

权衡 李凌 等著



国民收入分配结构

形成机理与调整思路

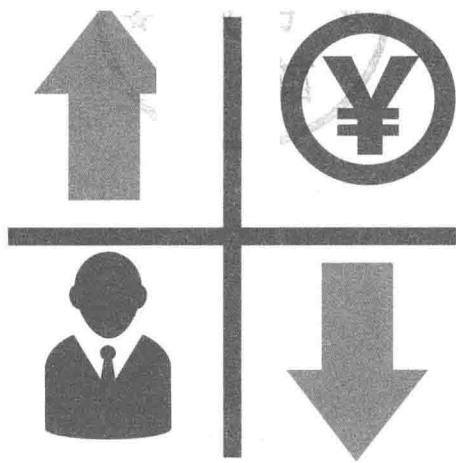


上海社会科学院出版社
Shanghai Academy of Social Sciences Press

权衡 李凌 等著

国民收入分配结构

形成机理与调整思路



上海社会科学院出版社
Shanghai Academy of Social Sciences Press

图书在版编目(CIP)数据

国民收入分配结构：形成机理与调整思路/权衡著.
—上海：上海社会科学院出版社，2015

ISBN 978-7-5520-0977-4

I. ①国… II. ①权… III. ①中国经济—国民收入分配—研究 IV. ①F124.7

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2015)第 178500 号



国民收入分配结构：形成机理与调整思路

著 者：权 衡 李 凌 等

责任编辑：应韶荃

封面设计：周青华

出版发行：上海社会科学院出版社

上海淮海中路 622 弄 7 号 电话 63875741 邮编 200020

<http://www.sassp.org.cn> E-mail: sassp@sass.org.cn

排 版：南京展望文化发展有限公司

印 刷：上海信老印刷厂

开 本：720×1020 毫米 1/16 开

印 张：15.75

字 数：258 千字

版 次：2015 年 9 月第 1 版 2015 年 9 月第 1 次印刷

ISBN 978-7-5520-0977-4/F·311

定价：48.00 元

版权所有 翻印必究

上海市哲学社会科学规划项目研究资助(课题编号:2012BJL002)

上海社会科学院创新工程项目研究资助(团队首席专家:权衡)

“上海领军人才培养计划”出版资助

目 录

导论：调整收入分配结构，推动经济转型升级	1
第一节 全面深化分配体制改革的现代意义	1
第二节 国民收入分配结构调整与经济转型升级	4
第三节 本书的主要内容和基本观点	6
 第一章 国民收入分配结构：概念、方法、理论与文献	13
第一节 国民收入分配结构：基本概念	13
一、国民收入及其分配结构	13
二、国民收入分配相关概念辨析	14
第二节 国民收入分配结构：研究方法	17
一、2008 年国民经济核算体系(SNA)中 GDP 核算的新变化	17
二、国民收入分配结构测算	21
三、收入差距的测定指标	27
第三节 国民收入分配结构及其影响因素：文献评论	29
一、国民收入分配结构的变动规律的研究及文献述评	29
二、技术进步与国民收入分配结构变动的研究及文献述评	30
三、禀赋结构与国民收入分配结构变动的研究及文献述评	31
四、产业结构与国民收入分配结构变动的研究及文献述评	32
五、不完全竞争与国民收入分配结构变动的研究及文献述评	33

