

赵剑英 主编  
Zhao Jianying Editor



中国制度研究丛书  
*China Sytem Research Series*

# 中国基本分配制度

*STUDY ON BASIC  
DISTRIBUTION REGIME  
IN CHINA*

裴长洪 王震 孙婧芳 著



中国社会科学出版社  
CHINA SOCIAL SCIENCES PRESS

Zhao Jianying Editor  
赵剑英 主编



中国制度研究丛书  
*China Sytem Research Series*

# 中国基本分配制度

裴长洪 王震 孙婧芳 著

STUDY ON BASIC  
DISTRIBUTION REGIME  
IN CHINA



中国社会科学出版社  
CHINA SOCIAL SCIENCES PRESS

## 图书在版编目 (CIP) 数据

中国基本分配制度 / 裴长洪等著. —北京: 中国社会科学出版社,  
2016. 10

(中国制度研究丛书)

ISBN 978 - 7 - 5161 - 9139 - 2

I. ①中… II. ①裴… III. ①收入分配—分配制度—研究—中国  
IV. ①F124. 7

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2016) 第 252540 号

---

出 版 人 赵剑英  
责任编辑 王 茵  
特约编辑 王 衡  
责任校对 王佳玉  
责任印制 王 超

---

出 版 **中国社会科学出版社**  
社 址 北京鼓楼西大街甲 158 号  
邮 编 100720  
网 址 <http://www.csspw.cn>  
发 行 部 010 - 84083685  
门 市 部 010 - 84029450  
经 销 新华书店及其他书店

---

印 刷 北京君升印刷有限公司  
装 订 廊坊市广阳区广增装订厂  
版 次 2016 年 10 月第 1 版  
印 次 2016 年 10 月第 1 次印刷

---

开 本 710 × 1000 1/16  
印 张 14.75  
插 页 2  
字 数 174 千字  
定 价 66.00 元

---

凡购买中国社会科学出版社图书,如有质量问题请与本社营销中心联系调换  
电话:010 - 84083683  
版权所有 侵权必究

# 总 序

改革开放 30 多年来，中国经济社会飞速发展，中国特色社会主义取得巨大成功，这一成功被称为“中国模式”“中国奇迹”“中国道路”，受到世界各国的普遍赞扬。然而，这些赞扬更多是指经济发展的成功，对成功背后的必然因素即制度原因，国外却很少提及，甚至根本不认同。长期以来，我们自己也缺乏自觉的认识和自信的底气。其实，中国的快速发展必然含有制度的内生动力，中国能够创造世界发展史上的奇迹，不是偶然的，不是“上帝的特别关顾”，而是中国特色社会主义制度发挥着十分关键的作用。习近平总书记在庆祝中国共产党成立 95 周年大会上的讲话中指出：“我们要坚信，中国特色社会主义制度是当代中国发展进步的根本制度保障，是具有鲜明中国特色、明显制度优势、强大自我完善能力的先进制度。”

在中国革命和社会主义现代化的伟大实践中，在迈向中华民族伟大复兴的漫漫征途中，中国共产党领导中国人民经过艰难曲折的探索形成了中国特色社会主义道路、理论体系和制度，中国特色社会主义道路是实现途径，中国特色社会主义理论体系是行动指南，中国特色社会主义制度是根本保障，三者统一于中国特色社会主义伟大实践。

改革开放的进程和取得的成果、经验都需要制度规范来保障和巩固，中国特色社会主义理论体系最终也要在实践中落实到制度建设上，改革开放和中国特色社会主义的稳步推进，必须要建立完备的先进的中国特色社会主义制度。当前，我们一方面要彰显制度自信，充分认识并总结出其特点和优越性；另一方面，在中国特色社会主义实践中要完善中国特色社会主义制度，进一步发挥其自身优势。

