

中国劳动报酬份额变动的“非典型” 特征及其解释

张车伟 张士斌

(中国社会科学院 人口与劳动经济研究所 北京 100732)

摘要:中国劳动报酬份额下降似乎已经成为当前的社会共识,但本研究认为中国劳动报酬份额下降并不严重,而是呈现出在低水平上保持稳定的特征。这与发达国家在工业化过程中劳动报酬份额要么在较高水平上保持长期稳定,要么从较低水平上快速上升直到在较高水平上保持稳定的典型特征不同,是工业化过程中的一种非典型特征。造成中国劳动报酬份额低水平稳定的原因,一方面在于第二、三产业的劳动报酬占GDP份额较低,另一方面则和经济发展方式、技术进步类型、对FDI和外需的过度依赖以及劳动力市场缺乏保护等有关。提高劳动报酬份额不仅是一个收入分配问题,而且也是转变经济增长方式的本质要求。

关键词:劳动报酬;工业化;收入分配

中图分类号:F244

文献标识码:A

文章编号:1674-1668(2012)04-0002-12

The Change of China's Labor Share: Non-stylized Fact and an Explanation

ZHANG Ju-wei ZHANG Shi-bin

(*Institute of Population and Labor Economics, Chinese Academy of Social Sciences, Beijing 100732, China*)

Abstract: It seems a common knowledge that China's labor share has decreased, but our studies show that China's labor share is characterized not with the decrease but with the stability at low level, which is contrast to the stylized fact that developed countries had demonstrated during industrialization: either stable at high level or keep increasing to a high level. The non-stylized fact of labor share change in China is correlated not only with the low labor share in second and tertiary industry but also with the ways of economic growth, types of technological change, over-dependence upon FDI as well as insufficient protection for labor markets. To increase labor share in China is not just a question for income distribution, but it is also required by changing ways of economic growth.

Key words: labor share; industrialization; income distribution

目前,我国劳动报酬收入占GDP份额下降似乎已经成为社会的共识,并被认为是收入分配不合理的主要表现。然而,劳动报酬收入占GDP份额是否下降的问题和如何度量劳动报酬有很大关系,不同的度量方

收稿日期:2012-05-15;修订日期:2012-07-19

作者简介:张车伟(1964—),男,中国社会科学院人口与劳动经济研究所研究员、党委书记;张士斌(1976—),男,中国社会科学院人口与劳动经济研究所博士后,贵州财经学院教授。

法会得出不同的结论。正因为如此,并非所有人都认同中国劳动报酬占 GDP 份额出现下降的结论。有研究指出,中国劳动报酬份额下降主要是统计误差造成,其主要原因在于家庭经营纯收入中农林牧渔收入自 1990 年代初以来在 GDP 中的比重直线下降了 10 个百分点,当在劳动收入中扣除农村家庭经营收入后,劳动收入份额不仅没有下降,反而会出现上升趋势,全社会公司化和工薪制就业的劳动者报酬在 GDP 中的比重呈现上升趋势(华生 2010)。

中国劳动报酬份额变动的真实情况到底如何?已经完成工业化国家在工业化过程中劳动报酬占 GDP 份额是如何变动的?中国和这些国家相比,劳动报酬占 GDP 份额变动呈现什么样的特征?这些特征又是哪些因素造成的?回答这些问题显然有助于我们理解中国初次收入分配格局中劳动报酬占 GDP 份额变动的性质,进而有助于制定改革收入分配的政策。

1 中国劳动报酬份额下降了吗?

一个国家在一定时期内创造的财富首先在参与生产的要素之间进行分配,这就是国民收入的要素分配或者说功能性分配。在这一分配过程中,劳动要素获得劳动报酬,资本要素获得利润,政府因为为生产活动提供了法律和秩序也参与这一分配过程,并以间接税的形式取得收入。基于上述的分配关系,劳动报酬占 GDP 份额常常被用来度量国民收入初次分配中不同要素分享经济发展成果的程度,劳动报酬份额高劳动者分享的成果就多,劳动报酬份额低则劳动者分享的成果就相对少。

目前有关中国劳动报酬份额实际上并没有一个公认的数据,不同来源的数据给出的结果并不相同。归纳起来看,目前了解中国劳动报酬占 GDP 份额所依据的数据主要有三个来源。一个是投入产出表数据,二是资金流量表数据,三是地区收入法国内生产总值数据。

投入产出表,反映的是国民经济各部门之间的投入和产出之间的关系,是一定时期国民经济系统实际运行情况的缩影。中国国家统计局相继成功编制了 1987、1990、1992、1995、1997、2000、2002、2005 和 2007 年的价值型投入产出表。投入产出表测算劳动报酬比重的优点是数据准确全面,但是投入产出表目前只有 9 个年份数据可以获得,而且投入产出表还存在数据滞后性问题。



图 1 投入产出表中劳动报酬占 GDP 份额

图 1 是从投入产出表数据中计算得出的我国劳动报酬占 GDP 份额在不同年份间的变动状况。从该图可以看出,劳动报酬占比自 1997 年以来出现了大幅度的下降局面,从 1997 年的 54.87% 下降到 2007 年的 41.36%,10 年下降了 13 个多百分点。但如果从 1987 - 2007 年时间段来看,则下降幅度大大减少,仅从 47.23% 下降到 41.36%,仅仅下降不足 6 个百分点。

资金流量表一方面记录了各机构部门以增加值为起点,经过初次分配,形成初次分配总收入,之后经过再分配形成可支配收入的过程;另一方面还反映了初次分配中各种要素收入,以及再分配阶段各种转移支付项目在部门间的分配情况,资金流量表可用来分析国民收入份额分配格局及其变化原因。2004 年经济普查后,国家统计局根据普查结果对资金流量表中的劳动报酬数据进行了修改,并对之前的数据进行了回溯调整,所以,目前能够得到两个序列的资金流量表数据,一个是经过回溯调整的数据,另一个是没有经过回溯调整的数据。

国家统计局编制自 1992 年开始编制资金流量表数据,最新的数据截至到 2008 年。图 2 是两个序列资

金流量表数据中得到的劳动报酬占 GDP 份额的变动情况。从该图可以看出,没有经过回溯调整的序列在 2004 年有一个突然的大幅度下降,经过回溯调整的数据则变得很比较平稳。根据图 2 的结果,经过回溯调整后中国劳动劳动报酬占 GDP 份额在 1992 年为 54.79%,1995 年为 52.78%,到 2008 年下降到 47.79%。资金流量表数据存在的一个问题在于非经济普查年份的劳动报酬数据常常根据劳动报酬增长率和居民可支配收入增长率相同来推算得到,这往往导致对劳动报酬的高估(白重恩、钱震杰 2009)。

