



中财 B0033593

中国：国民收入 的分配格局

● 石良平 等著

● 上海人民出版社

中央财经大学图书馆藏书

总号 419123

书号 F-124.7/H6

序

收入分配，是一个古老的经济学研究命题。从古希腊思想家色诺芬开始，经过威廉·配第、亚当·斯密，到现代西方经济学以及我们的马克思主义，无不把分配问题作为经济科学研究的核心问题。

收入分配，又是一个现实的经济学研究命题。作为我国第二次革命的经济体制改革从分配领域开始，又曾在分配领域受阻。农村实行联产承包责任制，城市企业实行承包制，地方财政实行包干制，企业职工实行全员劳动合同制，以及改革过程中先后推出的利改税、拨改贷、价格体系调整、股份制等改革措施，从本质上讲，都是一种利益格局（收入）的重新分配过程，这一过程从根本上动摇了我国长期奉行的高度集中型计划经济的根基，培育了社会主义市场经济的良种。

然而，改革过程中的收入分配格局也曾使我们陷入困境：国家财政连年出现赤字；企业再生产资金仍然吃紧；居民收入的分配不公；收入扩张引致的需求膨胀，进而导致的通货膨胀……。一系列新问题摆在我们面前，现实向经济学家呼吁，必须重新研究我国的国民收入分配理论和分配格局。

令人深感遗憾的是，至今为止专门研究我国国民收入分配的论著较少，这与现实向我们提出的挑战很不相称。这一方面是因为我国传统的经济学研究一直把所有制问题放在至高无上的地位，而忽视分配对生产的反弹力；另一方面分配问题也不仅是一个

理论问题，更是一个现实的利益问题，对它的研究多少给人一种压力感。正因为如此，《中国：国民收入的分配格局》一书的问世，为我们研究国民收入分配开辟了一条探索的道路。

《中国：国民收入的分配格局》一书的作者怀着深沉的历史感和强烈的现实感，凭借自己扎实的理论功底和娴熟的统计技术，以理论与实证相结合的方法对建国以来，尤其是改革后的80年代中国的国民收入分配格局展开了全方位的研究。全书共分3篇12章。第1篇总量分析共分3章。第1章考察了收入分配理论体系的发展与沿革，为全书的研究奠定了理论基础。第2章对全书将要讨论的收入分配关系的统计刻划作出了明确界定，提出了一整套适用于系统刻划我国国民收入分配的核算框架。第3章以前两章为基础，全面分析了建国以来我国国民收入分配格局的演变过程，并对这一演变过程作了比较深刻的历史与现实的经济学分析。第2篇因素分析共分6章。第4、5、6章分别讨论了收入分配过程中三大主体部门——政府部门、企业部门和居民户的收入分配行为、分配倾向及收入分配的长期趋势。第7、8、9章则分别考察了金融、价格及社会福利制度三大因素对收入分配变动的影响。第3篇关联分析共3章。第10章讨论了收入分配的区域化倾向，论证了在“二元”经济条件下我国东西部经济发展过程中的收入分配关系。第11、12章则分别研究了收入分配对经济发展和产业结构演进的影响。全书结构完善，逻辑清晰，层次分明，是系统研究中国国民收入分配问题的一部好作品。

纵观全书，我认为该书有以下几个特点值得引起学术界的关注：

1. 翻阅经济学史料，我们不难发现，历史上经济学家一般都把收入分配问题归入微观经济学研究领域。就当今我国经济学界来说，谈到收入分配问题，一般也局限于居民收入分配的差异上。

然而本书的作者认为，中国的收入分配问题则更多地表现在宏观层次上，表现在利益格局的转移及其与中国经济体制改革整体思路配套问题之上。因此，本书的研究另辟蹊径，从宏观角度入手，展开了其独特的研究思路。

