



中国社会科学院创新工程学术出版资助项目



全国博士后管理委员会资助项目

欧盟社会养老保险 开放性协调机制研究

Research on the Open Method of Coordination of
Social Old-age Pensions in the European Union

王美桃 著



经济管理出版社

ECONOMY & MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE

欧盟社会养老保险 开放性协调机制研究

Research on the Open Method of Coordination of
Social Old-age Pensions in the European Union

王美桃 著



经济管理出版社

ECONOMY & MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE

图书在版编目 (CIP) 数据

欧盟社会养老保险开放性协调机制研究 / 王美桃著. —北京: 经济管理出版社, 2017.1
ISBN 978-7-5096-4669-4

I. ①欧… II. ①王… III. ①欧洲国家联盟—养老保险制度—研究 IV. ①F845.067
中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2016) 第 241851 号

组稿编辑: 宋 娜

责任编辑: 张巧梅 侯亚楠

责任印制: 黄章平

责任校对: 赵天宇

出版发行: 经济管理出版社

(北京市海淀区北蜂窝 8 号中雅大厦 A 座 11 层 100038)

网 址: www.E-mp.com.cn

电 话: (010) 51915602

印 刷: 三河市延风印装有限公司

经 销: 新华书店

开 本: 720mm × 1000mm/16

印 张: 12.5

字 数: 212 千字

版 次: 2017 年 1 月第 1 版 2017 年 1 月第 1 次印刷

书 号: ISBN 978-7-5096-4669-4

定 价: 88.00 元

·版权所有 翻印必究·

凡购本社图书, 如有印装错误, 由本社读者服务部负责调换。

联系地址: 北京阜外月坛北小街 2 号

电话: (010) 68022974 邮编: 100836

第五批《中国社会科学博士后文库》 编委会及编辑部成员名单

(一) 编委会

主任：王京清

副主任：马 援 张冠梓 俞家栋 夏文峰

秘书长：张国春 邱春雷 刘连军

成 员 (按姓氏笔画排序)：

卜宪群	方 勇	王 巍	王利明	王国刚	王建朗	邓纯东
史 丹	刘 伟	刘丹青	孙壮志	朱光磊	吴白乙	吴振武
张 翼	张车伟	张世贤	张宇燕	张伯里	张星星	张顺洪
李 平	李 林	李永全	李向阳	李国强	杨 光	杨 忠
陆建德	陈众议	陈泽宪	陈春声	卓新平	房 宁	罗卫东
郑秉文	赵天晓	赵剑英	高 洪	高培勇	曹卫东	曹宏举
黄 平	朝戈金	谢地坤	谢红星	谢寿光	谢维和	裴长洪
潘家华	冀祥德	魏后凯				

(二) 编辑部 (按姓氏笔画排序)：

主任：张国春 (兼)

副主任：刘丹华 曲建君 李晓琳 陈 颖 薛万里

成 员：

王 芳	王 琪	刘 杰	孙大伟	宋 娜	苑淑娅	姚冬梅
郝 丽	梅 枚	章 瑾				

本书获中国博士后科学基金会第 56 批面上资助项目（项目编号：2014M561151）的资助。

序 言

博士后制度在我国落地生根已逾 30 年，已经成为国家人才体系建设中的重要一环。30 多年来，博士后制度对推动我国人事人才体制机制改革、促进科技创新和经济社会发展发挥了重要的作用，也培养了一批国家急需的高层次创新型人才。

自 1986 年 1 月开始招收第一名博士后研究人员起，截至目前，国家已累计招收 14 万余名博士后研究人员，已经出站的博士后大多成为各领域的科研骨干和学术带头人。其中，已有 50 余位博士后当选两院院士；众多博士后入选各类人才计划，其中，国家百万人才工程年入选率达 34.36%，国家杰出青年科学基金入选率平均达 21.04%，教育部“长江学者”入选率平均达 10% 左右。

2015 年底，国务院办公厅出台《关于改革完善博士后制度的意见》，要求各地各部门各设站单位按照党中央、国务院决策部署，牢固树立并切实贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，深入实施创新驱动发展战略和人才优先发展战略，完善体制机制，健全服务体系，推动博士后事业科学发展。这为我国博士后事业的进一步发展指明了方向，也为哲学社会科学领域博士后工作提出了新的研究方向。

