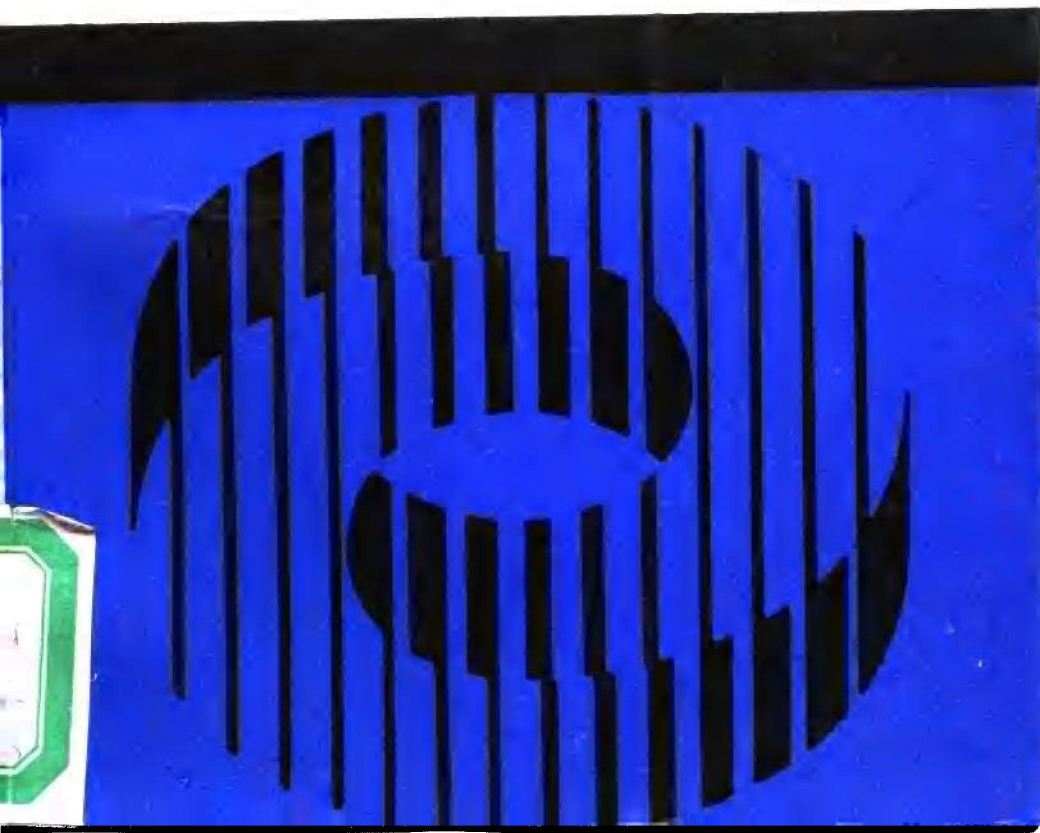




經濟科學文庫
JINGJIKEXUEWENKU

收入分配循環論

劉尚希 著



經濟科學文庫
JINGJIKEXUEWENKU
收入分配循環論
劉尚希 著

中國人民大學出版社

均内含于宏观分配循环之中，并都成因于国民收入分配的突进式改变。

本书是我的博士论文的修订本。论文是在陈共教授的指导下完成的。在中国人民大学攻读博士学位的三年中，陈共教授对我的学习、研究和论文写作给予了悉心的指导，借此机会，我谨对陈共教授表示衷心的感谢之情。在本书的构思阶段，我还得到了王传纶教授、侯梦蟾教授、韩英杰教授、安体富教授和袁振宇教授的帮助，为我提供了很多建设性的意见。论文完成之后，许毅、宁学平、叶振鹏、王绍飞、何振一、黄菊波、刘溶仓、杜萌昆、项镜泉、姜维壮、尹卫生、景宗贺、王加春、钱淦荣等专家为之写了评审意见，这些意见指导了本书的修订。此外，我的师兄贝多广、李扬、王松奇、魏杰、解学智等从不同的方面给予了不少帮助，在此，我一并表示感谢。中国人民大学出版社陈莹同志为本书的修改提出了系统的意见，在这里深表谢意。

刘尚希

1991年7月于北京

《经济科学文库》

编委会

主编

黄 达

副主编

徐安琳 樊 纲 魏 杰

编委

(按姓氏笔划为序)

