

▪ 北京企业国际化经营研究基地丛书 ▪

Zhengce huanjing
yanjiu baogao

政策环境

研究报告

于守华 穆荣平◎著



中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

北京企业国际化经营研究基地丛书

政策环境研究报告

于守华 穆荣平 著



中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

北京

图书在版编目 (CIP) 数据

政策环境研究报告/于守华, 穆荣平著.

北京: 中国经济出版社, 2011. 1

ISBN 978 - 7 - 5136 - 0274 - 7

I. ①政… II. ①于…②穆… III. ①税收管理—财政政策—研究报告—中国②金融政策—研究报告—中国 IV. ①F812.422②F832.0

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2010) 第 201642 号

责任编辑 刘一玲

责任审读 霍宏涛

责任印制 石星岳

封面设计 白朝文

出版发行 中国经济出版社

印刷者 北京金华印刷有限公司

经销者 各地新华书店

开本 710mm × 1000mm 1/16

印张 27.75

字数 384 千字

版次 2011 年 1 月第 1 版

印次 2011 年 1 月第 1 次

书号 ISBN 978 - 7 - 5136 - 0274 - 7/F · 8579

定价 58.00 元

中国经济出版社 网址 www.economyph.com 社址 北京市西城区百万庄北街 3 号 邮编 100037

本版图书如存在印装质量问题, 请与本社发行中心联系调换(联系电话: 010 - 68319116)

版权所有 盗版必究 (举报电话: 010 - 68359418 010 - 68319282)

国家版权局反盗版举报中心(举报电话: 12390)

服务热线: 010 - 68344225 88386794

引 言 / 1

第一章 政策环境改进相关概念、特征及研究价值的提出

- 一、政策环境改进概念提出的背景及研究价值…………… 12
- 二、政策环境改进相关概念界定及特征描述…………… 33
- 三、政策环境改进研究的主要特点及方法…………… 46

第二章 税收、金融配套政策实施细则内部关联性分析

- 一、规划纲要配套政策实施细则整体关联性…………… 52
- 二、税收、金融配套政策实施细则的重要地位…………… 59
- 三、税收、金融配套政策实施细则内部关联性…………… 62
- 四、税收、金融配套政策实施细则之间关联性…………… 80

第三章 税收、金融配套政策实施细则落实情况跟踪调查

- 一、跟踪调查样本设计…………… 86
- 二、跟踪调查数据汇总…………… 104

**第四章 税收、金融配套政策实施细则与研发费用
核算环境改进**

- 一、研究开发费用税收、金融配套政策实施细则…………… 161
- 二、税收、金融配套政策实施细则与研发费用概念改进…………… 163
- 三、税收、金融配套政策实施细则与研发费用科目改进…………… 168

- 四、税收、金融配套政策实施细则与研发费用核算体系改进 … 173
- 五、税收、金融配套政策实施细则与研发费用核算环境改进 … 186

第五章 鞍钢落实税收、金融配套政策实施细则

环境改进研究

- 一、鞍山市及周边地区历史、人文与自然条件解析 …… 194
- 二、鞍钢科技创新与政策环境改进历史回顾 …… 199
- 三、鞍钢科技创新投资环境要素现状考察 …… 216
- 四、鞍钢近十年创新绩效与财务状况解读 …… 222
- 五、鞍钢落实税收、金融配套政策实施细则环境改进成果 …… 236
- 六、鞍钢创新政策环境改进历史对老工业基地
走新型工业化道路的启示 …… 243

第六章 鞍钢及著名企业重大科技创新案例

跟踪解析与经验总结

- 一、国际、国内钢铁行业基本情况回顾 …… 252
- 二、鞍钢“九五”、“十五”期间重大科技创新 …… 259
- 三、鞍钢与著名企业重大科技创新案例跟踪调查与对比解析 … 264
- 四、鞍钢与著名企业重大科技创新案例理论与实践价值研究 … 308
- 五、鞍钢重大科技创新经验对提升我国国有
大型企业自主创新能力的启示 …… 316

第七章 苏州市及周边地区政策环境对比解析与宏观设计

- 一、苏州市及周边地区历史、人文与自然条件解析 …… 322
- 二、苏州市及周边地区政策环境对比解析 …… 326
- 三、苏州市及周边地区政策环境改进宏观设计 …… 346
- 四、苏州市及周边地区创新模式对我国区域性
创新政策环境改进的启示 …… 352