习近平总书记在 2016 年 5 月 17 日全国哲学社会科学工作座谈会上发表重要讲话指出：一个国家的发展水平，既取决于自然科学发展水平，也取决于哲学社会科学发展水平。一个没有发达的自然科学的国家不可能走在世界前列，一个没有繁荣的哲学社会

科学的国家也不可能走在世界前列。坚持和发展中国特色社会主义，需要不断在实践和理论上进行探索、用发展着的理论指导发展着的实践。在这个过程中，哲学社会科学具有不可替代的重要地位，哲学社会科学工作者具有不可替代的重要作用。这是党和国家领导人对包括哲学社会科学博士后在内的所有哲学社会科学领域的研究者、工作者提出的殷切希望！

中国社会科学院是中央直属的国家哲学社会科学研究机构，在哲学社会科学博士后工作领域处于领军地位。为充分调动哲学社会科学博士后研究人员科研创新的积极性，展示哲学社会科学领域博士后的优秀成果，提高我国哲学社会科学发展的整体水平，中国社会科学院和全国博士后管理委员会于2012年联合推出了《中国社会科学博士后文库》（以下简称《文库》），每年在全国范围内择优出版博士后成果。经过多年的发展，《文库》已经成为集中、系统、全面反映我国哲学社会科学博士后优秀成果的高端学术平台，学术影响力和社会影响力逐年提高。

下一步，做好哲学社会科学博士后工作，做好《文库》工作，要认真学习领会习近平总书记系列重要讲话精神，自觉肩负起新的时代使命，锐意创新、发奋进取。为此，需做到：

第一，始终坚持马克思主义的指导地位。哲学社会科学研究离不开正确的世界观、方法论的指导。习近平总书记深刻指出：坚持以马克思主义为指导，是当代中国哲学社会科学区别于其他哲学社会科学的根本标志，必须旗帜鲜明加以坚持。马克思主义揭示了事物的本质、内在联系及发展规律，是“伟大的认识工具”，是人们观察世界、分析问题的有力思想武器。马克思主义尽管诞生在一个半多世纪之前，但在当今时代，马克思主义与新的时代实践结合起来，愈来愈显示出更加强大的生命力。哲学社会科学博士后研究人员应该更加自觉地坚持马克思主义在科研工作中的指导地位，继续推进马克思主义中国化、时代化、大众化，继续

发展 21 世纪马克思主义、当代中国马克思主义。要继续把《文库》建设成为马克思主义中国化最新理论成果宣传、展示、交流的平台，为中国特色社会主义建设提供强有力的理论支撑。

第二，逐步树立智库意识和品牌意识。哲学社会科学肩负着回答时代命题、规划未来道路的使命。当前中央对哲学社会科学愈发重视，尤其是提出要发挥哲学社会科学在治国理政、提高改革决策水平、推进国家治理体系和治理能力现代化中的作用。从 2015 年开始，中央已启动了国家高端智库的建设，这对哲学社会科学博士后工作提出了更高的针对性要求，也为哲学社会科学博士后研究提供了更为广阔的应用空间。《文库》依托中国社会科学院，面向全国哲学社会科学领域博士后科研流动站、工作站的博士后征集优秀成果，入选出版的著作也代表了哲学社会科学博士后最高的学术研究水平。因此，要善于把中国社会科学院服务党和国家决策的大智库功能与《文库》的小智库功能结合起来，进而以智库意识推动品牌意识建设，最终树立《文库》的智库意识和品牌意识。

第三，积极推动中国特色哲学社会科学学术体系和话语体系建设。改革开放 30 多年来，我国在经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和党的建设各个领域都取得了举世瞩目的成就，比历史上任何时期都更接近中华民族伟大复兴的目标。但正如习近平总书记所指出的那样：在解读中国实践、构建中国理论上，我们应该最有发言权，但实际上我国哲学社会科学在国际上的声音还比较小，还处于有理说不出、说了传不开的境地。这里问题的实质，就是中国特色、中国特质的哲学社会科学学术体系和话语体系的缺失和建设问题。具有中国特色、中国特质的学术体系和话语体系必然是由具有中国特色、中国特质的概念、范畴和学科等组成。这一切不是凭空想象得来的，而是在中国化的马克思主义指导下，在参考我们民族特质、历史智慧的基