制度自信源于中国深厚的历史文化传统和实践基础，以及由此形成的自身特色，中国制度是基于中国特定历史现实而形成的符合中国国情的制度。如果不是自己的，自信则根本无从谈起。独特的基本国情、独特的历史命运和独特的文化传统铸就了中国自己特有的制度。虽然在此过程中我们也学习借鉴了西方制度中的某些合理因素，但它是基于中国人自己的深思熟虑和自主选择而自主地建构起来的。习近平总书记指出：中国特色社会主义道路“是在改革开放三十多年的伟大实践中走出来的，是在中华人民共和国成立六十多年的持续探索中走出来的，是在对近代以来一百七十多年发展历程的深刻总结中走出来的，是在对中华民族五千多年悠久文明的传承中走出来的，具有深厚的历史渊源和广泛的现实基础”。中国特色社会主义是科学社会主义理论逻辑和中国社会发展历史逻辑的辩证统一。

以毛泽东同志为核心的党的第一代中央领导集体带领全党全国各族人民完成了新民主主义革命，进行了社会主义改造，确立了社会主义基本制度，成功实现了中国历史上最深刻最伟大的社会变革，为当代中国一切发展进步奠定了根本政治前提和制度基础。以邓小平同志为核心的党的第二代中央领导集体带领全党全国各族人民深刻总结我国社会主义建设正反两方面经验，从我国还处于并长期处于社会主义初级阶段的国情出发，作出把党和国家工作中心转移到经济建设上

来、实行改革开放的历史性决策。

近三十多年来，在“一个中心、两个基本点”的基本路线下，在改革开放的摸索实践中，逐步确立了公有制为主体、多种所有制经济共同发展的基本经济制度和分配制度；建立了符合社会主义市场经济要求的中国特色社会主义法律体系；进一步完善了人民代表大会制的根本政治制度，中国共产党领导的多党合作和政治协商制度、民族区域自治制度以及基层群众自治制度等基本政治制度；在这些基本制度的基础上逐步建立了经济体制、政治体制、文化体制、社会体制等各项具体制度，还有中国共产党民主集中制、党内监督制度等党内法规制度，以上这些相互联系、相互促进协同的制度正是一套系统的当代中国制度体系。

制度自信充分体现在，与西方国家的制度相比，中国制度具有强大的生命力和无比的优越性。这一优越性，习近平总书记作了系统全面的概括：“这样一套制度安排，能够有效保证人民享有更加广泛、更加充实的权利和自由，保证人民广泛参加国家治理和社会治理；能够有效调节国家政治关系，发展充满活力的政党关系、民族关系、宗教关系、阶层关系、海内外同胞关系，增强民族凝聚力，形成安定团结的政治局面；能够集中力量办大事，有效促进社会生产力解放和发展，促进现代化建设各项事业，促进人民生活质量和水平不断提高；能够有效维护国家独立自主，有力维护国家主权、安全、发展利益，维护中国人民和中华民族的福祉。”这一表述指出，中国特色社会主义制度的优越性在于：保障人民当家做主的权利，维护国家和人民的利益；符合中国发展实际和规律，能够最大程度地释放社会生产力的活力；集中力量办大事，显示出特有的高效性；运行稳定，能够维护和协调好各种关系等。

党的十八届三中全会强调，全面深化改革的总目标是完善和发展中国特色社会主义制度，推进国家治理体系和治理能力现代化。我国社会主义还处在初级阶段，我们还面临许多没有弄清楚的问题和亟须

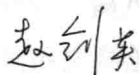
解决的问题，对许多重大问题的认识和处理都还处在不断深化的过程之中，还需要在实践中不断深化和发展。在制度建设上，我国全面推进制度建设的时间并不长，国家的宏观制度向中观制度和微观制度的延伸和细化也才刚刚开始，各种制度和体制之间的相互配套还存在很多不足。中国特色社会主义制度有着强大的自我完善和发展能力，我们要在制度自信的基础上，努力使中国特色社会主义各项制度更加成熟、更加定型。中国制度成熟之时，正是中华民族伟大复兴之日。