六、发展战略与国民收入分配结构变动的研究及文献述评	34
七、经济全球化与国民收入分配结构变动的研究及文献述评	35
第四节 国民收入分配结构与经济转型升级：理论分析	36
一、经济增长的收入分配效应	36
二、收入分配的经济增长效应	38
三、收入分配对经济增长的约束条件	39
四、收入分配与经济增长的一体化互动效应	41
五、国民收入分配结构影响经济转型升级的内在机理	43
六、国民收入分配结构影响经济转型升级的传导渠道	46
第五节 国民收入分配结构与经济转型升级：文献及评论	49
一、消费需求效应与经济转型升级的文献述评	50
二、投资结构效应与经济转型升级的文献述评	50
三、产业结构效应与经济转型升级的文献述评	51
本章小节	52
第二章 中国国民收入分配结构变迁：数据、趋势与事实	54
第一节 改革开放以前中国国民收入分配结构：数据与趋势	54
一、改革开放以前的发展进程	54
二、计划经济时代的主体分配格局	55
三、改革开放以前中国国民收入分配结构评析	58
第二节 1978—1991 年国民收入分配结构变迁：事实与特征	59
一、改革开放初期的发展进程	59
二、SNA 体系下主体收入分配格局的测算方法	59
三、1978—1991 年的国民收入分配格局	61
第三节 1992 年后国民收入分配结构变迁：实证与分析	64

一、国家计委 1992—1998 年的国民收入分配结构数据	65
二、本章的数据与计算说明	66
三、1992—2004 年的国民收入分配结构	68
四、2000—2011 年的国民收入分配结构	70
第四节 改革开放 35 年来国民收入分配结构变迁：基本经验与判断	71
一、改革开放后的国民收入分配结构变迁	71
二、改革开放后的国民收入分配结构变迁分析	74
三、目前的国民收入分配结构判断	75
本章小结	77
 第三章 中国国民收入分配结构变迁：问题与动因	78
第一节 目前我国国民收入分配结构不合理：问题与后果	78
一、不利于扩大内需和经济增长	79
二、不利于产业和产品升级换代	81
三、不利于政府职能转型	82
四、不利于缩小收入差距	82
五、不利于调整投资结构	82
六、不利于金融深化和改革	83
七、不利于劳动倾向型的技术创新	83
八、不利于提高发展的质量与效益	83
第二节 国民收入分配结构变迁：内在动因和影响因素	83
一、生产要素价格机制对国民收入分配结构的影响	83
二、税收对国民收入分配结构变迁的影响	85
三、影响国民收入分配结构的其他因素	90

4 / 国民收入分配结构：形成机理与调整思路

第三节 中国国民收入分配结构：经济发展模式变迁	93
一、经济发展模式对国民收入分配结构的影响	93
二、国民收入分配结构的经济发展效应	95
三、可持续发展所需要的国民收入分配结构	97
本章小结	99
第四章 经济转型升级与国民收入分配结构变迁：国际经验与比较	100
第一节 美国国民收入分配结构历史演进与影响因素	101
一、美国国民收入分配结构及其演变	101
二、美国国民收入分配结构的变化特点	102
第二节 日本国民收入分配结构历史演进与影响因素	105
一、日本国民收入分配结构及其演变	105
二、日本国民收入分配结构的变化特点	106
第三节 韩国国民收入分配结构的历史发展与影响因素	109
一、韩国国民收入分配结构及其演变	109
二、韩国国民收入分配结构的变化特点	110
第四节 中国台湾地区国民收入分配结构的历史发展与影响因素	112
一、中国台湾地区国民收入分配结构及其演变	112
二、中国台湾地区国民收入分配结构的变化特点	114
本章小结	116
第五章 需求结构变迁、经济转型与国民收入分配结构	119
第一节 国民收入分配结构影响总需求的内在机理	120
一、含劳动者报酬份额的国民收入核算方程	120

二、劳动者报酬占比对需求各部分和总需求的影响	122
第二节 国民收入分配结构影响总需求的实证分析	124
一、按经济发展水平对省份分类	124
二、劳动报酬占比变化对消费支出的影响	125
三、劳动报酬占比变化对投资的影响	126
四、劳动报酬占比变化对不同经济类型地区总需求的影响	128
第三节 我国劳动报酬占比的变化规律与影响因素分析	129
一、劳动力流动与劳动报酬占比变化的内在机理	130
二、劳动力流动与劳动报酬占比变化的数值模拟	136
本章小结	142
 第六章 投资结构、技术进步与国民收入分配结构	143
第一节 中国投资规模与投资结构的经验事实	143
一、投资规模和投资率持续提升	144
二、部门投资结构的重化和国有化倾向	144
三、投资结构决定资本偏向型技术进步	148
四、投资效率不高	150
五、产能过剩	151
第二节 投资结构对国民收入分配结构的影响机理	152
一、资本优势：劳动力无限供给特征	153
二、技术优势：资本深化与技术进步	153
三、体制优势：金融抑制与所有制差异	157
第三节 国民收入分配格局对投资结构与投资效率的影响机理	161
一、需求替代：功能性收入分配影响投资结构的内在机理	161
二、金融摩擦：规模性收入分配影响投资效率的内在机理	163