第八章 落实税收、金融配套政策实施细则环境评价及改进

- 一、税收、金融配套政策实施细则环境评价指标体系 360
- 二、落实税收、金融配套政策实施细则环境改进相关建议 392
- 三、英国税收、金融政策和企业创新行为
对制定国内政策的启示 409

第九章 研究的局限性及未来发展趋势

- 一、研究的局限性 414
- 二、研究的未来发展趋势 420

参考文献 / 431

后 记 / 433

2005年下半年,国务院有关部门开始就科技投入、税收激励和金融支持、政府采购、保护知识产权、人才队伍建设、教育与科普等方面,招集国内专家学者着手研究制定《中长期科学和技术发展规划纲要》(2006—2020年)配套政策和实施细则。到2009年1月,《中长期科学和技术发展规划纲要》(2006—2010年)出台已经三年,其中,税收激励和金融支持配套政策实施细则的落实,直接关系到企业自主创新的积极性。为了解各地区、各城市、各企业落实税收激励政策和金融支持配套政策实施细则对企业自主创新绩效的影响进行跟踪研究势在必行。

《中长期科学和技术发展规划纲要》(2006—2020年)的最终目标是建设创新型国家。自主创新^①是一个国家经济发展的原动力,半个多世纪以来,世界上众多国家都在各自不同的起点上努力寻求实现工业化和现代化的道路。一些国家把科技创新作为基本战略,大幅度提高科技创新能力,形成日益强大的竞争优势,国际学术界把这一类国家称为创新型国家(Innovation -

^① 根据文献研究,1912年,美籍奥地利经济学家约瑟夫·熊彼特在他的德文著作《经济发展理论》一书中慎重地提出了“创新”这一概念。这一概念在此后22年中一直受到学术界冷遇。当《经济发展理论》一书1934年用英文出版后,“创新”一词的境遇发生了根本改变。20世纪90年代我国把“创新”一词引入科技界,很快形成“知识创新”、“技术创新”、“体制创新”等各种提法,创新的概念已经发展到社会生活的各个领域。

oriented Country)。^① 目前世界上公认的创新型国家有 20 个左右,其中包括美国、日本、芬兰和韩国等。有关研究报告显示,中国 2004 年的科技创新能力(Scientific and technological innovation Competence)在 49 个主要国家(占世界 GDP 的 92%)中居第 24 位,处于中等水平。^② 全球创新指数(Global Innovation Index)是一个世界性创新综合衡量指标,2009 年 3 月出版的国际最新创新指数国家排名,专门衡量创新投入和产出水平。创新投入包括政府和财政政策、教育政策和创新环境,产出包括专利、技术转让,以及其他研发成果和经营业绩,如劳动生产率,股东总回报和创新对商业移民及经济增长的影响力等。表 1 列示了以 GDP 衡量的各国国际创新指数。^③

表 1 世界以 GDP 衡量的前 30 个国家和地区的国际创新指数
























Rank 排名	Country 国家	Overall 总量	Innovation Inputs 创新投入	Innovation Performance 创新绩效
1	🇸🇬 Singapore 新加坡	2.45	2.74	1.92
2	🇰🇷 South Korea 韩国	2.26	1.75	2.55
3	🇨🇭 Switzerland 瑞士	2.23	1.51	2.74
4	🇮🇸 Iceland 冰岛	2.17	2.14	2.00
5	🇮🇪 Ireland 爱尔兰	1.88	1.59	1.99

① 根据文献研究,这些国家的创新综合指数明显高于其他国家,科技进步贡献率在 70% 以上,研发投入占 GDP 的比例一般在 2% 以上,对外技术依存度指标一般在 30% 以下。此外,这些国家所获得的三方专利(美国、欧洲和日本授权的专利)数占了世界的绝大多数。

② 在全国科学技术大会上,胡锦涛强调,用 15 年的时间使我国进入创新型国家行列,是一项极其繁重而艰巨的任务,也是一项极其广泛而深刻的社会变革,“全党同志特别是各级领导干部务必深刻认识完成这项任务的极端重要性和紧迫性”。

③ 该段原文为:“The latest index was published in March 2009. To rank the countries, the study measured both innovation inputs and outputs. Innovation inputs included government and fiscal policy, education policy and the innovation environment. Outputs included patents, technology transfer, and other R&D results; business performance, such as labor productivity and total shareholder returns; and the impact of innovation on business migration and economic growth. The following is a list of the twenty largest countries (as measured by GDP) by the International Innovation Index.”