马庆泉	马建堂	贝多广
王松奇	卢中原	叶 坦
刘 伟	李 扬	李拉亚
李晓西	陈东琪	陈 莹
陈 淮	杨瑞龙	林 岗
金 碚	钟朋荣	郭树清
徐安琳	高海燕	常 青
梁 晶	黄小祥	黄 达
黄泰岩	蔡 昉	蔡重直
樊 纲	魏 杰	

经济科学文库·总序

马克思主义历史唯物主义认为,经济活动是人类一切活动中最基本的活动;当今世界上有人把经济学称为“社会科学皇冠上的明珠”;我们正在进行着经济改革,有关经济改革和发展的一切,总是成为人们最关心的话题;经济改革的成败,关系着祖国的前途、民族的命运,经济学家们在这一伟大的历史进程中担负着无法推卸的重要责任,必须用自己特有的方式去为这一事业作出自己的贡献。我们这部《经济科学文库》,就是对中国经济学家思维成果的记录,是为我国经济科学的建设和发展服务的。

经济改革和经济发展的伟大事业,不仅要求经济实践家们提出一系列直接针对当前现实问题的对策,也要求经济科学工作者提出一整套于理解现实问题有补、对解决现实问题有益的经济理论,作为战略研究和政策分析的基础;同时还要对各种历史和现实的问题进行细致的实证分析,用丰富、翔实的经验资料,对各种理论的科学性和各种政策的有效性作出检验。过去

10年中我国的经济科学研究有了蓬勃的发展,进入90年代,中国的经济学家们正在把更多的注意力放到经济理论和实证研究上来。这或许正是我们的国家、我们的改革事业和我们的经济科学将有更大发展的一个前提。《经济科学文库》作为一块新的科学研究园地,愿经济学家们的心血在此浇灌出更多、更美的鲜花。

《经济科学文库》将以马克思主义为指导原则,提倡追求科学、坚持真理、求实创新的学风,鼓励严肃认真的研究、扎扎实实的工作。相比之下,我们将更加重视研究成果的长久价值,希望今后人们能够看到这套丛书中的许多内容,经受了实践的长期检验而成为人类科学知识积累中的一个组成部分。既然是科学探索,就难免会出现这样那样的错误。但在科学发展的道路上,只要是严肃的探索,即使事后被证明是错误的,也会因为向人们表现了“此路不通”而为其他人通向真理扫清了障碍。正因如此,我们将在马克思主义的指导下,开展积极而严肃的学术批判和学术争鸣。我们将积极扶植学术新秀,使《经济科学文库》成为中青年经济科学工作者的一块新的出版园地。我们还将尝试一些评价学术成果的新方式,加强学者与出版界的合作,在制度上保证丛书的质量。

希望作者和读者与我们一起,关心、爱护这套丛书,共同办好这部文库!

《经济科学文库》编委会

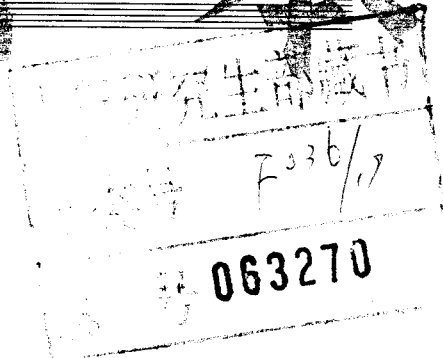
1991年4月

序

库本



063270



刘尚希同志告诉我，他的博士论文被中国人民大学出版社选入《经济科学文库》，即将出版，邀我作序，我欣然应允。

刘尚希同志的这本著作是一项具有较高学术价值和实际价值，并具有开拓性的科研成果。就该书本身，我想发表以下几点看法。

第一，本书的题目叫《收入分配循环论》，似乎是题不及意，很难从题目上了解他所要论述的内容。我乍看到这个题目就有这种感觉。看了他的写作大纲后，方始领悟到，这个题目不是作者为了标新立异臆造的，而是确有它的理论依据和实践依据。自社会主义公有制建立以后，公有制下的分配问题始终是经济理论的中心问题，也是实践中未能解决好的一个难题。对传统体制下统收统支的不尽人意，人们已有共识，但从经济体制改革以来，企业分配体制为什么变动频繁，企业之间为什么出现“苦乐不均”或“鞭打快牛”，收入分配为什么向企业和个人倾