2. 本书作者在仔细研究了马克思主义的收入分配理论和西方经济学中的收入分配理论后，认为作为“利益本体论”的马克思主义收入分配理论对于揭示收入分配关系的实质，说明社会经济的形态特征起到了不可估量的作用；而西方经济学家的分析则着重于经济变量的决定及其相互关系上，从而在一定程度上展示了现实经济的实际运作。根据这一认识，本书作者从马克思主义的思想观点出发，紧密结合经济体制改革的实践，充分运用西方经济学中的研究方法，对我国的收入分配格局展开了系统的研究。

3. 作者为从宏观角度研究收入分配问题设计了一套新颖独特的研究思路和分析框架。这一框架可以归纳为研究中国国民收入分配的“三三”框架，即机构部门分配格局的三定式（指政府部门、企业部门和居民户之间的收入分配关系）；区域分配格局的三大关系（指区域收入分配中的中央政府与地方政府的分配关系、城乡之间的分配关系和东中西部地区之间的分配关系）；影响分配格局的三大因素（指价格变动因素、金融深化因素和社会福利制度变革因素）。本书的全部研究过程，就是探索中国国民收入分配过程中的这九种关系，并且理出了让人感到面目一新的思考线路。这种研究方法在分析中国的收入分配格局方面是一大创新。此外，本书还对近年来国内对收入分配问题讨论过程中所产生的概念混乱作了澄清，对不少概念重新进行了定义，这种严谨的研究态度表明了作者严谨的学风，也是本书得以成功的基础。

4. 紧密结合中国经济体制改革与经济实际是本书的又一大特色。为理清中国国民收入分配的变化轨迹，作者收集了

大量的历史文献与统计资料，并综合运用理论实证、经验实证、规范分析和对策研究等方法，对这些文献与资料进行整理、消化，并且得出了许多对中国经济发展颇有裨益的结论与政策建议。

5. 作者对我国国民收入分配格局的变化所产生的一系列问题的看法并不人云亦云，而强烈地表现了自己独特的思维方式和独到的见解。例如，对于80年代国民收入分配向个人倾斜，许多人感到忧心忡忡，认为这是形成需求膨胀与通货膨胀的魁首。然而作者从80年代末的那场以“市场疲软”为特征的经济衰退以及以后出现的总供需平衡的经济现象中引出结论认为，我国80年代国民收入向个人倾斜是经济体制改革的充分必要条件，也是中国经济发展的助动器。当然，这种观点尚需接受今后较长一段时间的检验，但作者对事物发展规律的洞察力和其独立思考的能力，都表明了作者具有扎实的理论功底和丰富的实践经验。

总之，本书是一部具有较强学术价值和现实意义的著作，是近年来在收入分配研究上不多见的好著作。它的出版必将有助于推动我国收入分配理论研究的深入。正因为如此，当作者请我为本书写序时，我欣然命笔，并把它推荐给从事经济理论研究和经济管理的同仁们。尽管本书还留有不少不成熟的痕迹和值得进一步商榷的观点，但它毕竟为我们提供了一个完整的研究国民收入分配的系统框架和研究思路，这在我国经济学大发展的今天，是尤其值得称赞的。

姚锡棠

1992年9月

目 录

序	姚锡棠 (1)
---------	---------

第1篇 总量分析

1. 收入分配理论体系考察	3
1.1 收入分配理论在经济学中的地位	3
1.1—1 国民财富与国民收入	4
1.1—2 收入的衡量与收入的分配	8
1.2 利益本体论——马克思主义的收入分配理论	16
1.2—1 经济关系——生产关系——利益关系	17
1.2—2 利益主体行为和收入分配制度	21
1.2—3 国民收入分配与再分配的一般模型	25
1.3 流量机制论——西方经济学中的收入分配理论	29
1.3—1 边际生产力分配论——克拉克的财富分配说	30
1.3—2 均衡价格分配论——马歇尔的供给需求说	32
1.3—3 国民收入流量分析——凯恩斯主义的宏观收入分配理论	35
2. 收入分配关系的统计界定	45
2.1 SNA：收入分配的资金流程	46

