

国家“十五”“211工程”资助项目

转型期 分配制度的变迁

基于中国经验的理论阐释

—— 李萍 陈志舟 吴开超 张树民 / 著 ——



经济科学出版社
Economic Science Press

F124.7
L222

“工程”资助项目

转型期分配制度的变迁

——基于中国经验的理论阐释

李 萍 陈志舟 著
吴开超 张树民

经济科学出版社

责任编辑：马 兰

责任校对：杨晓莹

版式设计：代小卫

技术编辑：李长建

转型期分配制度的变迁

——基于中国经验的理论阐释

李 萍 等著

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址：北京海淀区阜成路甲 28 号 邮编：100036

总编室电话：88191217 发行部电话：88191540

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

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

富达印刷厂印刷

华丰装订厂装订

880 × 1230 32 开 5.5 印张 160000 字

2006 年 2 月第一版 2006 年 2 月第一次印刷

ISBN 7 - 5058 - 5431 - 3/F · 4691 定价：20.00 元

(图书出现印装问题，本社负责调换)

(版权所有 翻印必究)

前 言

摆在读者面前的这本专著是由李萍教授主持的西南财经大学国家“十五”“211工程”建设项目的研究成果。项目立项以来，在李萍教授的主持下，课题组经过充分讨论，确定了本研究的基本框架，并选取了不同区域、不同类型的企业进行了走访调研。

本专著由李萍负责课题的总体设计及全文统稿。具体分工如下：

导论：李萍；第1章：张树民、陈志舟；第2章：陈志舟、张树民；第3章：李萍、陈志舟；第4章：吴开超；第5章：张树民；第6章：李萍、陈志舟。

本项研究汇聚了课题组成员的集体智慧，对转型期分配制度变迁问题的研究有了较大进展。课题组取得的一些阶段性研究成果，曾分别发表在《光明日报》、《经济学家》、《宏观经济研究》、《经济评论》、《当代经济研究》、《社会科学研究》、《财经科学》、《福建论坛》、《Journal of Futures Studies》等刊物上。

作者

2006年1月

目 录

导 论	(1)
0.1 问题的产生：背景、现实与新的理论 研究需求	(1)
0.2 问题的界定：分析视角、福利评价和 研究方法	(7)
0.2.1 制度分析视角：居民个人收入 分配的研究	(7)
0.2.2 福利评价：效率与公平的关系	(10)
0.2.3 研究方法的简要说明	(11)
0.3 研究的主要内容和创新之处	(11)
0.3.1 主要内容	(11)
0.3.2 研究的创新之处	(16)
第1章 分配理论的发展	(20)
1.1 方法论的简要说明	(20)
1.2 分配理论的研究方法：理论综述的一个线索	(22)

1.2.1	分配理论的价值分析方法	(22)
1.2.2	分配的均衡分析方法	(26)
1.2.3	分配的总量分析方法	(27)
1.2.4	分配理论的制度分析方法	(29)
1.3	收入分配与国民经济：理论综述的 第二条线索	(30)
1.3.1	收入分配与经济增长	(30)
1.3.2	收入分配与总需求	(32)
1.3.3	收入分配与资源配置	(33)
1.3.4	收入分配与福利	(35)
1.3.5	小结	(36)
1.4	按劳分配的理论渊源	(36)
1.4.1	空想社会主义者的分配思想	(36)
1.4.2	马克思创立按劳分配理论	(40)
1.4.3	列宁对按劳分配理论的发展	(44)
1.4.4	前苏联理论界对按劳分配理论的发展	(45)
第2章	按劳分配与按生产要素分配的 历史变迁	(48)
2.1	按劳分配的历史实践	(48)
2.1.1	前苏联按劳分配的历史实践	(49)
2.1.2	东欧部分国家按劳分配的历史实践	(58)
2.1.3	我国按劳分配的历史实践	(62)
2.1.4	按劳分配——尚未成功的历史实践	(68)
2.2	按要素分配：理论与实践	(69)
2.2.1	生产要素的分类	(69)
2.2.2	按要素分配的理论基础	(71)
2.2.3	技术进步、要素贡献与收入分配比例的	