础上再创造出来的。在这一过程中，积极吸纳儒、释、道、墨、名、法、农、杂、兵等各家学说的精髓，无疑是保持中国特色、中国特质的重要保证。换言之，不能站在历史、文化虚无主义立场搞研究。要通过《文库》积极引导哲学社会科学博士后研究人员：一方面，要积极吸收古今中外各种学术资源，坚持古为今用、洋为中用。另一方面，要以中国自己的实践为研究定位，围绕中国自己的问题，坚持问题导向，努力探索具备中国特色、中国特质的概念、范畴与理论体系，在体现继承性和民族性，体现原创性和时代性，体现系统性和专业性方面，不断加强和深化中国特色学术体系和话语体系建设。

新形势下，我国哲学社会科学地位更加重要、任务更加繁重。衷心希望广大哲学社会科学博士后工作者和博士后们，以《文库》系列著作的出版为契机，以习近平总书记在全国哲学社会科学座谈会上的讲话为根本遵循，将自身的研究工作与时代的需求结合起来，将自身的研究工作与国家和人民的召唤结合起来，以深厚的学识修养赢得尊重，以高尚的人格魅力引领风气，在为祖国、为人民立德立功立言中，在实现中华民族伟大复兴中国梦征程中，成就自我、实现价值。

是为序。

王京波

中国社会科学院副院长

中国社会科学院博士后管理委员会主任

2016年12月1日

摘 要

随着经济全球化和区域化的快速推进,劳动力跨国转移就业对国家和地区经济发展的溢出效应日益显现,流动劳动力社会保障的覆盖性以及福利待遇的便携性事宜已成为一个世界性的社会问题。欧盟作为一个集政治和经济实体于一身的区域一体化组织,继实现了经济融合之后,社会政策的融合成为欧盟面临的现实问题。尤其是在欧盟东扩之后,成员国数量急剧增加,各成员国劳动力福利政策的差异,带来了社会保障和福利待遇的转移和接续问题。自欧洲区域一体化启动以来,欧盟就一直在努力消除各国劳动力的流动障碍,尤其是在获取社会保障方面的障碍。

然而,欧洲社会一体化始终落后于经济一体化,究其原因:一方面,欧盟各成员国的社会保障制度体系千差万别;另一方面,大多数成员国将社会政策视为本国主权不可或缺的因素。鉴于此,欧盟不仅要实现成员国之间劳动者无障碍的自由流动,还要确保欧盟的超国家措施能被成员国接受,最终实现两者之间的均衡。

在经济一体化背景下,欧盟内部流动劳动力的社会保障和福利政策实行“多元”加“协调”的多边合作模式,该模式既维持了成员国层面社会保障制度的稳定,又为跨国流动劳动力建立了有效的社会保护机制。在协同不同社会保障体系的过程中,欧盟的养老保险制度体系经历了区域性协商、协同和逐渐趋同的发展历程。

目前,随着我国经济结构的转型升级,跨省转移就业人口不断增加,与流动劳动力就业环境密切相关的社会保险关系跨省转移接续问题也逐渐引起了社会各界的广泛关注。2009年,人力资源和社会保障部联合其他部委先后出台了一系列政策文件,从法制层面开始着手解决这一问题。然而,我国现行社会保险制度统筹层次低,加上地方社会保险经办服务能力有限,要想彻底实现流动劳动