2 · 1—1	SNA体系结构	46
2 · 1—2	净增加值初次分配	49
2 · 1—3	国民收入再分配	53
2 · 2	MPS：收入分配的格局	57
2 · 2—1	MPS的起源与发展	57
2 · 2—2	MPS理论前提	58
2 · 2—3	财政平衡表	63
2 · 3	中国收入分配统计界定的三大前提	69
2 · 3—1	中国国民经济核算体系改革的基本方向	69
2 · 3—2	分配总量界定	72
2 · 3—3	与国民收入分配相联系的资金流量核算 范围	76
2 · 4	我们所选择的收入分配核算框架	76
2 · 4—1	国民收入初次分配	77
2 · 4—2	国民收入再分配	78
2 · 4—3	可支配收入与最终收入	81
2 · 4—4	简短的结论	82
3 ·	收入分配格局演变及其效应	89
3 · 1	透视的角度：分配格局的“三三”模式	90
3 · 1—1	截面考察：机构部门分配格局三定式	90
3 · 1—2	空间考察：区域分配格局的三大关系	94
3 · 1—3	纵向考察：影响分配格局的三大因素	97
3 · 2	分配格局：演变进程	100
3 · 2—1	演变进程 ：稳定的分配格局	100
3 · 2—2	演变进程 ：倾斜的分配格局	104
3 · 3	国民收入分配向个人倾斜的经济效应	111

3·3—1	对国民收入分配向个人倾斜的忧虑.....	111
3·3—2	我们所忽视的问题.....	113
3·3—3	我们应采取的对策.....	118

第2篇 因素分析

4·	政府部门收入分配.....	125
4·1	财政功能与财政分配.....	125
4·1—1	财政政策的基本功能.....	125
4·1—2	广义配置功能.....	127
4·1—3	财政分配.....	127
4·2	国家财政的支出和收入结构.....	128
4·2—1	国家财政支出结构的长期变化.....	128
4·2—2	国家财政收入结构的长期变化.....	130
4·2—3	税制结构和利改税.....	132
4·2—4	个人收入调节税和物价补贴.....	134
4·2—5	财政赤字和债务收支.....	136
4·3	中央财政与地方财政.....	140
4·4	地方财政预算外资金.....	143
5·	企业部门收入分配.....	148
5·1	企业部门收入分配界定.....	148
5·2	计划经济条件下企业部门的收入分配.....	150
5·2—1	分配格局的形成.....	150
5·2—2	计划分配的主要弊端.....	152
5·3	改革开放条件下企业部门的收入分配.....	154
5·3—1	企业收入分配变化的大背景.....	154

5.3—2	企业收入分配变化的基本倾向.....	159
5.4	不同所有制企业收入分配的特征.....	164
5.4—1	国有企业收入分配特征.....	164
5.4—2	乡镇企业收入分配特征.....	167
5.4—3	“三资”企业收入分配特征.....	170
5.5	值得探讨的若干问题.....	173
5.5—1	分配格局演变与全国性基本建设之间的关系.....	173
5.5—2	分配格局演变与地区间经济发展差异.....	174
5.5—3	企业间分配不平衡和国有企业改革与发展之间的关系.....	175
6.	居民户收入分配.....	177
6.1	居民户收入及其支配.....	177
6.1—1	居民户收入分配流程与层次.....	177
6.1—2	居民户可支配货币收入来源.....	179
6.1—3	居民户非货币收入的支配.....	181
6.1—4	居民户货币收入的支配.....	182
6.2	居民户收入分配模式.....	184
6.2—1	二元结构：我国居民户收入分配的制度背景	184
6.2—2	计划分配机制：居民户收入分配的传统模式	188
6.2—3	市场分配机制：以效率为原则的分配模式...	191
6.2—4	双重体制下两种分配机制的组合.....	192
6.2—5	改革进程中居民户收入分配特征.....	194
6.3	居民户收入分配的支出效应.....	199
6.3—1	居民户收入分配对消费需求的决定.....	199
6.3—2	个人分配政策对供给的作用.....	201

