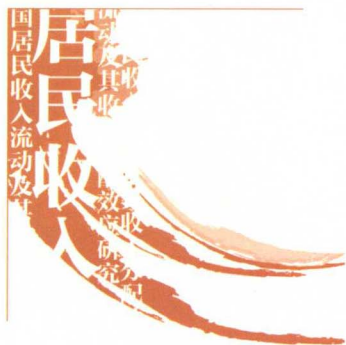


“十三五”国家重点出版物出版规划项目

★ 转型时代的中国财经战略论丛 ★

我国居民收入流动 及其收入分配效应研究

董长瑞 王 晓 著



中国财经出版传媒集团



经济科学出版社
Economic Science Press

“十三五”国家重点出版物出版规划项目

★ 转型时代的中国财经战略论丛 ▲

国家社会科学基金一般项目（批准号：11BSH073）

我国居民收入流动 及其收入分配效应研究

董长瑞 王 晓 著

中国财经出版传媒集团



经济科学出版社
Economic Science Press

图书在版编目 (CIP) 数据

我国居民收入流动及其收入分配效应研究/董长瑞,
王晓著. —北京: 经济科学出版社, 2017. 12

(转型时代的中国财经战略论丛)

ISBN 978 - 7 - 5141 - 8904 - 9

I. ①我… II. ①董…②王… III. ①国民收入分配 -
研究 - 中国 IV. ①F126. 2

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2017) 第 321933 号

责任编辑: 于海汛

责任校对: 王苗苗

责任印制: 李 鹏

我国居民收入流动及其收入分配效应研究

董长瑞 王 晓 著

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址: 北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮编: 100142

总编部电话: 010 - 88191217 发行部电话: 010 - 88191522

网址: [www. esp. com. cn](http://www.esp.com.cn)

电子邮件: [esp@ esp. com. cn](mailto:esp@esp.com.cn)

天猫网店: 经济科学出版社旗舰店

网址: [http: //jjkxcbs. tmall. com](http://jjkxcbs.tmall.com)

北京季蜂印刷有限公司印装

710 × 1000 16 开 14 印张 230000 字

2017 年 12 月第 1 版 2017 年 12 月第 1 次印刷

ISBN 978 - 7 - 5141 - 8904 - 9 定价: 38.00 元

(图书出现印装问题, 本社负责调换。电话: 010 - 88191510)

(版权所有 侵权必究 举报电话: 010 - 88191586)

电子邮箱: [dbts@ esp. com. cn](mailto:dbts@esp.com.cn))

总序

转型时代的中国财经战略论丛

《转型时代的中国财经战略论丛》(以下简称《论丛》)是山东财经大学“特色名校工程”建设的特色项目和重要成果,也是经济科学出版社与山东财经大学合作推出的系列学术专著出版计划的一部分,更是山东财经大学近年来致力于学术兴校战略一批青年学者在经济和管理研究方面的部分成果汇报。

山东财经大学是一所办学历史悠久、财经特色鲜明、综合实力突出,在国内外有一定影响的普通高等财经院校。学校于2011年由原山东经济学院和原山东财政学院合并组建而成。2012年成功实现财政部、教育部、山东省人民政府三方共建。2013年获得博士学位授予权,并入选山东省“省部共建人才培养特色名校立项建设单位”。山东财经大学还是中俄经济类大学联盟创始高校之一、中国财政发展2011协同创新中心和会计改革与发展2011协同创新理事单位。学校的发展为教师从事科学研究创造了良好环境和宽广平台。近年来,学校以建设全国一流财经特色名校为目标,深入实施“特色名校工程”,大力推进改革创新,学校发展平台拓宽,办学层次提高,综合实力增强,社会声誉提升,学校进入了内涵发展的新阶段。为推进“特色名校工程”建设,学校修订了科研成果认定和奖励制度,完善了科研评价与激励机制,同时实行“优秀青年人才特殊支持计划”和“青年教师境外研修计划”等,为青年教师脱颖而出和学术成长提供了政策保障。