在地区收入法国内生产总值的核算中,GDP 被分为这样几个部分:劳动者报酬,生产税净额,固定资产折旧和营业盈余。所以,从地区收入法国内生产总值的核算中可以直接计算出劳动报酬占 GDP 份额,这一来源的数据也是目前大家使用最多的数据源。利用省份收入法 GDP 加总计算劳动报酬比重,具有时间连续且跨度长等优点。但是需要注意的是,我国采取分级核算体制,地区 GDP 核算易受地方干预等弊端,可能出现地方 GDP 加总高出全国核算数据的情况,从而可能影响省份加总法测度全国劳动报酬比重的准确度。图 3 是地区收入法 GDP 核算的劳动报酬占 GDP 份额变动情况。

根据地区收入法 GDP 核算数据,1978-1984 年中国劳动报酬占 GDP 份额从 49.64% 上升到 53.68% 的顶点;1985-1998 年全国劳动报酬占 GDP 份额基本保持在 50% 以上,处于相对稳定时期;1999 年之后则趋于下降,特别是 2004 年之后开始加速下降,到 2007 年全国劳动报酬占 GDP 份额降至 39.74% 的历史最低水平。需要指出的是,最新的 2009 年的数据又回到了 46.62% 的水平,2010 年为 45.01%,回到了与 2004 年前大致相当的水平。

图 4 比较了三种来源的劳动报酬占 GDP 份额的变动。从中可以看出,2000 年前,投入产出表数据值最高,2000 年后,资金流量表数据最高,地区收入法数据相对来说在三组数据中最低,下降的趋势也表现得最稳定。2002 年后劳动报酬占比的陡然下降主要表现在地区收入法和投入产出表数据中,资金流量表数据的变化趋势则表现得相对稳定。这是否意味着地区收入法数据和投入产出表数据前后存在着统计口径变化的

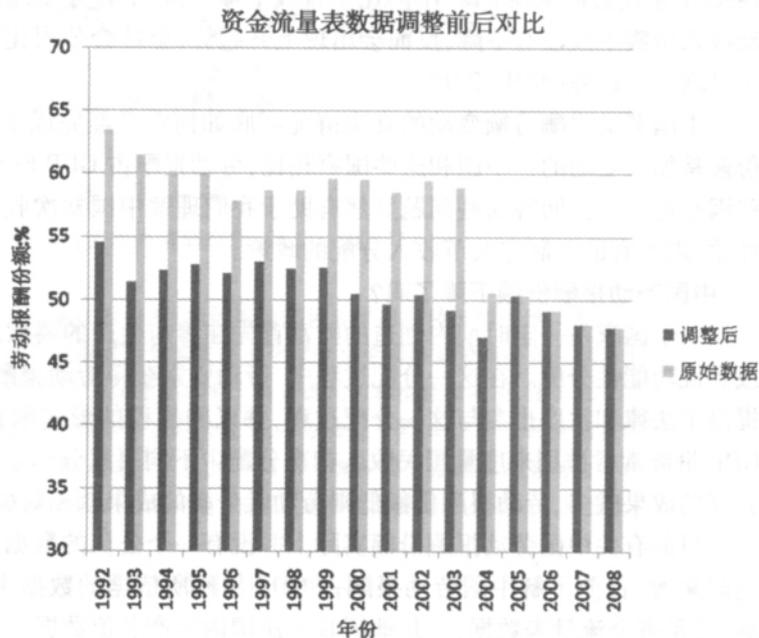


图2 资金流量表中劳动报酬占 GDP 份额

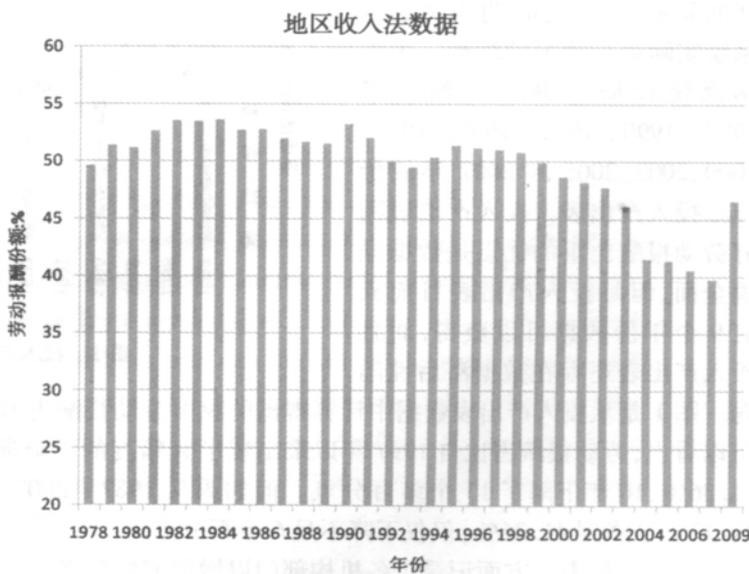


图3 地区收入法 GDP 核算的劳动报酬占 GDP 份额

影响,而资金流量表数据自身的统计口径比较一致?

综合上述三个来源劳动报酬占 GDP 份额数据可以看到,这些数据之间存在着不一致的情况,同时,不同来源数据还存在着统计口径变化的问题,因此,中国劳动收入份额是否下降的争论在一定程度上和缺乏数据来源一致的统计数据有关。

从定义来看,虽然劳动报酬是一个并不会引起多大歧义的概念,但如何度量劳动报酬则存在着很大困难,很多问题也正因为对劳动报酬度量方法不同而引起。按照国家统计局的定义,劳动者报酬是指劳动者因生产活动所获得的全部报酬,包括劳动者获得的各种形式的工资、奖金和

津贴,既包括货币形式的,也包括实物形式的,还包括劳动者所享受的公费医疗和医药卫生费、上下班交通补贴、单位支付的社会保险费、住房公积金等。由此可见,只要是劳动者获得的收入都应归为劳动报酬。然而,在如何计算劳动报酬时却常常遇到问题,因为领取工资者的劳动报酬比较容易计算,而通过个体经营活动取得收入者的劳动报酬则不容易计算。因此,在宏观层面上衡量劳动报酬时也就有了统计口径的问题。一种口径是仅核算雇员或者说领取工资劳动者的劳动报酬,而那些从事个体经营活动者的劳动报酬不被包括在内,这种方法虽然简单易行,但并没有包括所有劳动者的收入,属于窄口径的劳动报酬统计;另一种口径则既包括雇员的劳动报酬也包括自雇者(从事个体经营活动者)的劳动报酬,属于宽口径的劳动报酬统计,但这种方法因为在如何衡量自雇者收入中劳动应得份额时缺乏一个普遍遵守的标准,核算的结果往往因核算方法不同而不同。需要指出的是,上面提到的我国劳动报酬数据,无论是地区收入法 GDP 核算的劳动报酬还是资金流量表中的劳动报酬,都使用了宽口径的概念。这里的劳动报酬不仅包括工资领取者(雇员)的劳动报酬,也包括从事个体经营活动者的劳动收入。