6·3—3	我国居民户的消费倾向和储蓄倾向.....	203
6·3—4	居民收入分配与国民经济运行.....	205
7	价格分配.....	208
7·1	价格机制与经济主体收入分配.....	209
7·1—1	价格机制与居民户收入分配.....	210
7·1—2	价格机制与企业部门收入分配.....	214
7·1—3	价格机制与政府部门收入分配.....	217
7·2	价格分配与产业结构变动.....	220
7·2—1	价格分配与第一产业变动.....	221
7·2—2	价格分配与第三产业变动.....	226
7·2—3	价格分配与工业结构调整.....	230
8	金融分配.....	236
8·1	金融部门和金融机构.....	236
8·1—1	实物部门与金融部门.....	236
8·1—2	中国金融体系的基本变化.....	237
8·2	金融部门与实物部门间的资金流动.....	238
8·2—1	金融部门资金平衡表结构.....	239
8·2—2	金融部门与居民户.....	240
8·2—3	金融部门与企业部门.....	243
8·2—4	金融部门与政府部门.....	245
8·3	金融部门子系统分析.....	246
8·3—1	中国人民银行.....	247
8·3—2	中国工商银行.....	250
8·3—3	中国农业银行.....	254
8·3—4	中国人民建设银行.....	254

8·3—5	农村信用合作社.....	256
8·3—6	各系统间的比较.....	256
8·4	固定资产投资中的银行贷款.....	260
8·5	初级证券发行.....	262
8·6	居民户的金融资产结构.....	262
9	收入分配与社会福利制度变革.....	267
9·1	体制中的矛盾冲突.....	267
9·1—1	我国社会福利制度的建立与发展.....	267
9·1—2	体制变革与冲击.....	270
9·2	新体制下福利制度模式的构造.....	273
9·2—1	效率与稳定的结合.....	273
9·2—2	变革中的矛盾焦点.....	277
9·2—3	收入分配与社会福利的政策协调.....	281
9·3	社会福利制度的演进与深化.....	285
9·3—1	西方“福利国家”的启示.....	285
9·3—2	收入分配与社会福利关系的渗透与转化.....	287

第3篇 关联分析

10	收入分配的区域化倾向.....	293
10·1	“二元”经济结构与分配区域化.....	293
10·1—1	“二元”经济结构条件下分配的区域性 差异.....	293
10·1—2	收入分配区域性差异的变动.....	294
10·1—3	区域化分配与再分配差异.....	297
10·2	传统体制条件下收入分配的区域化倾向.....	298

10·2—1	我国区域划分的沿革与基本区域经济格局的形成.....	298
10·2—2	传统体制下我国区域经济的运作方式.....	300
10·2—3	传统体制下收入分配的区域化倾向.....	303
10·2—4	收入分配区域化倾向对全国经济发展的影响.....	304
10·3	改革开放条件下收入分配的区域化倾向.....	307
10·3—1	体制与策略的大转轨.....	307
10·3—2	改革开放条件下收入分配的区域化倾向...	310
10·3—3	东部地区国民收入分配倾向.....	312
10·3—4	中西部地区收入分配倾向.....	315
10·4	改革开放条件下国民收入最终分配的区域化倾向.....	320
10·4—1	收入最终分配的地域倾斜.....	320
10·4—2	收入最终分配中的积累与消费倾向.....	321
11	收入分配与经济发展.....	325
11·1	经济发展过程中收入分配的一般模型分析.....	325
11·1—1	库兹涅茨的理论假设.....	325
11·1—2	公平与效率的理论分析.....	329
11·2	经济增长与要素收入.....	334
11·2—1	中国经济增长与经济波动描述.....	334
11·2—2	经济增长过程中的要素收入.....	338
11·2—3	要素收入规模及其资产效益.....	339
11·2—4	要素分配对经济增长的影响.....	343
11·3	分配规模与就业结构比较.....	345
11·3—1	中国经济发展中的就业问题.....	345