者跨地区无障碍、无差别地享有与当地居民同等的社会保险待遇,还有很多问题亟待研究和解决。为此,本书以欧盟社会养老保险开放性协调机制为研究主题,分六章深入探讨欧盟成员国社会养老保险制度的趋同过程和养老金转移接续流程等问题。首先,本书以欧盟社会保障机制的立法协调为时间轴,将欧盟社会保障协同合作机制的发展历程划分为三个阶段,即“促进劳动力流动的法令”阶段、“社会保障关系对接阶段”和“开放性协调机制”阶段。其次,本书论述了“开放性协调机制”在欧盟成员国社会养老保险领域的应用问题,并以案例形式分析了不同情况下跨多国转移就业者养老保险待遇的申请资格、核算原则和支付程序等具体操作办法。再次,本书按照各国劳动力市场放开的先后顺序,将欧盟成员国分为四组,进而根据成员国养老保险变革频次和数据的可获得性,从每组中选取 2~3 个样本成员国,进一步比较分析了这些国家在开放性协调治理模式下养老保险制度的协同性变革,以及流动劳动力养老金领取资格和养老待遇转接程序等问题。之后,本书利用数量统计方法,分析了欧盟、德国、英国劳动力跨国流动情况、养老保险参与及养老金收支情况。最后,本书梳理总结了欧盟社会养老保险开放性协调机制和欧盟养老保险关系跨国便携性的成功经验和启示,以此映射中国养老保险关系跨省转移难的问题所在,进而对我国建立社会保险关系跨地区转移接续机制具有一定的启示作用。

关键词: 欧洲联盟; 养老保险关系; 劳动者自由流动; 转移接续; 开放性协调机制

Abstract

With the rapid advance of economic globalization and regional integration, the transnational transfer of employment becomes increasingly spillover effects on regional economic development, how to handle the social security coverage, and the flow of labor benefits of portability issues has become a worldwide social problem. The European Union as a political and economic entity in a regional integration organization, after realized the economic integration, the fusion of social policy become the eu's face the reality of the problem. Especially after enlargement, the number of member states has increased dramatically, the member states of the labor welfare policy, social security and welfare benefits of the transfer and connection problems. Since the European regional integration starts, the European Union has been struggling to remove the labor mobility barriers, especially in the area of access to social security barrier.

European social integration, however, always lagged behind the economic integration, the reason: one is that the system of social security system of eu member states differ in thousands ways; on the other hand, many countries will be social policy as essential for their sovereignty. In view of this, the eu is not only to achieve the free movement of workers barrier-free between member states, supranational measures to ensure the eu can be accepted by member states, and realize the balance between the two.

Under the background of economic integration, the eu internal flow of the labor force of the social security and welfare policy "diversity" and "coordination" multilateral cooperation pattern, this

pattern is to maintain the stability of the social security system, the member level is built with the transnational flow of labor force and effective social protection mechanisms. In the process of synergy of different social security system, the eu's endowment insurance system has experienced the regional consultation, coordination and the development process of gradual assimilation.

At present, with the transformation and upgrading of economic structure, cross-regional transfer employment population continues to increase, and the flow of labor force employment environment is closely related to the problem of transferring social insurance relationship across the province also gradually caused extensive concern of the society from all walks of life. In 2009, the ministry of human resources and social security in combination with other ministries have issued a series of policy document, set out to solve this problem from the legal level., however, our country's present social insurance system as a whole level is low, combined with local social security organization of service ability is limited, in order to thoroughly implement flow of laborer trans-regional barrier-free, shall enjoy the same social insurance benefits local residents indifferently, there are still many problems need to be research and solve.

In this paper, the eu open coordination mechanism as the research subject of social endowment insurance, six chapters explore members of social endowment insurance system convergence process and the process of transferring pension, etc.. First of all, based on the eu social security coordination mechanism of legislation for the timeline, the development of the eu social security cooperation mechanism is divided into three stages, namely "to promote labor migration law" stage, "social security relations docking stage" and "open coordination mechanism" stage. Secondly, this paper discusses on the "open coordination mechanism" in the eu member states in the field of social endowment insurance application problems, and in the form of case analysis of the different situations across the multinational transfer

application for qualification of employees endowment insurance treatment, accounting principles and payment procedures and other specific operation method, etc.. The Next, the article according to the national labour markets in the order of let go of the eu member states is divided into four groups, and then according to the member states of endowment insurance transformation frequency and data availability, members from each group choose two or three samples, and compare the analysis of the governance mode in open coordination collaborative reform of the old-age insurance system, and flow of labor pension qualification and pension benefits through program and other issues. By using the statistical method, quantity, this paper analyzes the European Union, Germany, the UK Labour mobility, balance of the participation of endowment insurance and pension. In the end, the article summarizes the openness of social endowment insurance of endowment insurance relation coordination mechanism and the European Union successful experience and enlightenment of the multinational portability, this mapping, the difficulty of China's endowment insurance concern is transferred across the province, and then to our country social insurance relationship trans-regional transferring mechanism has certain enlightenment function.