完善和发展中国特色社会主义制度不仅对全面建成小康社会和实现中华民族伟大复兴中国梦具有重大意义，对丰富整个世界的制度文明，推动世界的发展也具有重要意义。因为，与西方诸多强国崛起不同，中国的崛起是一种新的文明的兴起，体现在制度上，就是一种新的制度文明的诞生，对世界其他国家和民族乃至人类文明的发展变革都具有借鉴意义。

完善和发展中国特色社会主义制度，必须对中国特色社会主义道路上一系列重大问题进行攻坚克难和深入研究。中国社会科学出版社组织国内著名学者编写的这套《中国制度》丛书，旨在对中国特色社会主义制度的历史和实践基础、基本内容、形成发展的内在逻辑、特点和优势以及未来的发展目标、步骤进行梳理、介绍，对中国制度有关重大理论问题进行探讨和研究。

期待该丛书对于进一步增强中国人民的制度自信，凝聚改革发展的共识和力量，发挥十分重要的积极作用。同时，也期望这套书成为外国读者了解中国、理解中国制度的入门书。

中国社会科学出版社社长



2016年12月30日

## 序 言

收入分配制度是一个经济体的核心制度之一，也是判断一个经济体的性质的主要标准。马克思主义经济作家对资本主义的批判首先就是基于资本主义不平等的分配制度，在对未来社会的设想中，收入分配又是新制度的核心之一。按照马克思主义经典作家的设想，共产主义社会最终的分配制度是“各尽所能、按需分配”，但由于旧制度的影响仍然存在以及生产力的不够发达，在共产主义的第一阶段仍需要实行“按劳分配”的原则。在此后的社会主义实践中，生产资料公有制与收入分配的“按劳分配”的原则成为社会主义制度的主要标志。

中国社会主义建设实践过程中，对于实行什么样的分配制度也经过了一个长期的探索过程。在计划经济时期，“按劳分配”的原则一度被批判为所谓的“资产阶级”法权。改革开放可以说就是首先伴随着对恢复“按劳分配”原则开始的。在确立社会主义市场经济体制的改革目标后，在分配制度的构建中，需要解决的两个重大理论问题，一是按劳分配原则与按要素和按贡献分配的关系问题；二是分配制度中处理效率和公平的问题。在实践探索中，逐渐形成了按劳分配为主、按要素和贡献分配等多种分配方式并存的分配原则；在效率与公



平的关系上，也经历了从效率优先、兼顾公平的原则，到初次分配和再分配都要兼顾效率和公平，再分配更加注重公平的原则。

对社会主义初级阶段收入分配制度的研究，一方面要对马克思主义经典作家和国际社会主义实践中收入分配的理论及制度探索进行系统的总结和评估，同时对西方经济学和西方发达国家收入分配的理论及制度进行分析和判断；另一方面，要对中国社会主义建设实践中的探索进行系统的总结和分析。

十八大以来，对社会主义基本分配制度的探索已成为全面建成小康社会、实现中华民族伟大复兴的“中国梦”的重要内容；在理论上，也是创新和发展中国特色社会主义政治经济学的重要内容。构建中国特色社会主义政治经济学，在坚持马克思主义的基本立场和方法的基础上，关键还是在于紧扣时代发展脉搏，紧扣当代中国的发展实践。对社会主义基本分配制度的探索也是如此，要在中国经济发展进入新常态、社会结构出现新特点的背景下来理解和把握。这些新特征包括经济增长进入下降区间、快速的人口结构转换和人口老龄化、大规模人口流动的常态化、新技术和新业态的不断涌现等。

在基本分配制度的建设上，面对这些新特征和新趋势，中央提出了共享经济的理念，这是中国特色社会主义政治经济学的一个重大理论创新。共享经济在坚持按劳分配和按要素贡献分配的多种分配方式并存的原则下，从社会成员共享发展成果的角度重新诠释了收入分配，突破了效率与公平的二元对立，强调了效率与公平的互补性和协调性，提出了新的政策含义。