续表

Rank 排名	Country 国家	Overall 总量	Innovation Inputs 创新投入	Innovation Performance 创新绩效
6	 Hong Kong 中国香港	1.88	1.61	1.97
7	 Finland 芬兰	1.87	1.76	1.81
8	 United States 美国	1.80	1.28	2.16
9	 Japan 日本	1.79	1.16	2.25
10	 Sweden 瑞典	1.64	1.25	1.88
11	 Denmark 丹麦	1.60	1.55	1.50
12	 Netherlands 荷兰	1.55	1.40	1.55
13	 Luxembourg 卢森堡	1.54	0.94	2.00
14	 Canada 加拿大	1.42	1.39	1.32
15	 United Kingdom 英国	1.42	1.33	1.37
16	 Israel 以色列	1.36	1.26	1.35
17	 Austria 奥地利	1.15	1.38	0.81
18	 Norway 挪威	1.14	1.48	0.70
19	 Germany 德国	1.12	1.05	1.09
20	 France 法国	1.12	1.17	0.96
21	 Malaysia 马来西亚	1.12	1.01	1.12
22	 Australia 澳大利亚	1.02	0.89	1.05
23	 Estonia 爱沙尼亚	0.94	1.50	0.29
24	 Spain 西班牙	0.93	0.83	0.95
25	 Belgium 比利时	0.86	0.85	0.79
26	 New Zealand 新西兰	0.77	0.79	0.69
27	 China 中国	0.73	0.07	1.32
28	 Cyprus 塞浦路斯	0.63	0.64	0.56
29	 Portugal 葡萄牙	0.60	0.92	0.22
30	 Qatar 卡塔尔	0.52	0.86	0.13

注：该表为原表 Global Innovation Index 的缩略表。

资料来源：Global Innovation Index, 网址：<http://en.wikipedia.org/wiki/>.uk

表 1 数据表明,我国 2008 年的创新投入与世界其他创新型国家相比仍旧很低,但创新产出绩效相对较高,综合指数排名与 2004 年世界科技创新能力排名(Global Scientific and technological innovation Competence Rank)相近。可以明显看出,中国企业创新能力在稳步上升,政府持续加大创新投入已经成为

必要。

本文以实地跟踪和案例研究为主,采用规范性研究(Normative Study)与实证性研究(Empirical Study)相结合的方式,借助经典文献梳理(Typical Article Analysis)、基础理论探讨(Basic Theory Exploration)、非统计抽样(Non-Basic Statistical Sampling)、实地跟踪调查(Field Research)、电话跟踪访谈(Phone Interview Follow-up)、问卷调查(Questionnaires)、经验数据研究(Empirical Data Analogy)等方法展开论证。资料来源依靠案例研究、电话访谈(包括专家意见调查)、实地调研、经验数据、文献研究、非统计抽样等方式取得。数据跨越2000—2009年,共计10年,原则上以2006年、2007年、2008年等数据为主,以规划纲要实施前的2005年数据为基准。由于2009年数据相对零散,所以,2009年发生的新情况和新政策以规范性研究的方式处理。考虑到以实地研究和案例研究为主,所以,仅采用适当范围的专家意见调查,未采用大样本调查问卷形式。一年来,本课题组以面谈和电话跟踪访谈方式调研中英两国政府官员、专家、教授、工程技术人员、公司职员、职业经理人、学生、普通居民共计85人次,包括英国伦敦市东区和牛津市区36人次,国内49人次;电话咨询国内知名企业20家,调研中英两国大、中型城市20个;实地调研英国伦敦金融城、鞍山钢铁集团公司等企业。网上发出调查表300份,收回调查表220份;网上发出国内外大型企业调查表50份,收回调查表26份,取得较大量的第一手信息资料。跟踪调查资料包括:调研报告、调查问卷、访谈记录、企业案例、数据列表、政策汇编、外文文献、会计凭证、图片资料等,内容丰富,形式多样。

以下选取国内外20位被调研者对中长期规划纲要配套政策实施细则的评语,被调查对象包括政府官员、公务员、企业管理者、工程技术人员、科研人员、大学教授、律师、会计师、税务代理人、医生、在校学生(博、硕、本)等,他们的年龄从21~63岁,有较好的代表性。可以以点带面,基本显示出中长期规划纲要配套政策实施细则在企业 and 人们心目中的地位及作用。其他跟踪调查对象和内容请详细参见本报告第三部分“税收、金融配套政