斜又很难矫正，价格改革为什么如此步履维艰，等等，这些都是现实中需要回答的理论问题和实践问题。对于诸如此类的问题，前人也曾从不同的侧面进行过分析，而作者却另辟蹊径，从一个新的角度即从分配流量与分配存量的制衡关系上分析这些问题。不能不承认，这是一个有理论意义的课题，但又是一个十分生僻并带有一定风险的课题，主要因为前人很少涉猎或起码没有系统的论述。我作为导师，对青年人勇于探索的精神是赞赏和鼓励的，但当时却也心存疑虑。

第二，应当说，本书是一部成功之作。这是基于以下的判断：（1）对流量与存量进行了界定，形成了相应的概念，对二者的关系进行了理论概括，为全文奠定了理论前提。作者的基本思路是，分配存量是过去分配的结果，又是现在分配的历史前提，而分配流量是现在分配的对象，又是分配存量形成的逻辑前提，流量来之于存量又归之于存量，于是便形成分配循环。这个理论前提是符合马克思主义基本原理的。（2）本书侧重于理论分析，但没有陷于空泛的议论，从企业内部分配、企业之间分配、家庭与企业之间分配、国家与企业和个人之间的分配几个方面，对改革中现实的问题作出了回答。这种回答也是持之有故，言之成理的。（3）作者在书中作出了若干规律性的结论。如作者认为，在现行体制下企业存量与流量之间的内在联系被中断，存量攀比与存量失衡造成企业利益刚性化和企业行为短期化，而要解决这个问题，只触动流量是不够的，必须大力调整存量；作者还认为，“存量均衡规律”决定企业之间的分

配，在家庭存量与企业存量之间不仅存在着均衡关系，而且还存在着替代效应和互补效应等，这些论断具有开拓性，对未来分配关系的调整和分配制度的改革，具有实际的参考价值。

第三，按本书的主题和作者的意图，似乎论述范围还留有较大的发展余地。本书微观分析比较充分，而由微观分析上升到宏观分析则未深入展开。这也可视为本书的不足。宏观分析的主题是社会总需求与社会总供给的总量平衡与结构协调，我国 40 余年经济的运行就是在总量与结构不断失衡的波折中前进的，“一五”时期比较正常；3 年的大跃进带来了近 5 年的经济调整；“文化大革命”有其特殊的政治原因，几乎无经济规律可循，可以排除在经济分析之外。改革开放以来的十余年，也不是一帆风顺的。1978 年出现了小“跃进”，1979 年改革过急造成 170 亿的巨额赤字，经过小的调整，1982 年走向正常；1984 年又出现经济过热，由于 1985 年和 1987 年两次调整不彻底，最终酿成 1988 年的严重通货膨胀；贯彻治理整顿、深化改革方针以后，取得了明显成效，但至今仍存在着难以医治的深层次问题。有人认为我国经济同样存在客观的周期性波动，对这种观点我则不以为然。我倒认为，对我国经济发展的波折，同样可以从流量与存量的制衡关系中得到说明。根据我国的实践，至少可以作出以下两点结论：（1）社会主义经济发展中资产存量的失衡是经常的，是不可避免的，但建立在公有制基础上的有计划商品经济，为通过经常性的流量调整保持存量的大体均衡提供了可能性。当然，可能性和现实性是有距离的。只要认真

总结历史经验，尊重客观经济规律，避免唯意志论，国民经济持续、稳定、协调发展的目标毕竟是可以实现的。这正是社会主义的优越性所在。(2) 一旦出现存量的严重失衡，仅靠流量调整进行微调已无济于事，只有下决心从根本上进行存量调整。我国 60 年代的调整充分证明了这条经济规律。而当前的调整进度之所以迟缓，深层次问题之所以难以解决，恰恰在于过分倚重流量调整，而在存量调整上踟蹰不前，决心不大。当然，存量调整必然激烈地触动现存的既得利益格局，可能会引起社会振荡，这就要求寻求在目前形势下进行存量调整的可行的有效形式，正确处理调整与稳定的关系。我想如果在这方面有进一步的发挥，会有助于增加本书的学术价值和实际价值。

以上管窥之见，作为对本书出版的祝词，同时求教于学者同仁。

陈 共

1991 年 8 月

前言

理论来自于实践。本书虽然带有纯理论色彩，但它的构思却肇始于社会主义经济改革中分配领域出现的种种令人困惑的问题。经过苦苦的思索，我发现，这些问题显形于现在，但却成因于过去，如果只着眼于短期的收入流量及其分配，则很难作出合理的解释。这促使我拉长考察的时间跨度，进行全方面的思考。在思考的过程中，我寻求多方面的理论帮助，研究了古今中外的各种分配理论，总觉得这些理论解释能力较弱，若局限于此，很难得出正确的结论。于是，我便大胆地提出了分配存量和分配流量的概念，并以二者的动态循环来描述、考察和解释社会主义分配领域的种种问题。