需要指出的是,国家统计局在进行劳动报酬的核算时存在着统计口径的调整。这样,要了解劳动报酬变化的真实情况就必须考虑统计口径的可比性。为此,一些学者选择对劳动者报酬数据进行调整,目前看到的调整主要有三种方式。

第一种是白恩重等人(2009)的调整。他们的调整主要体现在统一 2004 年前后劳动者报酬的统计核算方法。他们发现收入法 GDP 的核算在 2004 年出现了两个变化:城镇个体经济业主收入从劳动收入变为营业盈余,2004 年之前则全部视为劳动者报酬;2004 年之后对农业不再计营业盈余。对个体经济统计核算方法的变化会导致非农部门劳动报酬占 GDP 份额在 2004 年陡降,而对国有和集体农场统计核算方法的改变则将导致农业部门劳动报酬占 GDP 份额在 2004 年陡增。具体说来,个体经济业主收入的统计核算方法变化使得 2004 年全国劳动报酬占 GDP 份额的报告值减少 7.1 个百分点,调整农业营业盈余使得全国劳动报酬占 GDP 份额比 2004 年报告值增加 0.8 个百分点,在两种统计核算方法变化的共同作用下,全国劳动报酬占 GDP 份额共降低 6.1 个百分点。也就是说,与 2003 年相比,中国 2004 年劳动报酬占 GDP 份额的变动(下降)主要是统计口径变动引起的。

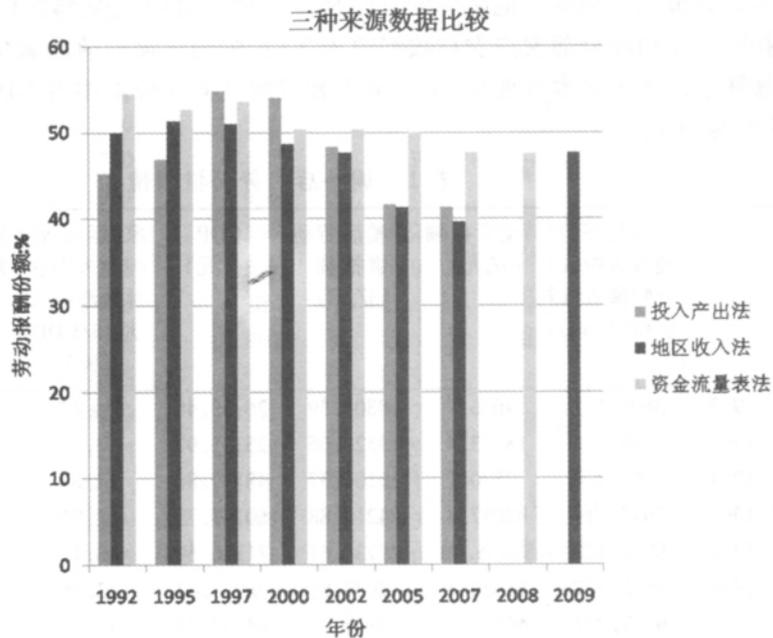


图4 劳动报酬占 GDP 份额三种来源数据比较

第二种调整方法来自华生(2010),他认为中国农户的农林牧渔收入属于混合收入,因而需要将其从劳动者报酬中剔除。他采用的方法是将这种混合收入全部当作资本或土地收入从劳动报酬中予以全部扣除。在扣除全部农户农林牧渔收入之后,中国纯粹的劳动者报酬及其占GDP的比重大为降低,其变动规律也发生了根本性变化:中国劳动者报酬在初次分配中占GDP的比重并未下降,反而一直在稳定攀升(参见表1)。

表1 调整后的劳动报酬情况

年份	家庭经济性 纯收入中农 林牧渔收入 总和(亿元)	劳动者报酬 (亿元)	调整后劳动 者报酬 (亿元)	GDP (亿元)	家庭经济性 纯收入中农 林牧渔收入 总和/GDP (%)	劳动者报 酬/GDP (%)	调整后劳 动者报酬 /GDP (%)
1992	3895.112	14696.7	10801.59	26923.48	14.47	54.59	40.12
1993	4648.346	18173.4	13525.05	35333.92	13.16	51.43	38.28
1994	6099.63	25206	19106.37	48197.86	12.66	52.30	39.64
1995	7873.519	32087.4	24213.88	60793.73	12.95	52.78	39.83
1996	9351.182	37085.80	27734.62	71176.59	13.14	52.10	38.97
1997	9832.547	41870.4	32037.85	78973.03	12.45	53.02	40.57
1998	9447.927	44337.2	34889.27	84402.28	11.19	52.53	41.34
1999	9343.718	47177.9	37834.18	89677.05	10.42	52.61	42.19
2000	8816.649	50075.9	41259.25	99214.55	8.89	50.47	41.59
2001	8963.17	54444.8	45481.63	109655.2	8.17	49.65	41.48
2002	8880.275	60732	51851.72	120332.7	7.38	50.47	43.09
2003	9188.229	66925	57736.77	135822.8	6.76	49.27	42.51
2004	10583.94	75366.2	64782.26	159878.3	6.62	47.14	40.52
2005	10954.99	92948.8	81993.81	183217.4	5.98	50.73	44.75
2006	11218.39	105555.3	94336.91	211923.5	5.29	49.81	44.51
2007	12695.75	125359.1	112663.4	257305.6	4.93	48.72	43.79

资料来源:华生.劳动者报酬占GDP比重低被严重误读——中国收入分配问题研究报告之二[N].中国证券报 2010-10-14(A21).