首先，深化对按劳分配和按要素分配的研究。按劳分配是社会主义的基本分配原则。在传统社会主义观念中，按劳分配与按要素是对立的，按要素分配是资本主义的分配原则。随着现代科技的发展，特

别是现代信息技术和移动技术的发展，新的产业组织形式和就业模式出现了，资本与劳动的关系也发生了变化。特别是在中国已经实现了生产资料公有制为主体的情况下，资本贡献、劳动价值、其他要素的回报相互结合在一起，按劳分配与按要素分配之间的藩篱需要打破，二者都是社会主义实现共享经济的方式。在以信息技术和移动技术为代表的新技术为特征的现代信息经济中，资本与劳动的关系出现了新的表现形式，例如出现了大量没有明确雇主的就业或非正规就业。这些新的业态和就业模式，将按劳分配和按要素分配混合在一起。这一新的形态需要对收入分配的基本表现形式进行深入研究。这些新的分配形式需要纳入到共享经济理念中。

其次，突出效率与公平的协调和统一。传统经济学的观点认为，效率与公平是对立的，效率优先意味着公平性下降，突出公平意味着效率降低。这一观点需要新的经济条件下，在中国特色社会主义政治经济学的框架中深入分析。现代经济是人力资本为主的经济，人力资本的投资成为一个经济体是否具有竞争力的主要因素。对人的投资、以人为本的发展理念，一方面通过大规模的人力资本投资实现增长效率，另一方面人力资本投资本身就是消除贫困、实现包容性发展的主要途径。共享经济理念不仅是发展成果的共享，也是发展机会的共享。从这个角度理解，共享经济理念更加突出了效率和公平的统一性。

再次，共享经济还需要创新社会保障新理念。社会保障制度是收入再分配的主要制度安排。传统的社会保障首先是作为社会“安全网”，对竞争失败者及落入贫困的人进行救助。这种“被动式”的社会保障理念不适应现代社会风险的特征。从共享经济的理念入手，社会保障的理念也应创新和发展。要从消除社会成员脆弱性的角度出

发，考虑社会保障的可支付和可持续性，着眼于提升个人、家庭和社会应对风险的能力，着眼于提升他们自身应对风险的能力，而不仅是被动提供收入补偿。

社会主义是一个动态的过程，而不是静止的概念。社会主义基本分配制度也是如此。从马克思主义经典作家开始，到国际上社会主义建设的实践，再到中国社会主义建设的探索，分配制度也一直在不断探索中完善。改革开放以来，中国形成了社会主义初级阶段的收入分配制度。十八大以来，适应经济发展进入新阶段，在基本收入分配制度方面形成了共享经济的新理念。这是中国特色社会主义政治经济学的重大理论创新。本书即以社会主义基本分配制度为主题，对社会主义基本分配的演变、发展以及共享经济理念的形成、特征、政策含义等进行了较为系统、全面的分析。当然，社会主义基本分配制度是一个非常大的题目，我们的研究也是初步的，一些结论还需要进一步探讨。如果本书能够引起读者进一步研究的兴趣，起到抛砖引玉的作用，那就更好不过了。

裴长洪

2016年9月20日

# 目 录

|                                 |      |
|---------------------------------|------|
| 第一章 马克思主义政治经济学关于分配的理论及制度演进····· | (1)  |
| 第一节 马克思主义经典作家关于收入分配的基本思想·····   | (1)  |
| 一 马克思关于收入分配的基本原理·····           | (1)  |
| 二 共产主义的两个阶段·····                | (3)  |
| 三 共产主义第一阶段的“按劳分配”·····          | (4)  |
| 四 共产主义高级阶段的“按需分配”·····          | (5)  |
| 第二节 苏联社会主义建设收入分配制度的探索·····      | (7)  |
| 一 列宁、斯大林关于按劳分配的理论发展·····        | (7)  |
| 二 苏联计划经济时期的分配制度和分配格局·····       | (10) |
| 第三节 新中国成立之后对社会主义分配制度的探索·····    | (14) |
| 一 积累与消费比例关系及统筹兼顾原则的形成·····      | (14) |
| 二 按劳分配与工资等级制·····               | (17) |
| 三 反对物质激励与分配领域中实际上的平均主义·····     | (18) |
| 第四节 改革开放后对社会主义收入分配制度的探索·····    | (21) |
| 一 重新确立按劳分配的社会主义分配原则·····        | (21) |