分配存量表现为过去分配的结果，但又是现在分配的历史前提，显然，前者制约后者。也就是说，现在的分配如何进行，很大程度上要受过去分配状况的制约。分配流量表现为现在分配的对象，但又是分配存量形成的逻辑前提，同样，前者制约

后者。动态地看，分配存量和分配流量互为因果，彼此制约，构成收入分配循环。这便是本书的主题。

存量是一定时点的量，而流量是一定时期的量，二者有明显的区别。但在本书的分析中，总是把流量视为存量的一个增量（仍是流量），故较少使用传统的“收入—支出”概念。一定时间形成的收入，表现为存量的增加；一定时期内的消费、损耗表现为存量的减少。这样，存量和流量就统一起来了，从而可以避免“收入—支出”流量模型的某些局限性。较之于流量，存量的变化及其足够大的影响往往要在较长时间内才显现出来，因此，本书着重于长期分析。即使进行短期分析，那也是为此服务的。

收入分配循环作为一个动态系统，无论在微观层次，还是在宏观层次，都由四个基本要素构成：（1）分配什么（对象）；（2）分配给谁（主体）；（3）分配多少（量度）；（4）如何分配（方式）。它们相互联系，构成了收入分配循环的内容，具有内在的“历史决定性”。也就是说，四个要素的初始状态一旦被确定（通过某种社会制度或经济体制），它们便在存量—流量的循环中不断地再现出来，并不断地强化自身。从社会制度层次来看，若要改变这种历史决定性，实现新的收入分配循环，那就要通过社会革命才能达到。从经济体制层次来看，如果要使一种收入分配循环过渡到另一种收入分配循环，如使企业之间的收入分配、企业和家庭之间的收入分配、国家和企业之间的收入分配形成一种新的运行机制，就必须实行经济改革。无论是

社会革命，还是经济改革最终都表现为对分配存量（资产存量或社会财富）的调整，从而达到收入分配格局的彻底改变。如果只实行流量调整，虽然也可以改变分配格局，但只能是暂时的、不彻底的，最终仍会复归。因此，意大利经济学家帕累托认为，资本主义的收入均等化政策从长期来看是无效的。马克思之所以号召工人阶级起来推翻资本主义制度，就是为了改变生产资料（分配存量）的不合理占有，从而截断其收入分配循环的历史决定性，改变工人阶级在收入分配中的地位，实现工人阶级当家作主。对我国而言，这个问题已经解决。因此，本书着重从经济体制层次来考察。

从产品经济转向商品经济，本质上是分配机制的转变，或者说是收入分配循环的改变。与之相关的其他改革，如价格改革、企业改革、调控方式的改革等，都是其中的一部分，抑或是收入分配循环转变的手段。要实现这种转变，改革经济体制是不可避免的过程。然而，改革体制本身（表现为一系列的规章、制度和规则）是容易的，这在一个早晨通过一纸命令即可做到，但要改变过去体制的历史结晶——分配存量，则不是一个早晨就可做到的。我国的经济改革之所以从流量调整入手，原因即在于此。在改革过程中，一度急于求成，以致改革出现反复，就是由于忽视了存量的历史制约性，而过分倚重流量调整所致。在生活中，可以说过去的就让它过去吧。然而在经济学中，尤其是在作长期分析时，过去的也会变成现实，而现实的却会变成过去。这告诉我们，在经济分析中我们应当具有历史

的现实感和现实的历史感。

本书的论述具有思辩的色彩，我想这与本书题目的性质有关。从存量和流量的相互关系来考察分配问题，具有尝试的性质，是学海中的一次探险旅行，其生僻和难度是不言而喻的。我觉得还有不少问题未能阐述清楚，在研究和写作过程中，我常有力所不逮之感。本书还只是一些不太成熟的设想与探索，偏重于基础理论方面，应用分析显得较弱。我期待着以后继续完善、深化这一项研究，并尽可能结合实际资料，充实应用分析。

本书的基本结构可以分为三大部分：

第一部分是导论。这部分带有总论的性质，一是阐明了本书考察收入分配的角度——从存量和流量的相互关系出发，以及本书的方法论特点。二是提出了本书的基本概念和分析框架，为后面的论述提供一个共同的基础。这部分是本书的逻辑起点，后面的论述均由此而生发展开。