随着经济全球化、区域一体化、文化多样化深入发展,新一轮科技革命和产业变革蓄势待发,我国经济发展进入新常态,但发展方式粗放、创新能力不强、资源环境约束加大等不平衡、不协调、不可持续问题依然突出,迫切需要更多依靠创新驱动谋求转型发展的出路。为了应

对当今世界的深刻变革,我国启动了“双一流”建设,对财经学科发展提出了严峻挑战,同时又面临难得的机遇。作为以经管学科为主的财经类大学,如何坚持科研服务社会、服务人才培养的方向,主动适应实施创新驱动战略的要求,自觉对接国家和区域重大战略需求,充分发挥在经济和管理研究领域的优势,为国家和区域经济社会发展提供更大智力支持、培养更多高质量人才,一直是财经类大学更好履行使命的重要职责。《论丛》的出版,从某种程度上应和了这种趋势和需求,同时,展现了山东财经大学“特色名校工程”的建设成效和进展,对激励学者潜心研究、促进学术繁荣发展、加强对外学术交流和扩大学校社会影响具有重要推动作用。

作为山东财经大学从事财经教育和人文社科研究的青年学者,都要积极应对和研究时代赋予的重大命题,以求是创新的精神风貌,遵循科研规律,坚持教研相长,长于独立思考,善于团结协作,耐得住寂寞,放得下功利,才能不断推进学术创新,勇攀科学高峰,孕育无愧于时代的精品力作,努力成为社会科学创新的新生力量。

《论丛》的出版凝结了山东财经大学青年学者的心血和汗水,尽管可能存在一些不足,但是正如哲人所言“良好的开端就成功了一半”。相信只要青年学者们持之以恒,不辍耕耘,必能结出更加丰硕的成果。伴随着中国经济发展、改革和转型步伐的加快,我们期待着有更多更好的学术成果问世!真诚欢迎专家、同行和广大读者批评指正。

山东财经大学校长



2016年5月17日

前 言

转型时代的中国财经战略论丛

近几年，我国城乡居民收入增速已超过经济增速，中等收入群体持续扩大，但城乡区域发展和收入分配差距依然较大，社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分发展之间的矛盾。随着经济的发展，社会的进步，居民收入与经济增长同步增长、劳动报酬与劳动生产率同步提高，人民生活会更为宽裕，城乡区域发展差距和居民生活水平差距显著缩小，全体人民共同富裕的道路上将迈出坚实步伐。在国家由富到强的转变过程中，解决居民收入分配差距过于悬殊的问题已提到议事日程。2013年，我们承担了国家社会科学基金规划项目“我国居民代际收入流动问题研究（13BJL034）”，考察了我国收入代际流动的现状，分析了其影响因素，从代际收入流动视角探索收入分配差距的成因，在此基础上，试图寻求解决收入分配差距问题的代际收入流动路径。

熊彼特（Schumpeter, 1955）最早将流动性概念纳入收入分配进行研究。他提出“宾馆模型”将具有不同质量或等级的房间视为某一时期的收入分配概况，以代表不同的收入等级或地位。一般地，旅客会根据自己的收入水平选择不同质量的房间入住，为此，可将入住房间等级的变化等同于收入流动。菲尔兹（Fields, 2007）则将收入流动（Income Mobility）进行了完整界定，认为收入流动分为代际收入流动（Intergenerational Income Mobility）和代内收入流动（Intragenerational Income Mobility）。代际收入流动主要研究上一代收入水平对一个人在总体收入分配中所处位置的影响，也就是说，如果代际收入流动越高，则表明父代收入和子代收入之间不存在很强的相关性，反之，表明父代收入对子代影响较大。代内收入流动主要度量在不同时期，同一个人或同