|            |                                  |             |
|------------|----------------------------------|-------------|
| 二          | 按劳分配为主体、多种分配方式并存·····            | (24)        |
| 三          | 按劳分配与按要素分配·····                  | (26)        |
| 四          | 科学发展观与共享经济理念·····                | (28)        |
| <b>第二章</b> | <b>西方经济学关于收入分配的理论综述·····</b>     | <b>(30)</b> |
| 第一节        | 古典经济学的收入分配思想·····                | (30)        |
| 一          | 17—18 世纪英国的经济结构·····             | (31)        |
| 二          | 配第的分配理论·····                     | (34)        |
| 三          | 斯密的分配理论·····                     | (36)        |
| 四          | 李嘉图的分配理论·····                    | (39)        |
| 第二节        | 新古典学派的收入分配思想·····                | (42)        |
| 一          | 马歇尔的分配理论·····                    | (42)        |
| 二          | 凯恩斯的分配理论·····                    | (46)        |
| 第三节        | 第二次世界大战后西方经济学对收入分配的<br>理论研究····· | (49)        |
| 一          | 结构主义学派的分配理论·····                 | (49)        |
| 二          | 新古典学派的分配理论·····                  | (53)        |
| 三          | 新自由主义的分配理论·····                  | (55)        |
| <b>第三章</b> | <b>国民收入的初次分配与宏观分配格局·····</b>     | <b>(58)</b> |
| 第一节        | 收入分配制度的演进·····                   | (58)        |
| 一          | 改革低效率分配制度的必要性·····               | (58)        |
| 二          | 初次分配制度的发展·····                   | (60)        |
| 三          | 再分配制度的演进·····                    | (63)        |
| 四          | 调节收入差距的制度·····                   | (65)        |

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| 五 宏观分配格局的调整 .....             | (67)  |
| 第二节 改革开放以来居民收入分配状况的总体趋势 ..... | (68)  |
| 一 基尼系数的变动趋势 .....             | (69)  |
| 二 社会结构的变动趋势 .....             | (72)  |
| 三 居民收入差距较大的原因 .....           | (74)  |
| 第三节 城乡、区域和行业之间宏观分配格局的差异 ..... | (78)  |
| 一 城乡间收入差距分析 .....             | (78)  |
| 二 地区间收入差距分析 .....             | (80)  |
| 三 行业间收入差距分析 .....             | (82)  |
| 第四节 国民收入分配中劳动报酬变动趋势分析 .....   | (85)  |
| 一 三大主体初次收入的分配格局变化 .....       | (85)  |
| 二 三大主体可支配收入的分配格局变化 .....      | (90)  |
| 三 劳动报酬占国民收入比重的变化 .....        | (96)  |
| <br>第四章 国民收入的再分配 .....        | (100) |
| 第一节 收入再分配及其政策框架 .....         | (100) |
| 一 马克思主义经济学中的国民收入再分配 .....     | (100) |
| 二 西方经济学中的收入再分配 .....          | (102) |
| 三 中国收入再分配政策的变迁 .....          | (103) |
| 第二节 税收与收入再分配 .....            | (105) |
| 一 税收与收入再分配 .....              | (106) |
| 二 中国税制的演变及主要特征 .....          | (107) |
| 三 中国税收的收入再分配效应 .....          | (111) |
| 四 收入再分配中的税收政策 .....           | (113) |
| 第三节 公共支出收入再分配 .....           | (115) |