第二部分包括第1章、第2章、第3章和第4章。侧重于收入分配的微观分析。这部分是以企业为中心而逐步展开的，并总的假设分配存量和分配流量的总量不变。

第1章从单个企业的角度分析了收入分配循环的基本状态。在传统体制下，对企业来说，存量和流量的内在联系被完全中断，因而企业是“分裂”的。在双重体制下，企业有了独立的收入所得形式——留利，存量和流量的内在联系在一定程度上得到加强，但留利形式的不规范却阻碍了企业分配循环的内在化趋势。

第2章分析了企业分配行为短期化、企业资产存量补偿不足、贷款外部衔接所产生的宏观影响等改革中的几个现实问题。

第3章从各企业相互联系的角度考察企业之间收入分配的循环。企业之间的存量分布和企业之间的收入分配存在一种动态的历史对应性，彼此服从对方的内在规律，因而形成一种连锁关系，构成循环。

第4章仍是立足于分配循环，动态地考察家庭与企业之间的收入分配是如何变动的，是什么因素在起决定作用。家庭与企业亦有存量均衡的问题，因为家庭资产存量决定其生活满足程度，进而决定劳动者的积极性；而企业资产存量却是企业发展的基础，二者作为经济增长的人的因素和物的因素必须取得某种均衡，这样才能实现真正的富有效率的增长。很自然，家庭与企业之间的收入分配也得服从这一均衡。

第三部分即第5章，是收入分配的宏观分析。可以说，这部分是对前面几章的归纳、综合和进一步深化。由于着眼于宏观，其分析方法也就不一样。在此，不再假定国民资产总量和国民收入总量是已知的或不变的，相反，这成为分析的内生，即在二者变动的情况下来考察宏观分配平衡的状态。通过一个理论模型具体分析了国民收入分配的决策过程，并发现，这个决策过程是宏观分配循环内生的，有其自身的历史逻辑，并总是内含着总量变动和结构的变迁。运用理论模型进一步对传统体制时期和改革时期的国民收入分配进行实证考察，分析结果表明，经济波动、结构失衡、财政赤字、货币供应失控等问题

导论

§ 0.1 问题的提出

生产资料公有制一旦确立之后，社会主义经济发展很大程度上就决定于一定的具体分配方式。这不仅就发展的动力来说是如此，而且从资源配置而言亦是如此。过去高度集中的产品经济分配方式虽然有效地促进了我国的社会主义工业化，使我国生产力水平和解放前比有较大幅度的提高，但也造成了发展动力不足，资源配置扭曲，经济效率不高。长期的实践表明，未建立在企业和劳动者对物质利益关心基础之上的经济必定缺乏活力，运行效率低下。因此，改革分配方式，调整利益格局，重塑社会主义经济发展的动力机制就成为整个经济、政治改革的焦点。

改革的实际进程也正是按理论的逻辑展开，分配领域成为

改革的突破口。1979 年家庭联产承包责任制的兴起给广阔农村带来了勃勃生机。是年，18 种主要农副产品价格的大幅度提高更是调动了广大农民的积极性，多年徘徊不前的粮食产量和轻工原料不断增长，成绩斐然，举世瞩目。与此同时，企业经济责任制，特别是利润留成的推行，给城市工业注入了新的活力，工资的普遍增加更是激发了职工的主动性和创造性，整个工业一片兴旺。随后实行的利改税、经营承包制以及其中工资和经济效益挂钩等改革措施，都收到了良好的效果。分灶吃饭的财政分配改革，调动了中央和地方两个积极性，区域经济的发展促进了国民经济的繁荣。

总之，分配领域改革所产生的刺激效应是十分明显的，不仅大大提高了经济运行效率，而且推动了经济体制的全面改革。但纵观十多年来的改革历程，却又发现许多令人困扰的现象和问题。

1. 国家和企业之间的分配关系总是处于不断调整的状态，为何难以界定清楚？如果说是财政困难造成的，那么，随着国民收入的增长，为什么收入分配“自动”地倾向个人和企业一边呢？这仅仅是现行分配体制不完善吗？

2. 企业之间为何苦乐不均，又为何鞭打快牛？仅仅是现有分配不合理吗？

3. 企业分配行为短期化，为什么能够实现？若说是宏观失控，为何采取征奖金税等控制手段之后仍不能扭转，甚至愈演愈烈？是产权不明晰？那为什么在一些集体企业同样出现分光