策实施细则落实情况跟踪调查”。

跟踪调查《中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020年)》税收、金融政策实施细则落实情况,目的不仅在于调查和评估规划纲要配套政策实施细则的实际落实效果,提出具体政策建议,更重要的在于从经济和科技双重视角提炼出规划纲要配套政策实施细则的出台可能给社会带来的变革,找寻规划纲要配套政策实施细则与创新国家整体战略的关联性。所以,本报告内含有三个层次:一是从理论和实践两方面提出政策环境改进的相关概念及研究价值,提出未来十年可能呈现的三位一体的政策环境改进合流趋势;二是从理论和实践两方面探讨税收、金融配套政策实施细则的内部关联性和三年来的实际落实效果;三是通过大量企业创新和区域创新案例跟踪解析,探寻我国大型企业和发达城市(区域)有效地落实规划纲要配套政策实施细则,提升自主创新能力的经验和途径。第一层次是研究的导向,第二、第三层次是研究的基础,第二、第三层次的研究数据为第一层次的研究导向提供有力支撑。具体地说,就是以跟踪调查《中长期科学和技术发展规划纲要》(2006—2020年)税收、金融政策实施细则落实情况为主线,探讨环境因素(Environmental Factors)对落实税收和金融政策的影响,落实税收和金融政策面临的主要问题。通过20个典型案例对比解析,总结以鞍钢、联想、中兴、华为、美的等为代表的国内著名大型企业重大科技集成创新(Integrated Innovation)经验,总结苏州市及周边地区落实国家中长期规划纲要配套政策实施细则政策环境改进经验,研究政策环境优越的城市和企业如何带动周边城市和地区(企业)进行自主创新,以及如何对我国税收、金融政策环境进行评价和改进。

通过对中长期规划纲要税收、金融配套政策实施细则落实情况比较全面的分析研究,得出的结论主要有以下几个:

第一,中长期规划纲要配套政策实施细则的制定是正确的、必要的。

规划纲要配套政策实施细则符合合乎历史发展规律,符合创新国家建设的需要,符合持续协调发展的理念,符合科技引领

创新的思路。顺应国情民意,将会在未来十年给中国社会政策环境带来重大变革。总体看,配套政策落实效果较好,对创新型国家建设的促进成效显著,在企业和人们心中反响较大,被视为“对国家发展具有重大影响性政策”。共发出调查问卷 300 份,收回问卷约 220 份,做直接评语者占 45%,做间接评语者占 55%,其中,对规划纲要寄予热切希望者占 40%,给予一般希望者占 50%,反应完全平淡者占 10%;对规划纲要比较了解者占 15%,一般性了解者占 30%,不了解者占 55%;热心参与调查者占 70%,比较热心者占 15%,对调查比较不关心者占 15%。汇总调研数据表明,相比较而言,实施细则往往对企业创新更具实效,波及的范围更广,改革的力度更大,税收和金融实施细则受到普遍接受和赞誉。2020 年要实现我国科学技术发展的总体目标^①,根据本课题组的文献研究和跟踪调查数据,切实有效地落实规划纲要相关政策和实施细则是关键,引导企业成为自主创新主体是难点,营造一个更加公平和完善的市场竞争环境势在必行。中长期规划纲要配套政策实施细则的落实需要长期不懈进行,对于规划纲要配套政策实施细则的落实情况,相关部门应组织研究人员持续不断地进行跟踪、调查、访谈、案例解析,应当形成制度,及时发现和纠正规划纲要配套政策实施细则落实中的问题,防止政策执行脱离出台本意。

第二,中长期规划纲要配套政策实施细则落实中也暴露出一些问题。

通过对苏州、鞍山、深圳、宁波、青岛等 20 个中型城市的初步调研,发现存在以下问题:科技投入政策和研发立项规定不够明晰,税收政策有些方面本身显失公平;实施中偏离政策出台的本意,与企业的研发实际不相符合;高新技术企业资格的认定标

^① 根据文献研究我国科学技术发展的总体目标是:自主创新能力显著增强,科技促进经济社会发展和保障国家安全的能力显著增强,为全面建设小康社会提供强有力的支撑;基础科学和前沿技术研究综合实力显著增强,取得一批在世界具有重大影响的科学技术成果,进入创新型国家行列,为在本世纪中叶成为世界科技强国奠定基础。全社会研究开发投入占国内生产总值的比重提高到 2.5% 以上,力争科技进步贡献率达到 60% 以上,对外技术依存度降低到 30% 以下,本国人发明专利年度授权量和国际科学论文被引用数均进入世界前五位。