|            |                                 |              |
|------------|---------------------------------|--------------|
| 一          | 公共支出的收入再分配效应·····               | (115)        |
| 二          | 中国的公共支出、转移支付与公共品提供·····         | (117)        |
| 三          | 公共支出的收入再分配效应·····               | (121)        |
| 第四节        | 社会保险制度与收入再分配·····               | (123)        |
| 一          | 社会保险及其再分配效应·····                | (123)        |
| 二          | 中国的社会保险制度·····                  | (125)        |
| 三          | 中国社会保险的制度特征及收入再分配效应·····        | (128)        |
| 第五节        | 完善收入再分配政策的建议·····               | (133)        |
| <b>第五章</b> | <b>共享发展新理念、新思路·····</b>         | <b>(137)</b> |
| 第一节        | 共享发展的新理念·····                   | (137)        |
| 一          | 经济发展的阶段性目标·····                 | (138)        |
| 二          | 共享发展的理念·····                    | (140)        |
| 三          | 实现共享发展的必要性·····                 | (142)        |
| 第二节        | 共享发展理念下初次分配的新思路·····            | (146)        |
| 一          | 实行最低工资制度对提高劳动报酬的影响·····         | (146)        |
| 二          | 提高劳动生产率和人力资本对提高劳动<br>报酬的影响····· | (150)        |
| 三          | 缩小地区差别的发展政策的作用·····             | (153)        |
| 四          | 缩小城乡差别的产业发展政策的作用·····           | (156)        |
| 第三节        | 共享理念下再分配的新思路·····               | (161)        |
| 一          | 社会保护与人力资本型社会投资·····             | (162)        |
| 二          | 精准扶贫与精准再分配的新思路·····             | (164)        |
| 三          | 促进人力资本投资型服务业发展·····             | (166)        |
| 四          | 大力发展社会公益组织·····                 | (170)        |

|                                           |       |
|-------------------------------------------|-------|
| 第四节 经济转型与收入分配政策的新挑战·····                  | (172) |
| 一 经济转型期的新挑战·····                          | (173) |
| 二 经济转型对收入分配状况的影响及政策调整·····                | (177) |
| <br>第六章 基本结论和政策含义·····                    | (180) |
| <br>附录：改革开放以来关于收入分配的论述及政策梳理·····          | (187) |
| 附表 1—1 “共同富裕”的提出·····                     | (187) |
| 附表 1—2 重新确立按劳分配为主体·····                   | (188) |
| 附表 1—3 按劳分配为主体、多种分配方式并存的演进·····           | (189) |
| 附表 1—4 效率与公平下的再分配政策 1——调节<br>收入差距·····    | (192) |
| 附表 1—5 效率与公平下的再分配政策 2——基本<br>公共服务均等化····· | (196) |
| <br>参考文献·····                             | (207) |
| <br>后 记·····                              | (220) |



## 第一章

# 马克思主义政治经济学关于 分配的理论及制度演进

社会主义不论从其理论还是实践来看，都是一个动态过程，是一个随着时代不断发展的过程。在社会主义理论的发展史中，收入分配制度也是一个动态的、不断发展的、与时俱进的过程。在这一过程中，社会主义收入分配制度的理论和制度实践也在不断丰富、不断发展。马克思主义经典作家对未来社会收入分配的制度只提出了一些基本原则。在后来的社会主义建设实践中，对于构建什么样的基本分配制度也进行了不断探索。特别是中国特色社会主义的实践，在马克思主义基本原则的指导下，对基本分配制度进行了新的探索，成为中国特色社会主义政治经济学的重要组成部分。

### ◇第一节 马克思主义经典作家关于 收入分配的基本思想

#### 一 马克思关于收入分配的基本原理

在马克思主义的经典著作当中，关于分配的基本原理是从分析资