劳动者报酬是劳动要素投入的回报,而城乡居民个体经营收入属于典型的混合收入,其中有一部分属于资本和土地收益,在计算劳动报酬占GDP份额时将属于资本和土地的收益剔除是一种规范的做法。然而,华生对劳动报酬的调整却存在问题,因为既然农户农林牧渔收入属于混合收入,那就不应该将其全部扣除,而应该仅扣除其中资本和土地要素的收入,属于劳动要素的贡献仍然应该被归为劳动收入并参加到劳动报酬占GDP份额的计算中,把这部分混合收入全部剔除的做法显然是

不恰当的。

第三种调整方法来自本文作者(张车伟、张士斌,2010)。我们分析了劳动报酬的内涵,比较了国际上调整劳动报酬的各种方法,按照国际上比较通行的办法把城乡个体经营性收入的三分之二划归劳动报酬,三分之一划归资本或土地收益。在此基础上,通过剔除城乡个体户经营性收入中的资本性收入得到了自雇者(城乡个体经营户)的劳动报酬,进而计算得到1978-2007年全国劳动报酬占GDP份额(见表2)。

调整后的数据表明1978-2007年中国劳动报酬占GDP份额具有相对稳定性,其最高值为1995年的45.7%,最低值为2007年的39.2%,而1978年与2007年的劳动报酬占GDP份额相差仅为0.9个百分点。分阶段来看,1978年-1990年中国劳动报酬占GDP份额逐步上升,从40.1%上升到45.3%,上升了13%;1990-2002年间劳动报酬占GDP份额则趋于稳定,维持在43.7-45.7%之间;从2002年开始中国总劳动报酬占GDP份额下降比较明显,从2002年的44.1%下降到2007年的39.2%,下降了11%。由于在轻微上升之后又轻微下降,1978-2007年间中国劳动报酬占GDP份额保持着相对稳定(见图5)。

表2 调整后 1978 - 2007 年劳动报酬占 GDP 份额 (单位: 亿元, %)

年份	调整前劳动报酬①	需剔除的资本性收入		调整后劳动报酬 酬 = ① - ② - ③	GDP	调整后劳动报酬 占 GDP 份额
		农户②	城镇③			
1978	1708	327	-	1382	3442	40.1
1979	2017	381	-	1636	3920	41.7
1980	2238	448	-	1790	4372	40.9
1981	2512	528	-	1984	4766	41.6
1982	2840	658	-	2181	5300	41.2
1983	3186	745	-	2441	5951	41.0
1984	3807	771	-	3036	7092	42.8
1985	4537	797	9	3732	8602	43.4
1986	5092	847	9	4236	9640	43.9
1987	5950	940	10	5000	11438	43.7
1988	7466	1107	16	6344	14445	43.9
1989	8437	1205	20	7213	16366	44.1
1990	9846	1454	23	8369	18470	45.3
1991	11078	1477	26	9575	21255	45.0
1992	13030	1591	31	11409	26038	43.8
1993	16935	1930	45	14959	34219	43.7
1994	22829	2519	70	20240	45345	44.6
1995	29597	3225	85	26286	57535	45.7
1996	34704	3864	144	30695	67764	45.3
1997	38954	4132	221	34601	76339	45.3
1998	41960	4063	259	37638	82558	45.6
1999	44082	3961	324	39798	88216	45.1
2000	47978	3846	377	43755	98504	44.4
2001	52351	3871	439	48041	108546	44.3
2002	57577	3877	556	53144	120571	44.1
2003	64272	3948	705	59618	139250	42.8

年份	调整前劳动报酬④	农户资本收入⑤	城镇个体劳动报酬⑥	调整后劳动报酬 酬 = ④ - ⑤ + ⑥	GDP	调整后劳动报酬 占 GDP 份额
2004	69640	4405	1787	66972	167587	40.0
2005	81885	4583	2547	79792	197789	40.3
2006	93831	4746	3114	92136	231053	39.9
2007	101283	5320	3724	99614	254864	39.2

注: 需要剔除的资本性收入按照城乡个体户经营收入的三分之一来计算。2004 年之后, 城镇个体经营收入的统计口径变化, 其从全部计入劳动者报酬变为全部计入营业盈余。因而, 在计算劳动者报酬时, 就不需要再从国民总劳动报酬中扣除城镇个体经营的资本性收入, 反而应该将城镇个体经营收入中的劳动者报酬加入到国民的劳动者报酬中, 计算方法同上。

资料来源: 根据《中国国内生产总值核算历史资料(1952 - 1005)》, 《中国国内生产总值核算历史资料(1996 - 2002)》, 《中国国内生产总值核算历史资料(1952 - 2004)》, 2006 - 2008 年《中国统计年鉴》计算得到。

据相一致。他用来和中国作对比的其他国家的劳动报酬数据取自联合国的数据(National Accounts Statistics, United Nations, Department of Economic and Social Affairs), 是仅包括雇员劳动报酬的窄口径概念。由于对比了统计口径不一致的劳动报酬数据, 他因此得出这样的结论“不用说和其它发展中国家, 即使与中等发达国家相比, 我国劳动者报酬占 GDP 的比例还是排在前列。金砖四国中除印度外, 巴西和俄罗斯的人均 GDP

综上所述, 考虑到统计口径变化的影响, 并对劳动报酬数据进行调整后, 中国劳动报酬占 GDP 份额的下降趋势大大减弱, 同时, 从一个相对长的时间来看, 劳动报酬占 GDP 份额保持了相对稳定的特征。

2 劳动报酬份额变动的中外比较

在进行劳动报酬占 GDP 份额的国际比较时, 同样受到劳动报酬统计口径变化的困扰。如果不对劳动报酬口径加以区分, 把一种口径的数据同另一种口径的数据相比较, 就会得出不正确甚至南辕北辙的结论。

华生使用的中国劳动报酬数据来自《资金流量表》, 是宽口径的劳动报酬数据, 他试图通过调整使之变为窄口径数据以便进行国际对比(华生, 2010)。但在调整中, 他仅扣除了农村家庭经营收入, 而仍有大量城乡个体从业者的劳动报酬收入没有被扣除, 这样的调整因而是, 不彻底的, 也无法做到和窄口径劳动报酬数

都远超中国,但我国劳动者报酬占GDP44%比重则一点也不落后。”这样的结论因为使用的不同口径数据作对比,显然是不恰当的。

一般来说,有关国外劳动者报酬及劳动报酬占GDP份额的数据存在多种来源,《国际统计年鉴》和《联合国国民收入核算账户》等统计资料上都列示了劳动者报酬及GDP的相关数据。利用上述数据计算劳动报酬占GDP份额并不复杂,但这些数据有一个共同特点,其核算的劳动者报酬都是雇员劳动报酬(Employee Compensation),其中并未包括自雇者的劳动报酬,由此计算得到的劳动报酬占GDP份额也仅仅是雇员的劳动报酬占GDP份额,而非整个经济体的劳动报酬占GDP份额^①。一般来说,经济越发达,自雇部门在经济中的比重就越小,雇员劳动报酬占GDP比重就会越高,而经济越不发达,自雇部门在经济中的比重就越高,雇员劳动报酬占GDP的比重就越低。在有些最不发达国家雇员劳动报酬占GDP比重甚至只有百分之几或者百分之十几。