一组人的收入在同一群体收入格局中的位置变化，代内收入流动越高，越有助于缓解收入差距扩大带来的社会压力，并提高人们对不平等的忍耐度。

从收入流动视角研究收入分配差距有重要的理论意义和应用价值。一方面，机会均等的重要方面即代际收入流动，较低的收入不平等与较高的代际收入流动水平一致，也就是说较高的代际收入流动意味着两代人之间的收入阶层并没有显著固化，低收入家庭的子代将会拥有更多改善当前收入的途径，从而有效解决代际收入不平等。另一方面，收入流动自身变动决定了代内收入流动对长期收入不平等的缓解程度。较高的代内收入流动能够显著缓解收入不平等，而我国目前居民收入阶层较为明显的固化态势，凸显代内收入流动并没有有效缓解长期收入不平等。

本书从代际收入流动和代内收入流动两个方面展开收入流动问题的研究。首先，利用转换矩阵发现，自2006年以来，我国城镇居民代际收入流动有了一定程度的上升，这反映改革开放的不断深入，城镇代际间固化态势有一定程度的缓解；同时，农村底层居民代际收入流动的上升态势，有利于更多子代向更高阶层流动，从而实现分配地位的改变，农村居民最富裕阶层的代际收入流动也显著提高。其次，从代际收入弹性的变化态势来看，我国农村居民的代际收入弹性系数略高于城镇居民，这也说明城镇居民的代际收入水平较高。最后，对于居民的代内收入流动状况，伴随顶层和底层居民收入地位的不断固化态势，代内收入流动也呈现一定程度的上涨，这说明随着改革不断深入，个人将获得更多机会实现收入状况的不断改善。

基于研究结论，提出如下政策建议。一是构建公正和谐的社会体系，形成良好的收入分配机制；二是保持经济适度增长，不断推进经济结构的调整，夯实公平分配的物质基础；三是明确公共政策目标，优化公共政策体系，完善的财政收入分配制度和法律制度；四是因地制宜，协调区域发展，实施统分结合的区域间收入流动机制；五是明确政府的职能，推动政府转型，强化政府在经济增长和收入分配调节中的地位，为收入流动的完善创造良好的环境。

本书对探讨的居民收入流动问题是收入分配问题研究的一种尝试，这方面的研究还有很大的空间和前景。如影响收入流动的文化因素研

究。代际收入流动理论重视家庭这种微观主体在联系两代人关系之间的重要作用，而在我国儒家文化对家庭行为产生着极为重要的影响，并是联系社会关系的重要纽带，只有通过研究文化，才能对家庭行为产生深刻理解，才能更全面分析收入流动的状况，更透彻地了解中国社会所存在各种不平等的深层原因。相信经过学者们的共同努力，对这一问题的研究会不断深化。

董长瑞

2017年11月20日

目 录

转型时代的中国财经战略论丛

第1章 导论	1
1.1 选题背景及意义	1
1.2 相关概念的界定	3
1.3 研究数据	4
1.4 结构安排	5
第2章 相关文献述评	7
2.1 收入不平等相关理论	7
2.2 代际收入流动理论研究	20
2.3 代内收入流动理论研究	27
2.4 本章小结	33
第3章 收入流动测度及其理论模型	35
3.1 代际收入流动理论模型	35
3.2 代际收入流动测度方法	40
3.3 代内收入流动测度方法	41
3.4 代内收入流动对长期收入不平等影响机制分析	46
3.5 本章小结	50

第4章 我国城乡居民收入分配与财富分配格局	52
4.1 我国城乡居民宏观收入分配关系分析	52
4.2 中国城乡居民个人收入分配格局	59
4.3 本章小结	80
第5章 我国居民收入流动现状	81
5.1 我国居民代际收入流动的测度	81
5.2 我国居民代内收入流动	99
5.3 本章小结	104
第6章 我国居民收入流动区域比较分析	106
6.1 分地区代际收入流动结构分析	107
6.2 分地区代内收入流动分析	114
6.3 本章小结	123
第7章 我国居民收入流动动因分析	124
7.1 我国居民收入流动动因分析	124
7.2 我国居民代际收入流动动因分析	128
7.3 我国居民代内收入流动动因分析	143
7.4 本章小结	156
第8章 收入流动与收入不平等	158
8.1 收入不平等概念及测度指标	158
8.2 代际收入流动与收入不平等	160
8.3 代内收入流动与长期收入不平等	165
8.4 本章小结	171
第9章 相关政策建议	173
9.1 提高收入流动相关政策之理论基础：公平与和谐	173
9.2 促进收入流动的物质前提：经济增长	175