本章小结	165
第七章 经济增长、产业结构与国民收入分配结构	167
第一节 劳动报酬占比变动的行业特征	167
一、产业结构与劳动报酬占比变动的内在机理	168
二、劳动报酬占比变动的结构效应与行业效应	168
第二节 基于宏观数据的劳动报酬占比波动分解	169
一、对因 2004 年统计核算方法变更造成的影响进行调整	169
二、调整后的劳动报酬占比发展趋势	172
三、按产业分类对总体劳动报酬占比波动进行分解	173
第三节 基于企业数据的劳动报酬占比波动分解	175
一、劳动报酬占比的总体发展趋势和行业发展趋势	177
二、我国劳动报酬占比的稳定性分析	179
三、总体劳动报酬占比波动分析	179
四、各行业劳动报酬占比波动的分解以及影响	180
五、微观数据研究结论与宏观数据研究结论的比较	184
本章小结	186
第八章 中等收入群体与合理有序的收入分配新格局	187
第一节 中等收入群体与橄榄型收入分配	187
一、中等收入群体的定义及特点	187
二、中产阶级在发达国家的经验	188
三、合理有序收入分配格局的新内涵	190
第二节 合理有序收入分配格局的形成机理	191
一、中等收入群体与扩大内需	191

二、中等收入群体与社会稳定	194
三、中等收入群体与产业结构和产品升级	195
四、中等收入群体与优化收入分配结构	196
第三节 中国特色中等收入群体：内涵界定与实证	196
一、中国特色中等收入群体的界定	196
二、中国各省中等收入群体的实证与测算	199
三、中等收入群体的实证与测算：以上海为例	199
四、中国未来“潜在中等收入群体”的收入结构与规模	205
第四节 扩大中等收入群体的政策建议	207
一、改善收入分配结构	208
二、实施新型城镇化战略	208
三、促进城乡居民收入流动	209
四、加快土地、户籍和公共服务均等化制度改革	209
五、优化中小企业发展环境	210
六、加强教育、医疗与社会保障制度建设	210
本章小结	210
 第九章 调整国民收入分配结构,实现经济转型升级的战略与政策	212
第一节 最优国民收入分配格局	212
一、最优国民收入分配格局的内涵	213
二、最优国民收入分配格局的特征	214
三、最优国民收入分配格局的作用	216
第二节 构建最优国民收入分配格局的思路与战略	218
一、收入分配理论创新与国民收入分配结构调整	218
二、国民收入倍增计划与国民收入分配结构调整	220

三、理顺政府市场关系与国民收入分配结构调整	221
四、全面推进依法治国与国民收入分配结构调整	222
第三节 调整国民收入分配格局促进经济转型升级的政策建议	223
一、深化各类生产要素的市场化改革	223
二、提升再分配领域政府的调节功能	224
三、调整利益关系改革土地财政模式	225
四、依法构建收入分配社会监控体系	226
本章小结	227
后记	229
参考文献	231