表3 根据国际统计年鉴相关数据计算的各国雇员劳动报酬占GDP份额(单位:%)

国别	1970	1980	1985	1990	1995	2000	2005
英国	59.3	59.7	55.4	57.5	54.4	55.5	55.7
德国	53.2	58.5	56.0	54.3	54.7	53.4	50.4
日本	43.5	54.3	54.3	53.6	56.7	53.9	51.7
加拿大	55.3	55.7	54.3	56.0	54.9	50.6	50.6
美国	61.3	61.0	59.6	60.4	60.1	59.3	56.9
韩国	33.8	39.6	39.5	45.5	46.8	42.8	45.0
西班牙	45.2	51.3	45.8	47.8	46.4	49.5	47.0
墨西哥	35.6	36.0	28.7	29.5	31.1	31.3	29.6
中国	-	35.8	37.3	40.6	42.3	41.7	35.8 ^①

注:①为2004年数据。

资料来源:根据相关年份的国际统计年鉴中劳动者报酬和GDP数据计算而来。

而得到了中国雇员劳动者报酬数据。1980-2005年中国雇员劳动报酬占GDP份额平均仅为38.9%,大大低于英美等国已经完成工业化的国家,而和墨西哥这样的陷入中等收入陷阱的国家相类似。

事实上,戈林(Gollin 2001)认为发展中国家农业就业比例普遍较高(多数属于家庭劳动者),且工商业部门也存在大量自雇者,仅核算雇员劳动报酬的计算方法严重低估了发展中国家的劳动报酬占GDP份额,这是导致发展中国家劳动报酬占GDP份额明显低于发达国家的重要原因,他因此认为应该在考虑自雇者劳动报酬的基础上来比较发达国家和发展中国家劳动报酬占GDP份额的差异。他的研究表明,当统一考虑了

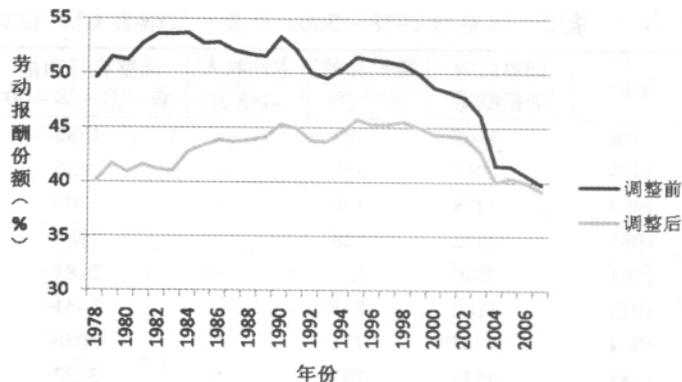


图5 调整前后劳动报酬占GDP份额对比

表3是按照《国际统计年鉴》相关数据计算得出的雇员劳动报酬占GDP份额数据^②,从中可以看出1970-2005年间发达国家劳动报酬占GDP份额明显高于发展中国家。其中,美国劳动报酬占GDP份额最高,平均达到59.8%,英国次之,平均约为56.8%。新兴国家韩国1970-2005年间的平均劳动报酬占GDP份额明显低于美国和英国,平均为41.9%左右,墨西哥劳动报酬占GDP份额则远低于英美等发达国家,平均为31.7%,仅为美国一半左右。本文依据地区收入法GDP核算数据,通过从中扣除城乡个体劳动者劳动报酬

①戈林对各国自雇者的劳动者报酬进行了调整,发展中国家劳动报酬占GDP份额明显提升,由此世界各国的劳动报酬占GDP份额集中于60%-85%之间。参见:Gollin, Douglas(2002), "Getting Income Shares Right." Journal of Political Economy 110(2): 468-472.

②另一种数据来自《联合国国民收入核算账户》统计年鉴,本文也用此数据计算了1970-2005年间各国的劳动报酬占GDP份额,发现该结果与利用《国际统计年鉴》数据计算的劳动报酬占GDP份额有一定差异,但是差异并不明显。

发达国家和发展中国家自雇者劳动报酬和雇员劳动报酬收入后,劳动报酬占 GDP 份额在发达国家和发展中国家间的巨大差异就消失了。

鉴于联合国的数据大多都使用雇员劳动报酬的口径,所以使用包括自雇者劳动报酬占 GDP 份额的宽口径数据进行国际比较就变得很困难。我们这里收集了国外有关劳动者报酬研究的一些文献,整理出了 1970-2000 年间部分国家包括自雇者劳动者报酬占 GDP 份额的宽口径数据,结果见表 4。从表 4 可以看出,与仅核算雇员的劳动报酬占 GDP 份额相比,包括自雇者的劳动报酬占 GDP 份额明显提高。1970-2000 年间,日本、美国和英国劳动报酬占 GDP 份额都达到 70%,比仅包括雇员劳动报酬占 GDP 份额高出 10 多个百分点。中国包括自雇者的劳动报酬占 GDP 份额也有所提高,平均达到 42.8%,比仅包括雇员劳动报酬占 GDP 份额高出近 4 个百分点。同时,从包括自雇劳动者的全口径劳动报酬数据来看,中国劳动报酬占 GDP 份额仍然大大低于发达国家;与仅包括雇员劳动报酬口径的比较相比,中国低于发达国家的程度并没有降低,中国比这些国家低至少 20 个百分点。

表 4 1970-2000 年各国包括自雇者的劳动报酬占 GDP 份额 (%)

国别	1970	1975	1980	1985	1990	1995	2000
日本	-	70.4	69.1	68.3	68.0	71.8	70.2
德国	64.1	67.5	68.7	68.7	62.1	62.1	61.7
美国	72.1	72.0	72.3	72.3	71.4	71.2	71.4
英国	71.5	73.8	70.8	67.9	71.8	68.3	73.1
中国	-	40.1 ^①	40.8	41.4	44.3	45.7	44.4

注:①为 1978 年数据。

资料来源: Nicoletta Batini, Brian Jackson and Stephen Nickell. Inflation Dynamics and the Labor Share in the UK. MPC discussion paper NO.2 pp.4-44. 中国的数据同表 3。

除了数据的可比性问题之外,在比较分析不同国家劳动报酬占 GDP 份额的数据时还必须重视发展阶段性问题。改革开放以来,中国经济从工业化初级阶段逐渐向工业化中级阶段转变,当前仍然处于快速工业化、城镇化过程中,要了解中国目前劳动报酬占 GDP 变动的特征,还应该把中国和那些已经工业