9.3 改善收入流动状态的结构条件：产业转移与 产业升级	177
9.4 解决收入流动问题的关键环节：选择合适的 公共政策	183
9.5 区域间收入流动的差异化处理	189
9.6 完善收入流动环境的制度条件：政府转型	193
9.7 本章小结	194
参考文献	196

第1章 导论

1.1 选题背景及意义

改革开放以来,我国正处在历史发展的关键时期。经过30多年的持续高速增长,中国已成为引领世界经济增长的主要力量。2010年,中国GDP总量超过日本,成为仅次于美国的全球第二大经济体,人均GDP达到4400美元,步入中等收入国家行列。然而长期依靠出口和政府投资拉动增长方式正受到严峻挑战,由国内财政体制、考核机制和政府本身盈利冲动带来的地方政府投资,虽然大幅推动了经济增长,但也带来了区域产业同构、生态环境破坏、地方政府债务等一系列问题,经济结构转型和增长方式转变正成为我国经济面临的急迫任务。更重要的是,在经济快速增长的同时,由于城乡分割、要素市场和福利制度改革滞后及行业垄断等问题,我国居民收入分配差距不断扩大。根据拉瓦雷和陈(Ravallion and Chen, 2007)和本杰明等(Benjamin et al., 2010)的计算,从1981~2001年,我国基尼系数从0.3上升至0.45。而根据联合国在2013年最新发布的数据,我国基尼系数在2012年已经达到了0.52,在190多个国家中排名第四,远高于一般设定的警戒线0.4。据国家统计局2016年数据显示,2015年我国居民基尼系数为0.462,高于国际警戒线0.4的标准。

多数学者认为,若以同一年度的收入为基准,无法有效对持久收入差距进行衡量,从动态的、跨期的角度来审视收入差距更能把握收入流动的变化趋势。因此,动态变化的收入流动逐步成为研究收入分配问题的重要领域。菲尔兹(Fields, 2007)对收入流动进行了完整界定,认

为收入流动应包括两部分，即代际收入流动（Intergenerational Income Mobility）和代内收入流动（Intragenerational Income Mobility）。其中，前者是指子代在整个收入分布中所在的地位，相对于父代的位置变动情况；而后者主要研究在不同时期，同一个人或同一组人，在同一群体收入分布中所处的位置变化（王海港，2005）。由此可见，从代际和代内收入流动两个角度来对收入分配问题展开研究具有一定的理论意义和实践价值。

一方面，代际收入流动是反映机会均等的重要标识。一个机会均等的社会应该赋予劳动力参与者公平竞争的机会，这种公平竞争的一个重要表现，则是个人之间的收入差距应该主要来自个人天赋和努力程度，而不是取决于家庭资源的多寡。代际收入流动则反映家庭中两代人之间的收入联系，对于一个具有较高代际收入流动水平的社会，父辈收入对子辈收入的影响较小，这也意味着更大程度的机会平等和社会公正。反之，则表明父辈收入对子辈收入有着较高影响，意味着机会不均，社会有失公正。我国社会的显著特征是人口数量多，要把这一特征转化为优势，就必须有高质量的人力资本积累和高效率的人力资源配置机制。倘若能够提高劳动力资源的质量和利用效率，从对出口贸易和物质投资的依赖转向对人力资源本身潜力的开发，我国经济将获得一个全新的健康增长源泉，从而成功跨越“中等收入陷阱”，并在全球化竞争中实现产业升级和持续增长。代际收入流动水平的提高，不仅会带来人力资本存量的增加，还会通过激励机制提高人力资本的利用效率，这正是实现我国人口优势的必要前提。与此同时，代际收入流动水平的提高还有利于改善收入分配的动态格局，缓解收入差距扩大带来的社会压力。