历史变化	(74)
------------	------

第3章 改革实践的选择：从按劳分配到按劳

分配与按要素分配相结合	(76)
-------------------	------

3.1 转型期收入分配制度的演变轨迹考察

3.1.1 分配制度演变的起点：计划化的、单一的 按劳分配制度	(76)
--	------

3.1.2 体制转轨、经济转型与分配制度的演变	(78)
-------------------------------	------

3.1.3 农村收入分配制度的演变——从承包制、 乡镇企业到民工潮	(79)
--	------

3.1.4 城市收入分配制度——体制内与体制外的 分配制度演变	(83)
--	------

3.1.5 小结：转型期收入分配制度演变的轨迹	(88)
-------------------------------	------

3.2 转型期分配制度演变的内在逻辑分析

3.2.1 所有制结构、要素产权制度与 分配制度的演变	(92)
--------------------------------------	------

3.2.2 市场化改革与分配制度的演变	(95)
---------------------------	------

3.2.3 改革开放以来我国分配理论的进展与分配 制度的演变	(98)
---	------

第4章 按劳分配与按生产要素分配

相结合的基础	(104)
--------------	-------

4.1 社会化大生产是按劳分配和按要素分配的 共用平台	(105)
--------------------------------------	-------

4.2 直接而明晰的要素产权是按劳分配和按要素 分配的共同依据	(107)
--	-------

4.3 要素贡献是按劳分配和按要素分配的 共同标准	(109)
------------------------------------	-------

- 4.4 物质财富是按劳分配和按生产要素分配共同的分配对象 (111)
- 4.5 货币价格是按劳分配与按生产要素分配的共同实现形式 (114)

第5章 按劳分配与按生产要素分配相结合的规范分析 (117)

- 5.1 按劳分配与按要素分配相结合能够提高效率 (118)
 - 5.1.1 效率含义 (118)
 - 5.1.2 分配制度与生产效率 (119)
 - 5.1.3 分配制度与资源配置效率 (122)
 - 5.1.4 分配制度与制度运行效率 (123)
- 5.2 按劳分配与按要素分配相结合的公平评价 (124)
 - 5.2.1 公平的理念和评价的标准 (124)
 - 5.2.2 等量贡献是否获得了等量报酬 (126)
 - 5.2.3 分配结果的不平等问题 (128)
- 5.3 按劳分配与按要素分配相结合同经济增长的关系 (130)
 - 5.3.1 收入分配与总需求 (131)
 - 5.3.2 收入分配与投资 (132)

第6章 转型期分配制度的完善：政策建议 (134)

- 6.1 按劳分配与按要素分配相结合的模式选择及政策建议 (134)
 - 6.1.1 理论界关于“结合模式”的代表性观点 (134)
 - 6.1.2 结合的模式选择：分层次的有机结合 (135)
 - 6.1.3 政策建议：如何进一步推动按劳分配与按要素分配的有机结合 (137)

6.2 建立新型分配制度面临的问题与挑战	(140)
6.2.1 收入差距已经偏大,扩大的趋势还在继续	(140)
6.2.2 贫困问题很严重,弱势群体亟须救助	(144)
6.2.3 垄断行业收入过高	(145)
6.2.4 部分领域非法、非正常收入问题严重	(145)
6.2.5 部分领域存在分配规则不公、机会 不均问题	(146)
6.3 政策建议:如何完善按劳分配与按生产要素 分配相结合的新型分配制度	(147)
6.3.1 改革和完善收入再分配制度,加强 政府的宏观调控	(148)
6.3.2 完善社会保障制度,加大对城乡贫困人口 和弱势群体的救助	(153)
6.3.3 推进垄断行业的改革,规范分配秩序,调节 垄断性行业的过高收入	(155)
6.3.4 完善相关制度,打击非法、非正常收入	(156)
6.3.5 推进分配领域的改革与创新,逐步解决部分领域 分配规则不公、机会不均等的问题	(156)
参考文献	(158)

导论



0.1

问题的产生：背景、现实 与新的理论研究需求

比柏拉图几乎早一个世纪的爱奥尼亚哲学家赫拉克赖脱有一句名言：“你踏入同一条河，但流过的却是不同的水流。”^① 在科学的研究中，我们不难观察到，一个“千古命题”因特定背景、特定条件和特殊问题的提出，赋予了不同时期该项研究完全不同的新鲜内容、特征及其价值。正是在这种循环往复的猜想与反驳、证伪与证实的研究中，科学的知识得以不断增长。就经济学学科来看，分配作为人类社会普遍存在、备受关注的问题，始终是经济学研究的一个最基本的问题。它是贯穿于经济学学科全部历史的永恒的主题。而不同时代、不同经济发展阶段、不同社会经济制度背景下，对于分配的研究，却面对着变化了的、不同的分配现实，由此导引的分配理论研究，推动着经济学学科的新的

