好像只有社会的相对消费能力才是生产力发展的界限。”^①

本书第二章论述分配问题在政治经济学中的地位和方法，从方法论的角度对分配理论的哲学基础进行了比较分析；第三章介绍了分配理论的经典模型，包括斯密、萨伊、李嘉图、马歇尔和克拉克的分配理论，它们代表了到目前为止各种分配思想的基本模式，现代分配理论也还没有超越这些分析框架；第四章对马克思关于资本主义分配问题的理论结构做了解读和评述，阐释了马克思分配理论的实质；第五章介绍了马克思主义的按劳分配思想的形成和发展，这种分配方式从苏联开始，在人类历史上影响了几乎所有的社会主义国家几十年，因此有必要在这里对其进行详细说明。

第六章将熊彼特的创新理论纳入马克思的理论框架，分析了超额利润的性质及其对一般利润率的影响。超额利润是资本主义动态中的重要现象，是一个不可忽视的研究领域，该领域对马克思主义经济学发展具有重要的理论价值。本章将马克思的有关理论确认为静态，进而在此基础上结合熊彼特经济学，研究推动经济进步的企业家创新活动对经济运行的影响，从超额利润的角度对经济发展的一般情况进行理论上的分析。研究表明：引入创新的动态经济中，超额利润的来源和分配问题都发生了显著的变化，实际的利润率不再表现为一个没有时

^① 马克思恩格斯全集：第25卷[M]。北京：人民出版社，2008：548。

间框架的单一的持续下降状态，而是一个随着创新而不断变化的波动过程。第七章分析了国家税收以及政府的消费性支出和生产性支出对于国民收入分配的影响。研究结果表明：政府征收资本所得税能够较大程度地降低社会的剩余价值率，而消费性支出能够一定程度地降低剩余价值率，生产性支出能够提高剩余价值率并促进资本积累。第八章分析了其他影响收入分配和财富分配的重要因素，主要包括非正规和非法的权力配置、人力资本差异以及金融市场的财富转移。第九章重点论证了收入分配与最终需求之间的关系，采用模型化的方法分析了资本和劳动对剩余价值的分割如何影响最终消费率，利用数据进行了初步分析。

第十章立足于对《21 世纪资本论》的评价，根据皮凯蒂统计分析的世界范围内收入分配的现实表现，论证马克思分配理论的科学性和现代适用性。我们认为，这本书所提供的大量数据资料对于我们认识财富和收入分配的历史变迁是极有价值的，但是在这些统计现象背后的理论逻辑上，其作者的认识是肤浅的，作者所提供的理论对于结论的解释是不充分的。因此，我们主张在接受皮凯蒂所做的实证研究结果的基础上，用马克思的理论来进行解释和阐发，将实证材料与马克思的理论逻辑结合起来，来丰富和发展马克思主义分配理论研究。第十一章研究改革开放以来我国分配格局的变化及其影响因素，并对调整收入分配提出了若干政策建议。