导论：调整收入分配结构， 推动经济转型升级

改革开放以来，中国经济取得了令人瞩目的增长奇迹，但日益扩大的收入差距以及不合理的分配秩序，成为隐藏在“增长奇迹”背后的阿喀琉斯之踵，突出表现为劳动者报酬以及居民收入比重占 GDP 份额双双偏低。从收入分配与经济增长的内在联系看，代表利益取向的分配格局构成经济持续增长的微观基础，收入分配格局失衡在一定意义上抑制着宏观结构调整与改革动力内生，成为梗阻在中国经济新常态下全面深化改革的难点与重点。在以“增速放缓、结构优化、创新驱动”为主要特征的发展新阶段，收入分配制度改革的重点，不是简单地把收入分配改革等同于缩小收入差距问题，而是要通过体制机制创新，逐步形成合理有序的创新激励型收入分配新格局，让发展成果更多更公平地惠及全体人民，让收入分配的激励机制成为推动经济转型升级的新动力。

第一节 全面深化分配体制改革的现代意义

近年来，无论是以购买力平价还是以汇率计算的 GDP 国际比较显示，中国经济规模迅速扩张并且在总量上成为全球数一数二的经济体，已是不争的事实。然而，严重的结构性问题却使得“增长奇迹”的含金量大打折扣，尤其是当 GDP 到达一定规模后，结构性失衡问题逐步显现，并上升为经济社会发展中的主要矛盾，GDP 增长的福利效应也就被结构问题部分抵消。来自拉美和东亚诸国的经济发展经验表明，如果忽视经济快速增长背后的结构因素，或将招致经济增长停滞甚至是衰退，陷入“中等收入陷阱”。

那么，结构性问题的后果究竟有多严重？谢长泰和克列诺（Chang-Tai Hsieh and Peter J. Klenow, 2009）新近的一项研究表明，由于资本和其他资源

的错配,导致中国的生产率比美国低约 50%。也就是说,不需要增加投资,只要纠正结构性问题,改变资源配置结构,中国的经济就能更快地增长。在这些结构性失衡问题中,由于收入分配关系个人切身利益,既敏感又复杂,也最容易引发各方关注。

一是居民收入和财富分配的结构失衡,导致贫富等几大差距并存。2013 年国家统计局公布的全国居民收入的基尼系数达到 0.473,早已超越 0.4 的国际警戒线,财富的基尼系数则可能超过 0.6,城乡、地区和代际之间的收入和财富差距持续拉大。首先,城市居民和农村居民的收入比在 3 倍左右,如果将实物补贴、隐性收入和社会保障计算在内,差距可能更大,这在世界上是比较罕见的;其次,东中西部居民的收入和财富差距显著,而且随着中国经济规模不断扩张,地区间的人均 GDP、人均财政收入、人均拥有财富的水平等重要指标的差距,不仅没有明显缩小,反而在某些方面还在扩大;再者,教育不平等导致贫富差距在代际之间固化,社会流动的垂直渠道梗阻,各阶层之间的矛盾与冲突易于激化。这其中既有按照市场竞争机制优胜劣汰法则下形成的合理的收入差距,又有权力介入分配、垄断公共资源造成的不合理的收入差距,以及由此滋生的贪腐行为和巨量的灰色收入。

二是国民收入分配格局失衡,导致产能过剩和内需不足并存。中国充沛的劳动力资源是推动大国制造业崛起的奥秘所在,也是吸引全球资本来华投资的重要原因之一。然而,劳动力成本低廉的另一面,是劳动者的议价谈判能力弱、工资收入水平低、劳动者报酬占比偏低且呈下降趋势,从而引发居民消费需求长期低迷。与此同时,在经济增长过程中,资本积累速度相对较快,在投资驱动和重工业发展战略导向下,金融抑制压低了贷款利率水平,低廉的资金成本又诱发了过度投资冲动和资本深化,从而催生了普遍的产能过剩和制造业升级困难。

三是生产要素在不同部门之间流动不畅导致要素配置失衡,市场价格信号扭曲失真。要素的跨部门流动受阻和所有制偏袒,导致市场经济的价格机制在不同部门之间引导资源合理配置的作用式微,形成体制内浪费和体制外欠缺并存的结构性矛盾和双重损失。

经济结构失衡,背后折射出经济体制问题。从中国经济增长的经验看,经济规模历来都不是一个问题,这是由中国内生的中央和地方分税制体制,以及与此相关的政治晋升规则所决定的。任何地方政府始终拥有投资的冲动和追求 GDP 增长的动力,这也可以认为是过去财政分权体制的合理性以及给中国