^① [美] 米歇尔·沃尔德罗普著，陈玲译：《复杂——诞生于秩序与混沌边缘的科学》，生活·读书·新知三联书店 1997 年版，第 471 页。

发展。

20 世纪 70 年代末以来，中国的经济体制发生了重大而深刻的变化，从所有制改革到市场培育再到政府职能转换，作为一个复杂的系统工程，体制的再造与创新伴随着分配体制、分配方式的改革实践与转变过程。这一转变突出地表现在以下几个方面：

一是所有制改革与产权主体的多元化。这是通过“增量改革”与“边际创新”联动并进的方式实现的。

所谓“增量改革”，即在传统的国有经济的周围积极发展和培植非国有经济成分，包括乡镇企业、股份合作制、个体经济、私营经济、“三资”企业等。这一改革标志着非国有经济的存续发生了历史性的重大转折，即由过去的限制，到默认——鼓励——大力发展，传统体制下单一的所有制结构和统一的公有产权，逐渐转变为以公有制经济为主体的、多种经济成分并存的所有制结构，以及既有公有产权，又有乡镇企业、个体经济、私营企业、三资企业的非公有产权同时并存的新型产权结构。所谓“边际创新”，即对原有的国有经济、集体经济组织形式、经营机制、制度载体等作边际改进，如从实行家庭联产承包责任制的集体所有制改革，以及放权让利的国有企业改革，到推行股份合作制、股份制和发展混合所有制经济和非公有制经济，使股份合作制、股份制和混合所有制经济成为了公有制的主要实现形式。我国公有制，特别是国有制逐步找到了一个与市场经济相契合的形式和途径，从而改变了原有单纯的国有国营、公有公营的实现形式，出现了新的国有民营、公有私营、股份制、股份合作制等混合所有制的经营形式和经营机制，积极探索了公有经济的多种实现形式。在“增量改革”的体制外创新与“边际改进”的体制内创新进行竞争合作的博弈中，新组织、新机制、新体制元素的迅速生长并不断扩散，初步构筑起了市场微观基础，使得从事资源配置活动的最重要的市场主体——企业得以确立和成长。

二是要素市场的发育与资源配置方式的转换。这是通过“放松约束”与“不断试错”的渐进有序方式实现的。

随着市场取向改革的实质性推进和社会主义市场经济体制的构建，国家垄断要素资源的体制发生裂变，从放松旧体制约束条件中游离出来的生产资料、资金、劳动力等要素资源流向了市场，市场在成为国家之外新的提供要素资源的空间和源泉的同时，改革也默许和承认了劳动者对部分要素的产权，包括对劳动力的占有权、技术知识产权、房屋产权、存款、债券、股票等有价值证券的所有权。部分劳动者和公民不仅有储蓄、住房、汽车等生活资料，还有机器、厂房等生产资料和各种投资。私营经济规模迅速扩大，私营企业主作为“改革开放以来出现的新的社会阶层”，已经成为中国特色社会主义事业的“建设者”。实践表明，随着体制改革和经济发展，个人占有的金融资产、生产性资产、生产资料以及专利技术产权等迅速增长，我国已形成公有产权和私有产权并存的多元产权制度。更重要的是，市场定价机制在生产资料市场、技术市场和产权市场等要素市场的相应发展中，在要素资源流动的竞争中，得以形成并不断完善，从而使个人、企业等经济主体的经营活动乃至国民经济运行中的供求衔接、收入分配、利益协调、总量均衡、结构调整和资源配置等，具有了市场内在机制进行基础性调节的特征。

三是政府管理体制改革与宏观间接调控机制的形成。这是通过“边干边学”与“上下互动”的协同推进方式实现的。

前面已经谈到，以公有制为主体的多元产权体系和市场体系架构业已形成和运作，资源配置方式由以行政配置为主转变为市场配置为主，越来越多问题的焦点已经集中在政府职能转变和机构改革上，这必然要求政府管理体制的改革与宏观调控机制的相应调整。我们应有选择地学习发达市场经济国家政府管理经济的成功要素，借鉴前苏东国家政府管理体制改革的经验教训，结合