化国家在处于和我国类似发展阶段时的数据相对比。

3 工业化进程中中国劳动报酬份额变动的“非典型”特征

有研究指出,劳动报酬占 GDP 份额的变动和经济发展阶段有关系,二者会呈现出“U”型的变动规律,即在工业化之前或工业化初期,劳动报酬占 GDP 份额相对较高,随着经济水平的发展,劳动报酬占 GDP 份额将会下降;但在劳动报酬占 GDP 份额降至最低点后会出现一个拐点,自此之后劳动报酬占 GDP 份额将趋于上升(李稻葵等,2009 年)。然而,从国际经验来看,这样的看法并没有得发达国家时间序列数据的支持。

从已有研究文献来看,早期工业化国家经济发展(工业化)过程中劳动报酬占 GDP 份额普遍表现出相对稳定的“卡尔多”特征事实,并未呈现出“U”型规律。凯恩斯(Keynes, John M, 1939)发现英国 1911-1935 年工人工资占国民收入的比重在 40.7%-43.7% 之间小幅波动,美国 1919-1934 年的工资比重则在 34.9%-39.3% 之间,且两国工资比重的差距也相当稳定。布朗和哈特(Phelps Brown, P. E. Hart, 1952)也发现 1870-1950 年间英国工资比重稳定在 36.6%-42.7% 之间,而工资加薪水占国民收入的比重在 1856-1913 年间也稳定在 53.8%-56.7%。卡尔多(Kaldor, N, 1961)则直接指出,尽管技术进步、人均资本积累和实际收入等都发生巨大变化,但发达资本主义经济在过去 100 年的劳动报酬占 GDP 份额却令人吃惊地稳定,成为经济发展过程的特征事实。

而稍后实现工业化的国家在快速工业化过程中劳动报酬占 GDP 的变动往往呈现出快速上升的趋势,也没有表现出先下降后上升的“U”型规律。总的来看,在劳动报酬占 GDP 份额统计口径可比的情况下,世界各国在工业化过程中劳动报酬占 GDP 份额的变动并没有表现出统一的模式,而是呈现出不同类型和特征。一种类型是劳动报酬占 GDP 份额长期在较高水平上保持稳定,另一种是在工业化过程中劳动报酬占 GDP 份额快速上升。同时,目前仍未完成工业化的拉美国家和正在工业化进程中的国家,如中国、印度等国劳

动报酬占 GDP 份额表现出长期低水平的相对稳定性,展现出一种和已经完成工业化国家不同的“非典型”特征。

中国目前正处在快速工业化过程中,劳动报酬占 GDP 份额水平与工业化国家相比很低,且在较长时期内保持了稳定甚至下降的趋势,展现了不同于其他工业化国家的非典型特征。1978 年以来,中国以不变价格计算的人均 GDP 增长了 10 倍,增长速度与 1955 - 1993 年的韩国大致相当,高于日本和美国。非农就业的比例从 1978 年的 30% 上升到 2007 年的 59%,增长了近 1 倍。另外,城镇化率也从 1978 年的 18% 上升到 2007 年的 45%,与 1860 - 1910 年间美国城镇化率的变化情况接近。除变化速度不同之外,中国许多经济变量与其他国家工业化过程中的趋势是一致的。

表 5 中国城镇化率、人均 GDP、非农就业比例和
劳动报酬占 GDP 份额

时间	城镇化率	人均 GDP	非农就业比例	劳动报酬占 GDP 份额
1978	17.92	381.2	29.5	40.1
1980	19.39	431.0	31.3	40.9
1985	23.71	669.0	37.6	43.4
1990	26.41	904.6	39.9	45.3
1995	29.04	1519.6	47.8	45.7
2000	36.22	2193.9	50.0	44.4
2005	42.99	3357.6	55.2	40.3
2007	44.94	4151.8	59.2	39.2

资料来源:劳动报酬占 GDP 份额来自表 2,其他数据来自相关年份《中国统计年鉴》。

然而,1978 年 - 2007 年中国劳动报酬占 GDP 份额却保持了低水平的稳定甚至下降趋势,平均仅为 42%,最高值不过 45.7%。就世界各国工业化过程中劳动报酬占 GDP 份额的情况来看,美国 1850 - 1920 年间劳动报酬占 GDP 份额平均为 76%,比中国高 30 多个百分点;1950 年代韩国开始工业化时,劳动报酬占 GDP 份额还低于中国,到 1970 年韩国劳动报酬占 GDP 份额为 41.4%,与中国 1980 年代大致相当,以后随着韩国劳动报酬占 GDP 份额迅速提升,到 1990 年韩

国劳动报酬占 GDP 份额要比中国高出 15 个百分点;1910 年日本劳动报酬占 GDP 份额为 55%,1960 年日本劳动报酬占 GDP 份额达到 67%,而中国 1978 - 2007 年的劳动报酬占 GDP 份额仅在 39% - 46% 之间徘徊,两国工业化过程中劳动报酬占 GDP 份额差距越来越大。

中国劳动报酬占 GDP 份额的变动展现了和拉美以及印度等国家类似的低水平稳定特征。1970 年以来许多拉丁美洲雇员劳动报酬占 GDP 份额也保持着相对稳定性,其 1970 - 1995 年间雇员劳动报酬占 GDP 份额集中在 39 - 44% 之间,而中国 1980 - 2003 年雇员劳动报酬占 GDP 份额在 36% - 42% 之间波动,拉丁美洲雇员劳动报酬占 GDP 份额甚至还高出中国 2 - 3 个百分点。由于 1990 年代以来拉美国家劳动报酬占 GDP 份额轻微下降,从平均 42 - 44% 下降到 39 - 40% 之间,这些国家劳动报酬占 GDP 份额的变动似乎出现了一种向低水平收敛(约为 40%)的趋势。^①

4 为什么中国劳动报酬份额难以上升?