另一方面，代内收入流动有利于实现收入分配动态格局的改善。熊彼特（Schumpeter，1955）的宾馆模型认为，代内收入流动是同一个人在两个时期之间发生的收入变动。从较短的单位时间看，整个社会的收入分布可能极不均等，但如果以较长的单位时间为整体，收入分配可能非常均等，产生这一结果的重要原因就是代内收入流动的存在。因此，代内收入流动可以降低基期收入不平等给人们带来的痛苦，缓解长期收入不平等，提高人们对收入差距的忍受度，有利于社会稳定。

因此，本书将在分析我国居民代际和代内收入流动格局的基础上，

深入探讨影响收入流动的内在机制，剖析收入流动对收入不平等的影响路径，提出相应的对策建议。

1.2 相关概念的界定

1.2.1 代际和代内收入流动

熊彼特（1955）最早将流动性概念纳入收入分配问题进行研究。他提出著名的“宾馆模型”，将具有不同质量或等级的房间等价于某一时期的收入分配概况，以代表不同的收入等级或地位。一般地，旅客会根据自己的收入水平选择不同质量的房间入住，为此，可将入住房间等级的变化等同于收入流动。菲尔兹（Fields，2007）将收入流动（Income Mobility）进行了完整界定，认为收入流动分为代际收入流动（Intergenerational Income Mobility）和代内收入流动（Intragenerational Income Mobility）。代际收入流动主要研究上一代收入水平对一个人在总体收入分配所处位置的影响，也就是说，如果代际收入流动越高，则表明父代收入和子代收入之间不存在很强的相关性，反之，表明父代收入对子代收入的影响越大。代内收入流动主要度量在不同时期，同一个人或同一组人的收入在同一群体收入格局中的位置变化（王海港，2005），如果代内收入流动较高，则有助于缓解收入差距扩大所带来的社会压力和冲突，并提高人们对不平等的忍耐度。

1.2.2 平等的双重经济含义及其相互关系

平等主要包括机会平等和结果平等两方面。前者是指人们为取得最终地位，而必须在经济过程中获得与所有人同样的机会，即是对经济制度中机遇平等的体现；后者也可称为收入平等，指的是若每个人占有的地位平等，则获得的报酬也是相等的。

西方诸多经济学流派对平等研究的侧重点不同，自由主义经济学家侧重于机会平等，而凯恩斯主义经济学家更侧重于结果平等。但无论是

哪种学派的观点,均强调资源配置过程中机会均等的重要性(Friedman, 1962; Rawls, 1971; Hayek, 1944)。同时,多数学者认为,机会不均等是最大的不平等,机会不均等不仅伤害了社会公平,妨碍社会效率,又导致更为严重的收入不平等(Okun, 1987)。学者们认为源于机会不均等的经济不平等,比机会均等引致的经济不平等更加令人痛苦,这主要是因为个体的能力差异,会使其在市场竞争中得到的最终报酬不同,从而导致结果意义上的收入差距。在这个过程中,人们主要关注结果不均等的因素是否合理,即每个参与者是否获得了公平竞争的机会。

1.3 研究数据

本研究利用的是由中国健康和营养调查(China Health and Nutrition Survey, CHNS)数据库提供的相关数据或信息^①。迄今为止该数据包括1989年、1991年、1993年、1997年、2000年、2004年、2006年、2009年和2011年共9轮调查数据。

该调查所选省份基本上覆盖了全国不同地理位置、不同经济发展水平、不同公共资源的丰裕程度以及不同健康指数共9个地区。在已具体开展的7次调查中,所选择省份曾略有变动,在1989~1991年包含辽宁、江苏、山东、湖北、湖南、河南、广西和贵州8个省份;1997年CHNS调查的省份则以黑龙江省替代了辽宁省;从2000年开始,CHNS调查再次针对辽宁省进行调查,从而调查省份涵盖9省,分别为辽宁、黑龙江、江苏、山东、湖北、湖南、河南、广西和贵州。2011年开始又加入北京、上海和重庆三个直辖市,共包含11个地区。调查采用随机抽样的方法,并对同一样本进行追踪调查,为本书展开收入流动的分析提供了数据基础。