我国的具体国情和实际情况，在“干中学、学中干”，实行政企分开、政事分开，通过在投资、财政、金融、计划以及外汇等诸方面进行与企业等市场主体改革上下互动的综合配套政策，学会综合运用价格、利率、税率、汇率等经济手段与法律、计划和必要的行政手段，实行政府培育、调控市场、市场引导、调节企业，从而逐步改变长期以来政府行政控制型管理的直接方式为履行协调、监控职能的公共服务型管理的间接方式，确立社会主义市场经济体制下政府的职能及调控手段体系，构建起新的宏观调控体制框架和机制。

经济体制的上述市场化变革，从微观基础到宏观框架、从内在机制到外在环境，深刻地改变了我国社会经济的基本结构、制度约束和组织形式，自然也不断地改变着我国收入分配方式所赖以依据的现实“生产条件”^①和制度载体，因而，在这一过程中，收入分配制度的改革也随之展开并向前推进，中国分配领域进行了一系列适应市场取向的创造性改革和探索。总体来看，迄今为止，我国居民收入分配领域进行了一系列创造性改革，表0-1简要地揭示了收入分配制度在市场化改革进程中四次具有历史意义的转变及其重大意义：

由于新的经验事实的大量出现，特别是在社会主义市场经济体制已经成为了现实经济生活的基本生产方式以后，按劳分配与按生产要素分配相结合这一独创性的全新分配架构应运而生。它既不同于传统社会主义计划经济体制下单一的按劳分配模式，也有别于其他市场经济国家一般意义上的市场型分配模式。因而，既不能沿用原有的不包含制度变量的传统社会主义分配理论来加以解释，因为历史事实已经充分证明，传统体制下大量的智力资

^① 马克思曾经指出：“消费资料的任何一种分配，都不过是生产条件本身分配的结果。”《马克思恩格斯选集》第3卷，人民出版社1972年版，第13页。

表 0-1 改革前后的收入分配制度的转变及其要义

改革前：70 年代末以前初始分配模式：中央计划体制下单一的按劳分配制度		
改革后：70 年代末以来市场取向改革启动后的四次转变		
1. 80 年代前半期	(第一次转变) → 按劳分配与商品经济相联系	农村：联产承包责任制 城市：国有企业两层次 按劳分配
2. 80 年代后半期	(第二次转变) → 按劳分配为主体，其他分配方式为补充	
3. 90 年代前半期	(第三次转变) → 按劳分配为主体、多种分配方式并存	
4. 90 年代后半期以来	(第四次转变) → 按劳分配与按生产要素分配相结合	

源被用来完善一个几乎不能解释“真实世界”的理想的按劳分配模型，结果，不仅“思想市场”是非效率的，而且因其追求超越现实的平等理想却出现了平均主义实践的悖论而被证伪；同样，也不能简单地移植现代西方分配理论来解释转型与发展中具有特定内涵的社会主义市场经济中的收入分配制度及其分配方式，因为其依托于发达市场经济背景的分配理论在运用上存在“水土不服”，可能使我们在另一种意义上重新陷入大量智力资源被浪费的陷阱。

为此，现实要求我们应在已有的改革经济学，特别是转型经济学^①长期跟踪分配改革实践所取得的研究成果的基础上，拓展新的理论视野，集中对按劳分配与按生产要素分配相结合这一最

① 转型经济学所研究的转型，绝不仅仅是一种单纯的经济调节机制替代另一种调节机制，它本身也是一个信息和知识的积累过程，是发展观与市场观等新信息和知识植入和增长的过程，并与经济基础、社会结构和政治结构的转型是有机联系在一起的。因此，转型的实践为中国的经济理论，包括收入分配理论的研究提供了一个巨大的空间和丰富深厚的素材。

新理论前沿,进行贴近实践并且有理论深度的研究。这一研究肩负着两项历史重任:

第一,推广与时代发展变化相应的新的经济学理念、新的经济学术语、新的经济学理论,使其成为大众新的思想载体。

老凯恩斯^①曾引用过坎宁安(Cunningham William, 1849 ~ 1919)博士的一句话,对我们颇有启发,“当一个社会开始用新的术语获得表达,或者赋予旧的术语以新的内涵,才可以说这个社会实现了完全的转变。”^②今天,中国经济社会开始用按生产要素分配这一新的术语来表达,同时,赋予了原有的单一教条式的按劳分配形式以市场化新的内涵,这标志着我们所处的这个社会正在经历着一场深刻的体制、发展的转型和变迁过程。倘若人们仍沿用旧的术语、旧的理论,则必然阻碍社会经济的彻底转变和进步。因此,我们作为经济理论工作者,义不容辞地肩负着推广与时代发展变化相适应的新的经济学理念、新的经济学术语以及新的经济学理论,使其成为大众新的思想载体的历史重任。