经济增长所带来的正面效应，一些经济学家把这种具有中国特色的经济体制称作为增长而竞争的“财政分权激励下的政治晋升的锦标赛”（周黎安、张军，2008）。然而，从宏观经济学关于 GDP 的衡量和定义标准来看，GDP 主要是一种投入产出过程，本身无法体现经济增长的结构、质量，甚至也无法衡量经济增长过程中的收入分配与公平正义等，而恰恰是这些东西，关乎老百姓的福利或者幸福指数。在发展水平较低时，促进增长无疑是全社会成员的共识，地方竞争的结果势必带来 GDP 快速增长；但是，当中国经济发展到一定阶段进入中等收入发展阶段后，大量超出 GDP 范围的社会经济问题突显出来，或将成为阻碍中国经济长期增长的症结所在。

党的十八届三中全会提出的深化经济体制改革，对于全面深化改革具有牵引作用，其根本性指向在于通过改革解决经济增长中的结构性问题，实现中国经济长期稳态增长。中国深化经济体制改革的关键就是要“让市场在资源配置中发挥决定性作用，更好地发挥政府作用”，从而尽可能地减少政府对微观市场机制的干预，以及过度的政策刺激所产生的对内生性增长动力的干扰，为各类市场主体创造公平竞争的国际化 and 法制化营商环境。这意味着，一个可改革的体制，是建立在法治而不是人治的基础上的，各级行政部门不仅要树立依法治国理念和行动准则，来取代大量的行政机制，还要在程序上确保法律的执行具有强制性、规范性与合意性。

经济体制改革的难点在于既得利益集团的阻扰。从经济体制改革的阶段性来看，改革是沿着渐进式思路和“先易后难”的顺序展开的，目前增量改革的空间已经很小，接下去的改革一定是核心领域关键问题的改革，包括投资体制改革、行政审批制度改革、国资国企改革、流通体制改革，以及重点领域价格改革等，势必会触及深刻的变革与利益调整。改革进入深水区，难度将更大；但是如果不改革，那么创新转型中的结构性和体制性矛盾难以从根本上得到解决，也就难以避免“中等收入陷阱”。

应当看到，中国经济体制改革和开放的力度越大，经济长期增长的空间就越大，这已经为中国经济过去三十年的高增长所证明。因此，不能刻板教条地围绕经济规模就事论事，也不能再无谓地在 GDP 国际比较中迷失前进的方向。中国经济的长期增长必然要通过深化经济体制改革，调整经济结构，释放“改革红利”与市场活力，正确处理规模、结构和体制三者之间的关系，激发经济持续增长的驱动力。

第二节 国民收入分配结构调整与经济转型升级

国民收入分配结构是特定发展阶段的产物,与一个国家和地区的发展模式紧密联系在一起。众所周知,中国在过去三十多年的发展中,主要依靠外向型经济和投资驱动,国有企业不仅通过抑制金融获取低成本资金,而且还能雇佣到廉价的劳动力,低廉的劳动力成本曾一度成为“中国制造”的显著标签和中国吸引外资的主要优势。2001年中国加入WTO之后,随着对外开放的逐步深入,这种发展模式形成自我强化的路径依赖态势,由此引发国民收入分配向企业和政府倾斜的特征事实(白重恩等,2010;高帆,2014)。高出口、高投资推动下的高增长,势必导致外汇储备畸高、产能过剩、货币超发和转移性支付减少等结构性失衡问题,引发国民收入分配结构失调,尤其是对劳动者的相对剥夺。另一方面,国民收入分配结构不合理,劳动者报酬以及居民收入比重占GDP份额偏低,引发居民消费需求不足,消费需求对于经济增长的贡献不明显,影响经济增长的可持续性。为此,国民收入分配格局与经济转型升级相互牵制、互相影响,如果没有结构转变,持续的经济增长将不可能实现(Kuznets,1966)。因此,唯有通过调整国民收入分配结构,理顺经济增长的激励方式,才能推动经济转型升级,从外援性增长走向内生型增长的发展模式。