中国工业化进程中劳动报酬占 GDP 份额不仅没有像其他工业化国家那样出现上升,而且出现了在低水平上保持稳定甚至下降的状况,这和卡尔多所描述的劳动报酬占 GDP 份额相对稳定的典型特征事实具有本质的不同,卡尔多特征事实描述的是劳动报酬占 GDP 份额在相对较高的水平上保持稳定的情况,而中国的劳动报酬占 GDP 份额却在低水平上保持稳定,中国的情况应该说是工业化进程中的一种非典型特征事实。

为什么中国劳动报酬占 GDP 份额在低水平上保持稳定甚至还出现下降趋势呢?这是一个非常复杂的问题,其原因恐怕既有长期因素又有短期因素的影响,既有市场因素又有非市场因素的作用。具体来看,中

^①虽然总体上说,拉丁美洲地区的雇员劳动报酬占 GDP 份额比中国稍高,但也有一些拉丁美洲国家,如墨西哥劳动报酬占 GDP 份额在 1975 - 1982 年间为 35 - 40%,1983 - 1997 年间为 30 - 35% 之间,比中国稍低。参见: Ishaq Doham, labor shares and financial crises, the world bank working paper, 1999. 11。

国劳动报酬占 GDP 份额水平低甚至在近年来还轻微下降虽然和经济结构变化有关,中国农业劳动报酬份额大大高于二、三产业。经济结构由农业向非农产业的变化会带来全国劳动报酬份额的下降(张车伟、张士斌,2010),但关键的原因仍然在于中国第二、三产业劳动报酬占 GDP 份额水平长期较低,劳动者工资增长低于经济增长速度和劳动生产率增长速度;同时,资本扩张型技术进步、经济增长过度依赖国际贸易和 FDI 以及劳动力市场严重缺乏保护等都是造成劳动报酬占 GDP 份额难以上升的重要原因。

中国的第二产业,特别是工业部门劳动报酬占 GDP 份额明显低于发达国家。由于只能从《联合国国民收入核算账户》资料中获得其他国家工业部门雇员劳动报酬占 GDP 份额数据,所以这里只能对工业部门雇员的劳动报酬占 GDP 份额进行国际比较。中国工业部门雇员劳动报酬占 GDP 份额在 1980-1995 年之间有一个上升的过程,从 27.8% 上升到 41.0%,之后却有所下降,2002 年为 38.8%,2004 年更是降至 35%。2002 年中国工业部门雇员劳动报酬占 GDP 份额比德国低 32.5 个百分点,比英国和美国低 20 个百分点左右,比加拿大、韩国低 6-7 个百分点。同时,与发达国家工业化中后期工业产值比重相对下降不同,1978 年以来中国工业产值比例一直较高,并没有呈现明显的下降趋势。工业部门雇员劳动报酬占 GDP 份额水平低和工业产值比例长期较高是中国总劳动报酬占 GDP 份额相对低水平稳定的重要原因。

表 6 1970-2002 各国工业部门雇员劳动报酬占 GDP 份额

国别	1980	1985	1990	1995	2000	2002
德国	65.0	64.9	65.9	73.7	71.9	71.3
英国	67.9	59.2	66.7	57.0	58.6	60.4
美国	64.6	60.1	58.4	56.5	52.4	57.9
日本	47.4	47.8	48.7	58.8	50.4	-
加拿大	52.7	51.3	55.9	47.6	41.4	45.4
韩国	40.6	39.3	44.8	37.6	42.5	45.2
中国	27.8	30.2	35.2	41.0	38.9	38.8
印度	-	33.1	32.3	30.0	32.5	29.2

资料来源:根据 1984 年、1995 年、2006 年《联合国国民收入核算账户》相关数据计算。

表 7 各国第三产业雇员劳动报酬占 GDP 份额

国别	1980	1985	1990	1995	2000	2005
英国	67.1	64.1	62.6	60.3	62.5	61.6
加拿大	67.0	64.1	69.3	58.6	59.6	59.6
美国	59.3	57.1	58.5	57.9	59.2	58.3
德国	55.3	55.3	53.5	56.4	56.6	55.6
韩国	46.9	47.3	50.8	49.5	52.7	53.1
印度	-	45.0	45.8	38.3	42.2	38.6
中国	45.7	42.7	43.3	43.8	43.9	36.2
日本	55.5	54.8	53.0	54.5	40.1	-

资料来源:根据 1984 年、1995 年、2006 年《联合国国民收入核算账户》相关数据计算。

下降的原因。

首先,资本扩张型技术进步阻碍了劳动报酬占 GDP 份额提升。劳动报酬占 GDP 份额的变动与劳动生产率密切相关,我们可以通过劳动报酬占 GDP 份额与劳动生产率的关联分析来粗略判断中国改革开放以来技术进步的类型。劳动生产率的提高既可能源于劳动者人力资本和技能水平或熟练程度的提高,也可能源于新机器、新设备等物质资本的投资,如果劳动生产率与劳动报酬占 GDP 份额之间正相关,我们认为劳动生产率的增长主要源于劳动者能力的提升,从而劳动者应该从劳动生产率提高中获得更多比例的回报,

再从第三产业雇员劳动报酬占 GDP 份额来看,中国也明显低于发达国家。2005 年中国第三产业雇员劳动报酬占 GDP 份额比韩国低 16.9 个百分点,比英国低 25.4 个百分点。但值得注意的是,中国第三产业内部并不是所有行业的劳动报酬占 GDP 份额都低于发达国家,如中国政府机关和社会服务部门的劳动报酬占 GDP 份额并不低,甚至还稍微高于部分发达国家;邮电运输业、商业和房地产服务业劳动报酬占 GDP 份额却明显低于发达国家,加上这几个行业的产值比重又相对较高,中国第三产业劳动报酬占 GDP 份额明显低于发达国家,进而使得中国总劳动报酬占 GDP 份额明显低于发达国家。

中国劳动报酬占 GDP 份额难以提高还有很多深层次的原因。技术进步逐渐从劳动扩张型向资本扩张型转变、资本全球化与 FDI 的迅速增长以及劳动力市场保护不力等都是导致劳动报酬占 GDP 份额长期低水平稳定甚至在近年来还轻微

则技术进步属于劳动扩张型技术进步;反之,如果劳动生产率与劳动报酬占 GDP 份额呈负相关,可以认为劳动生产率的增长主要源于物质资本投资,从而资本应该从劳动生产率提高中获得更多比例的回报,则技术进步属于资本扩张型技术进步。1978-2007年间中国劳动报酬占 GDP 份额与劳动生产率经历了从正相关向负相关的转变,表明中国技术进步经历了从劳动扩张型转变为技术扩张型的过程:1997年以前,中国的技术进步以劳动扩张型技术进步为主,而1998年之后,中国技术进步则逐渐以资本扩张型技术进步为主。

导致中国出现资本扩张型技术进步的重要原因是中国引进技术的类型和自我创新能力不足。发展中国家(包括中国)往往技术研发能力较弱,加上一些制度因素(知识产权制度、激励制度等),自我创新的动力和激励不足。因而,发展中国家的新技术和新设备往往需要从发达国家引进。发达国家劳动力资源禀赋相对稀缺,其技术进步往往是在资本成本相对低于劳动成本的条件下开发出来的最优技术(速水佑次郎,2003),这些技术往往倾向于节省劳动,降低劳动成本。资本扩张型的技术进步制约了厂商的劳动力需求,不利于劳动者收入水平的提高,成为中国劳动报酬占 GDP 比重长期低水平稳定的重要原因。