该调查问卷的设计涵盖了大量个体特征信息,比如时间分配概况、劳动参与情况、财产所有情况、社会经济学特征、人口学特征、个人收入支出水平,及健康和营养等方面的信息,这些特征信息基本上能够满

^① 详介请参考 www.epc.unc.edu。

足针对收入流动研究所需要的数据信息，特别是针对收入这项最为核心的指标，该调查问卷进行了最为直接的回答。从调查问卷来看，针对收入的信息主要包含三个方面：第一，关于被调查者收入状况的相关信息；第二，根据被调查者经济行为的收益而得出的信息；第三，通过被调查者支出水平所得到的信息。本研究利用 1989 ~ 2011 年间的调查数据，以 16 ~ 60 岁之间居民为研究对象，同时，限制于对自变量的要求，对在年龄、教育水平、职业、单位所有制性质、户籍以及地区等存在缺失值的样本进行剔除。

1.4 结 构 安 排

本书共分为 9 章，各章具体内容如下：

第 1 章 导论 本章主要论述选题的背景和意义、核心概念、研究数据及各章结构安排等内容。

第 2 章 相关理论综述 本章分别对收入分配和收入流动的相关理论及研究现状进行梳理和述评。对现有研究文献的述评及梳理，将会为下一步的研究奠定基础。

第 3 章 收入流动测度及理论模型 本章首先针对代际收入流动构建理论模型，重点阐述代际收入流动的传递机制，并构建了基于转换矩阵和代际收入弹性的测度指标；其次构建针对代内收入流动的理论模型，详细剖析代内收入流动对长期收入不平等的影响路径，同时分别以相对代内收入流动和绝对代内收入流动为视角，对上述构建的测度指标进行测量。

第 4 章 中国居民收入流动性格局 本章利用中国健康和营养调查 (China Health and Nutrition Survey, CHNS) 数据对我国居民代际和代内收入流动性格局进行分析。首先，利用代际收入弹性和转换矩阵对代际收入流动格局进行分析；其次，分析我国各阶段居民代内收入流动性水平，借助于相对收入流动性指标和绝对收入流动性指标进行测度，以全面认识我国收入流动性格局。

第 5 章 我国居民收入流动区域比较分析 我国经济改革过程中实施的“区域差异改革”策略，导致不同地区存在不同经济发展状况与

水平,本章对东部、中部和西部区域进行区分,并对这些地区的代际和代内收入流动状况进行对比分析。

第6章 中国居民收入流动动因分析 本章利用 CHNS 面板数据对我国居民代际和代内收入流动的影响因素进行了系统研究。鉴于影响代内和代际收入的因素有所不同,本章将分别针对两者展开阐述。首先,考察人力资本、不同家庭背景和政府因素对代际收入流动的影响;其次,考察期初收入水平、受教育水平、所有制结构、劳动力市场结构、家庭财产及规模以及地区因素等变量对代内收入流动水平的影响;最后,为了分析影响不同收入阶层的流动性水平的因素,本章还将利用分位数回归模型,区分不同收入阶层考察影响收入流动性水平的因素。

第7章 我国城乡居民收入分配格局 收入流动是探讨收入分配问题的动态视角。为了明确收入流动与收入分配之间的关系,在本章中,我们将分别基于城乡居民宏观方面的收入分配和个人收入分配两个角度,对我国当前的收入分配格局进行全面阐述。

第8章 收入流动与收入不平等 机会平等的重要标识即代际收入流动,而代内收入流动对于长期收入不平等的缓解具有重要作用,因此,本章将重点考察收入流动对收入差距的影响机制,并详细分析收入流动在缓解收入不平等中的作用。

第9章 改善收入流动性的政策选择 本章将针对我国现阶段收入流动性的特征提出相应的政策建议。具体来讲,本章将从人力资本水平的提高、产业结构的调整、劳动力市场运行的完善,及社会保障制度的健全等方面,对我国当前收入流动状况的改善提出对策建议。