首先,立足于经济转型升级视角,中国的需求结构、投资结构和产业结构与国民收入分配结构之间联系密切。调整国民收入分配结构,不是简单地解决收入分配本身的问题,而是从促进转型升级的要求出发,调整国民收入分配结构。从需求结构看,要通过提升劳动者报酬占比,扩大居民消费需求,发挥消费推动经济的引领作用;从投资结构看,要通过改善资金配置的市场化程度,提升投资效率,发挥人力资本对经济转型的加速效应;从产业结构看,要通过深化收入分配体制改革,革除生产要素在产业间和产业内部的流动壁垒,促使产业由低附加值向高附加值转型、加快经济发展,由粗放式转向集约式、促进服务经济的发展以及区域经济的协调。

其次,在国民收入分配结构调整的过程中,强调公平公正、劳资共赢和政府职能转变。经济转型升级存在以下几项内在动力——逐步增强的劳动力议价能力有利于形成“劳资协商”甚至“劳动共赢”的平衡态势,这或将有助于调整过低的劳动报酬份额;经济转型升级强调人力资本提升,使技术进步得以通

过人力资本定价机制，如人力资本的期权与产权定价等，内生地纠正资本与劳动报酬份额失衡的状况；在经济转型升级过程中，理顺政府与市场的边界至关重要，需减少政府对市场的过度干预、强化政府对资本市场违规行为的监管与处罚力度、恢复和培育要素的市场定价机制、化金融压抑为金融发展、打通体制内外的制度藩篱、杜绝隐匿在“双轨制”内的寻租空间、彻底消除灰色收入和不法收入，还市场一个公平、公正的竞争空间。

再者，通过全面和系统的理论与实证研究，为推进我国国民收入分配的调整方向，以及为政府提供调整国民收入分配的政策建议，探索一个公平的收入分配结构、一套合理的收入分配制度体系、一系列科学的收入分配方案，最终构建合理的收入分配结局，实现和谐社会。在理论层面，进一步明确国民收入分配结构的含义以及企业、政府、居民三部门的可支配收入在国民收入分配中的比例关系，对调动政府、个人和企业的生产积极性能产生不同的功效与作用，调动中央和地方两个积极性；在企业收入占比保持稳定时政府减少的收入会转移给居民，真正实现“藏富于民”。

最后，提出“最优国民收入分配格局”的发展理念。最优国民收入分配格局应当遵循按要素贡献进行分配的市场经济基本原则，是能最大限度激发各种要素活力竞相喷发的体制机制，需与一定发展阶段的需求结构、投资结构、技术结构与产业结构密切联系在一起，同时也是市场决定作用以及更好地发挥政府作用的反映。在这个基础上，本课题围绕影响未来国民收入分配结构的重大变量，通过系统分析经济转型升级过程中产业结构调整、服务经济发展、公共服务均等化等新变化对于国民收入分配的影响机制、路径，进而提出调整国民收入分配结构的思路和政策建议。

落实“坚持以人为本，树立全面、协调、可持续的发展观，促进经济社会和人的全面发展”的科学发展观理念需要进行收入分配结构调整。近年来劳动报酬份额的减少已吸引了政府的关注，党的十七大和十八大报告针对我国收入分配领域存在着收入差距日益扩大、收入分配秩序紊乱、收入分配结构不合理、收入分配调节能力弱化等问题已经提出了重要的指导思想，比如“逐步提高居民收入在国民收入分配中的比重”、“让更多群众拥有财产性收入”、“再分配更加注重公平”、“逐步扭转收入分配差距扩大趋势”、“加快建立社会保障体系”等。党的十八届三中全会通过的《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》为进一步加快推进收入分配制度改革进行顶层设计与战略部署，旨在形成合理有序的收入分配格局，为实现经济转型升级目标扫清制度障碍。