11 · 3—2	就业与效率比较	352
11 · 3—3	就业与收入分配政策	355
12 ·	收入分配与产业结构演进	359
12 · 1	收入分配与产业结构变动的关联	359
12 · 1—1	总量与结构：观察宏观经济的两个侧面	359
12 · 1—2	收入分配对产业结构变动的传导	361
12 · 1—3	需求结构与供给结构：产业结构变动的 两大支点	365
12 · 2	消费需求导向下的产业结构演进	367
12 · 2—1	收入水平与消费结构	367
12 · 2—2	收入水平与需求结构的统计衡量	368
12 · 2—3	产业结构对需求拉动的反应	372
12 · 3	投资分配与产业结构转换	374
12 · 3—1	投资分配结构效应	375
12 · 3—2	投资分配结构与产出增长结构	376
12 · 3—3	投资资金分配格局与收入分配格局	380
后记	384

第 1 篇

总量分析

1 . 收入分配理论体系考察

1 . 1 收入分配理论在经济学中的地位

人类脱离愚昧进入文明的标志和第一个活动是有意识的经济活动，即以创造物质财富或使用价值为目的的活动。但是，人类在把这种活动抽象化和试图增加财富时，首先面对的不是生产而是分配问题，即如何衡量和分配过去的成果以便更大限度地满足自己。正是在这个意义上，财富或收入的分配不仅是人类生存发展的基本问题，也是经济科学的核心内容。

马克思曾指出：分配关系本质上和生产关系是同一的，是生产关系的反面。这就是说，在人类整个社会经济活动中，分配和生产是相互统一的两个侧面，它们共同决定了一定社会经济的基本性质特征，也体现了一定社会经济发展的水平。

经济学的发展表明，反映和决定社会经济制度特征与增长状况的收入分配理论，是一个相互联系的复杂体系。经济学家对那些已争论了若干世纪的基本问题至今也存有分歧。因此，人们对当今的收入分配体系，从理论基础到框架结构仍旧各持一端。当然，经济生活和经济运行作为人类活动的一部分，总有共同的自由，存在着一些可以沟通和相互融合的规则。研究这些差别和共同的规定，不但有益于人们认识自己所需的世界，也有助于人们创造更多的财富来满足自己和社会。

从现代经济理论考察，收入分配乃至经济学的主题，主要是探寻贫困的原因和追求发展的道路。其中，核心问题集中在两个方面：一是如何衡量这种贫困或发展的水平，亦即国民财富的性质和度量。人们认为，只有从这种度量和比较中，才能找到差距和发展的方向。二是如何改变现状，亦即在原有的经济层次上健全动力机制，优化资源配置以创造更高的经济水平。在上述意义上，我们可以认为，收入的衡量和收入的分配实际上已成为经济发展和经济科学的灵魂。当然，在衡量和分配之前经济学家们对收入或财富的性质与范围的理解是大不相同的。人类在其发展过程中对收入或财富的认识也经过了一个反复曲折的变化（比如，原始人眼中的兽皮野果同现代人手中的证券股票不可同日而语），而且，这种变化还在继续。因此，或许可以说，对财富的理解和认识是收入分配理论中更基本的东西。

按照上述理解，本节将从财富或收入的定义、财富或收入的衡量与分配、收入分配的主题等几方面进行考察。

1.1—1 国民财富与国民收入

在世人看来，财富和收入应该是同义语。但是，在经济学的意义上，区分财富和收入的概念，无异于区分商品和货币的差别。实际上，如果我们把财富的定义和有形的商品相对应，那么收入就是货币化的范畴。从分配理论的形成和发展考察，财富和收入的概念主要包含两层意思：一是财富或收入的形式；二是财富收入的性质及来源。对这两个问题的不同理解，使经济学和收入分配理论区分为不同的历史时期，同时也使收入分配问题形成了各具特色的两大理论体系。

根据历史记载，人类最早的经济思想主要是对财富的认识。著名的古希腊荷马时代的两部史诗《伊利亚特》和《奥德赛》在描绘由