Key Words: the Open Method of Coordination; the European Union; Pension Relationship; Free Movement of Workers; Shift Connection

目 录

第一章 导 论	1
第一节 问题的提出	1
一、研究背景	1
二、选题意义	6
第二节 文献回顾及研究综述	8
一、国外关于欧盟社会保障关系协调机制问题的相关 研究成果	9
二、国内关于欧盟社会保障协调机制问题的相关研究	11
三、简要评述	15
第三节 研究思路、逻辑框架与研究方法	16
一、研究思路	16
二、研究内容和逻辑架构	17
三、研究方法	18
第四节 创新与不足之处	20
一、创新之处	20
二、本书难点和不足	20
第二章 欧盟社会保障体系协同合作机制的发展历程	23
第一节 欧盟社会保障协同合作机制的缘起	23
一、实现欧盟社会政策一体化的要求	23
二、受国际社会保障法的影响	25
三、通过双边或多边协定形式解决流动人员的社会保障问题是 历史的选择	26



第二节 欧盟 6+6 国——临时社会保障协议	28
一、西欧 10 国——临时社会保障协议	28
二、有关转移就业劳动力社会保障的立法协同	30
三、临时社会保障协议的有关规定	31
四、临时社会保障协议的适用性和局限性	33
第三节 欧盟 15 国——社会保障对接条例	34
一、“社会保障对接条例”的引入	34
二、“社会保障对接条例”的有关规定	35
三、有关养老保险制度的规定	37
四、“社会保障对接条例”取得的成效和不足	39
第四节 欧洲 32 国——开放性协调机制	42
一、“开放性协调机制”的引入	42
二、“开放性协调机制”的创新之处	44
三、“社会保障对接条例”的修订及补充	46
第五节 本章小结	48
第三章 “开放性协调机制”在欧盟养老保险领域的应用	51
第一节 欧盟“开放性协调机制”养老保险政策的解读	53
一、确立渐进式趋同的养老保险政策目标	53
二、建立科学合理的养老保险财务机制	54
三、加快养老金制度的现代化建设步伐	54
四、要求各成员国提交本国养老保险发展报告	55
五、年度养老保险发展报告的同济评审	56
第二节 欧盟养老保险关系的开放性协调办法	58
一、基本原则	58
二、跨国养老金发放程序	62
三、养老金实际支付额的案例分析	64
第三节 欧盟养老保险“开放性协调机制”的评价指标体系构建	67
一、欧盟养老金“开放性协调机制”评价指标体系构建的背景	67

二、欧盟养老金“开放性协调机制”评价指标体系的框架结构	69
第四节 欧盟养老保险“开放性协调机制”面临的挑战和争议	70
一、对“福利移民”的控诉	71
二、“开放性协调机制”增加了福利欺诈的机会	72
三、“开放性协调机制”破坏了东道国的社会保障体系	73
四、劳动力自由流动加速可能会危及福利国家	74
第五节 本章小结	75
 第四章 养老保险“开放性协调机制”在欧盟成员国层面的应用分析	 77
第一节 过渡期劳动力市场保护措施	78
一、欧盟老成员国关于劳动力市场的过渡期安排	78
二、部分欧盟老成员国渐进式劳动力市场开放的约束条件	80
第二节 养老保险“开放性协调机制”在英国、爱尔兰和瑞典的应用	83
一、“开放性协调机制”在英国养老金领域的应用	84
二、“开放性协调机制”在爱尔兰养老金领域的应用	88
三、“开放性协调机制”在瑞典养老金领域的应用	91
第三节 养老保险“开放性协调机制”在芬兰和意大利的应用	94
一、“开放性协调机制”在芬兰养老金领域的应用	94
二、“开放性协调机制”在意大利养老金领域的应用	98
第四节 养老保险“开放性协调机制”在德国、奥地利的应用	101
一、“开放性协调机制”在德国养老金领域的应用	101
二、“开放性协调机制”在奥地利养老金领域的应用	105
第五节 养老保险“开放性协调机制”在部分新成员国的应用	108
一、“开放性协调机制”在匈牙利养老金领域的应用	108