一个明显的例证就是中国出口贸易中资本品比重迅速提高。改革开放以来,中国资本品的出口比例持续增长,从1980年的4.7%增长到2007年的47.4%,增长了9倍多,虽然从2003年起,资本品出口比例的增速有所下降,但仍呈上升趋势,这表明中国资本品出口比例在将来一段时间内还将继续增长。资本品的迅速提高必然要求大量的资本投资,大量新机器和新设备的投资成为劳动生产率提升的主要源泉,进而导致劳动者从劳动生产率提高中获得的回报相对减少。

其次,资本全球化和 FDI 的影响使劳动报酬占 GDP 份额难以提高。过去几十年中,中国逐渐成为全球最大的资本净输入地,1978-2008年间中国实际利用外资总计达8500亿美元。国外直接投资是我国经济长期高速增长的重要动力,但同时也是我国劳动报酬占 GDP 份额长期低水平稳定的重要原因。资本全球化加强了资本的流动能力,导致我国外贸出口中资本密集型产品的比例越来越高,进而提升了资本对劳动的谈判能力。而且,地方政府为了 GDP 增长而展开吸引外资的竞争,致使劳动力市场形成了一种竞相均衡的状态(race to the bottom),这个过程明显强化了资本对劳动的弱势地位。2001年中国加入 WTO 之后,出口迅速增加,其中增长的绝大部分来自沿海发达地区,而正是在这个期间,沿海地区劳动报酬占 GDP 份额加速下降,从2002年的44.5%迅速下降到2007年的38.1%,下降幅度达到14.3%。

第三,劳动力市场缺乏保护使劳动者工资增长缓慢,劳动报酬占 GDP 份额难以提高。1978年以来中国劳动力逐渐从农村就业向城镇就业转移,而城镇就业中的国有单位、集体单位就业(正规就业)规模逐渐下降,从1978年的99%下降到25%。相应地,其他类型就业的比例迅速上升。其他类型的就业多属非正规就业,从90年代中期开始,越来越多的城镇新增就业人员只能进入非正规部门,当前中小企业已经成为接纳城乡青年劳动者就业的主要途径。非正规部门就业者缺乏与雇主谈判的能力,不仅工资水平低,社会保障也严重缺乏,使得本来应该属于劳动收入的很大一部分社会保险金(多数由雇主提供)缺失,而缺失的这一部分多为雇主(资本)所攫取。

5 总结与评论

中国目前正处于快速工业化过程中,但国民收入分配格局却出现了失衡的局面,突出表现为劳动报酬占 GDP 份额长期处于低水平。然而在过去的100多年中,那些成功工业化的国家劳动报酬占 GDP 份额要么长期保持高水平稳定,要么逐渐上升并最终在较高水平上趋于收敛。中国劳动报酬占 GDP 份额变化展现了和已经工业化国家不同的特征。与中国类似的状况不仅发生在那些陷入中等收入陷阱的国家如拉美的一些国家,也存在于那些尚处在工业化进程早期阶段的低收入国家如印度等国家。从这个意义上看,工业化虽然使中国的经济获得了巨大发展,并使中国迅速从低收入国家转变为中等收入国家,但从性质上来看,中国的工业化似乎仍然处在较低的层次上,这也意味着中国陷入中等收入陷阱的风险巨大。

劳动报酬份额占 GDP 份额水平低意味着劳动者的收入水平相对不足,这固然是中国劳动力成本优势的

源泉,但也是造成中国消费需求不足的根本原因。而消费需求不足的后果是经济增长对投资和出口的过度依赖,因此,在中国经济面临的诸多结构性矛盾中,中国劳动报酬占GDP份额不足是问题的关键所在。提高劳动者报酬水平不仅是解决收入分配问题的关键,也是转变经济发展方式提升经济增长质量的本质要求。

参考文献:

- 白重恩、钱震杰. 谁在挤占居民的收入——中国国民收入分配格局分析[J]. 中国社会科学 2009 (5).
- 李稻葵、刘霖林、王红领. GDP中劳动报酬占GDP份额演变的U型规律[J]. 经济研究 2009 (1).
- 李稻葵、何梦杰、刘霖林. 我国现阶段初次分配中劳动收入下降分析[J]. 经济理论与经济管理 2010 (2).
- 罗长远、张军. 经济发展中的劳动收入占比: 基于中国产业数据的实证研究[J]. 中国社会科学 2009 (4).
- 速水佑次郎. 发展经济学——从贫困到富裕(李周译) [M]. 北京: 社会科学文献出版社 2003.
- 华生. 劳动者报酬占GDP比重低被严重误读——中国收入分配问题研究报告之二[N]. 中国证券报 2010-10-14(A21).
- 张车伟、张士斌. 中国初次收入分配格局的变动与问题——以劳动报酬占GDP份额为视角[J]. 中国人口科学 2010 (5).
- 李扬、殷剑峰. 中国高储蓄率问题探究[J]. 经济研究 2007 (6).
- D. Gale Johnson (1954) ,The Functional Distribution of Income in the United States ,1850 - 1952 ,*The Review of Economics and Statistics*. 36(2) pp. 175 - 182.
- E. Phelps Brown and E. Hart (1952) ,The Share of Wages in National Income. *The Economic Journal*. 62(246) 253 - 277.
- Gollin D. (2002) ,Getting Income Shares Right. *Journal of Political Economy*. 110(2) pp. 458 - 475.
- Nicholas Kaldor (1961) ,Capital Accumulation and Economic Growth ,in F. A. Lutz and D. C. Hague eds. ,*The Theory of Capital*. New York: St. Martin Press.
- Keynes John M. (1939) ,Relative Movements of Real Wages and Output. *Economic Journal*. March pp. 34 - 51.

[责任编辑: 乔晓春]

(上接第46页)

- Green W. H. ,1997 ,*Econometric analysis* ,Prentice Hall 3rd edition.
- Hubbard R. Glenn. ,1984 ,Uncertain lifetimes ,pensions ,and individual saving ,Working Paper No. 1373 ,National Bureau of Economic Research.
- Lind D. W. Marchal and R. Mason 2002 ,*Statistical Techniques in Business and Economics* ,Irwin: McGraw - Hill.
- Long S. ,1997 ,Regression models for categorical and limited dependent variable models ,Thousands oaks California Sage.
- Samwick Andrew A. ,1995 ,The limited offset between pension wealth and other private wealth: implications of buffer - stock saving ,Mimeo.
- Sherraden M. ,Schreiner M. & Beverly S. 2003 ,Income ,institutions ,and saving performance in Individual Development Accounts. *Economic Development Quarterly* ,17(1) 95 - 112.

[责任编辑: 黄成礼, 张蕾]