第二,加强对市场型收入分配理论的研究,探索更为有效的分配制度和合理的分配方式,重建社会动力系统,增强理论对现实的解释性和可预见性。

现实按劳分配与按生产要素分配制度是否具有历史合理性?社会主义市场经济条件下为什么还要实行按劳分配?按劳分配的市场运行特征是什么?按生产要素分配的覆盖面如何界定?按生产要素分配与收入差距的变化有何关系?按劳分配与

① [英] 约翰·内维尔·凯恩斯,系《通论》作者、著名的经济学家约翰·M·凯恩斯的父亲。

② [英] 约翰·内维尔·凯恩斯:《政治经济学的范围与方法》,华夏出版社2001年版,“纪念一百年前的经济学方法大论战”,第3页。

按生产要素分配如何结合？结合的最大难点是什么？是否存在结合的运行机制？结合运作的福利评价及其对经济增长和社会发展的影响如何？本书通过对这一系列相关问题进行深入系统的探讨，努力探索更为有效的分配制度安排和合理的分配结构，从而为劳动者提供更大的利益激励和自由选择空间，提供更为有效的利益约束和行为规范，以重建社会的动力系统，推进社会主义市场经济条件下收入分配理论的创新与发展，增强理论对现实的解释力和可预测性。从这个意义上讲，这是一项具有前沿性的研究内容。

0.2

问题的界定：分析视角、福利评价和研究方法

0.2.1 制度分析视角：居民个人收入分配的研究

收入分配问题，是社会经济系统中一个十分复杂的理论和实践问题。首先，它涉及宏观经济实践中国民收入的分配和再分配的理论问题，也就是从社会角度来考察一国国民财富的增长与收入的分配、政府的税收与收入再分配政策、转移支付及其对整个社会收入分配的效应，即分析一定的收入分配关系和利益关系格局的形成及其对财富生产和增长的影响。同时，也涉及各生产要素如何按其贡献大小，在国民收入中分割其收入的相应份额，这种依据在经济活动中要素投入的贡献来进行的收入分配，即功能性收入分配。比如，投入劳动获得工资、投入资本获得利润、投入土地获得地租等。这种收入分配影响着资本积累、总量均衡等宏观经济状况。因此，这项研究要反映收入分配制度性质、制度

变迁、收入分配对资本积累、社会生产和社会消费的影响及其动态演化。

其次，收入分配问题还涉及微观经济活动实践中经济组织或单位，以及劳动者个人收入分配理论问题，包括劳动者个人和家庭参与经济活动的要素禀赋及其供给状况、构成收入的不同来源、相对收入差距等问题。比如，一个家庭或劳动者因拥有和提供劳动力而获得工资收入，也可能因拥有并提供货币、资本、土地等财产而获得利息、利润、地租、房租等收入。由于各个家庭或劳动者之间存在着占有的财产数量、种类及其自身劳动能力大小的差异，因而他们之间获得的收入是不同的。因此，本书的研究要反映微观经济中的家庭或劳动者个人的收入分配形式和种类、收入分配差距等影响微观和宏观经济运行的效率与公平的问题。

本书的研究将突出两个特点：一是突出制度分析视角；二是突出开放型分配方式及其关系的动态演化过程。具体地说，着重从个人收入分配的角度出发，结合经济体制与经济发展转型对居民个人收入分配方式、状况、格局的直接影响进行研究。同时，围绕社会主义市场经济体制框架下居民个人收入分配来源的构成、收入分配差距的相应变化与宏观分配制度的改革，包括税收改革、社会保障制度的改革等问题进行重点研究。

在对居民收入分配进行研究时，确定合理的研究对象是必要的。从可分配的对象来看，依据投入——产出——收入（分配）的逻辑线索，考察了公有制及混合所有制企业的三者关系，见图0-1。

就非公有制企业来看，上述关系中在总收入和纯收入中去掉公有产权收益同样适用。

就劳动者个人收入分配来看，随着市场化改革和资源配置的市场化，国家和集体垄断非劳动要素所有权的传统体制逐渐被打