准存在争议,中小企业和地方企业认为标准过高;金融支持政策前后不一,中央和地方重叠矛盾,金融产品和金融衍生品政策空当较大;税收普惠范围有待扩大,增值税转型经验应进一步推广,研发费用加计抵扣操作程序需要简化和统一;政府部门相互协作,配合宣传培训不够等,有待进一步改进。金融政策不健全,市场不规范,资金短缺,地方性对应扶持政策规定资金难以全部到位,规定资金不饱和现象尤其明显。创新中的急功近利和学术浮躁现象是提高自主创新能力的障碍,大学和研究机构应建设踏实而不失创新激情的优良学风。人才问题是最突出的问题之一,创新中普通型人才多,领军人物少,未来10年人才的集成和培养模式决定规划纲要的成败。从国内中高级人才层面看,27~35岁是创新人才成长和自我突破的最佳年龄,其中很多人正在读博士或做博士后研究。这块人力资源应注意加以引导和利用,唤醒他们的自我意识,鼓励他们向创新高端发起自觉冲击。应提供更多的国内外交流机会,放手把较为重要的科技创新项目交给他们。用好这块人才,可以充分利用大学、研究机构博士点、博士后流动站和企业博士后工作站现有导师、资金、实验室、同门弟子等有利条件,就地取材,达到节省聘用资金,最短时间内集成和锻炼一批创新型高级人才的目的。还必须考虑海外人才的引进和使用,不要急于出成果,给他们两到三年的适应时间蓄积力量,应用国外所学知识,领衔开展突破性创新活动。

第三,本土自然成长的中型城市群体样本代表着未来创新发展趋势。

通过较大量的案例解析和区域性创新研究发现,以江苏省苏州市及周边地区为代表的江南传统的“蚕食式”创新方式,与以辽宁省鞍山市及周边地区为代表的北方老工业基地“散点棋盘式”创新格局迥异。二者都深受中长期规划纲要配套政策实施细则的激励和影响,创新绩效都比较突出。前者的主要特点是中心城市与周边城区(乡镇)同期、同线、同速发展,连点成线,瞬间成片。创新城市(镇)个体的特点是小巧、精干和相互拱卫,善于打“围歼战”,承受冲击的耐力强,经得起“创新战争”的考验。创新格局科学合理,中小型城市群体与都市之间“前店后

场”特征明显,苏州与上海之间就是如此。国外实地调研发现,该区域城市群与伦敦等国际大都市相近,护翼城市营造与都市错位发展的同城效应,中心城市和周边地区呼应能力强,可持续发展性好。北方城市自主创新中带有传统的“创业”、“攻坚”色彩,善于集中优势兵力搞“会战”,打“三大战役”,有较为浓重的北方老工业基地振兴的文化特色。一般来说,北方企业创新初期弊病万端,积重难返,企业家的胆识、意志力和承担力起决定作用。主要决策者必须凝重、果决、千钧一发,依赖超常思维创新,决策不能拖泥带水。北方城市企业创新特点是粗犷、豪放,主体企业创新冲击力大,善于实施自主技术创新“攻坚战”。但是,难以形成大规模战线和区域性规模效应,战术也缺乏细腻性。区域经济对支柱性企业的依赖性强,创新稳定性和普及性不够理想。需要鼓励多种多样中小型企业技术创新,多种经济发展并存,进行区域经济压力的分解。

第四,大型企业重大科技创新案例有重要的理论与实践研究价值。

通过鞍钢与联想、TCL、中兴等大型企业引进和吸收、消化型创新,改进型创新,原始型创新,集成型创新等 18 个案例的对比解析表明,国内著名大型企业创新仍旧以自主核心技术研发为主,注重组织、市场、文化、企业家等软因素影响的集成创新趋势明显。中国目前原始传新技术少,专利拥有量低,自主创新在中国不是一时半日功课,不能干等。集成创新是集多种因素之创新,从集成创新的任何一项因素突破都会形成波纹效应,成功的概率远比原始创新大,我国企业应当走集成创新之路。税收激励政策中研发费用 150% 加计抵扣的支持力度最大。重大科技创新和商业模式驱动共同引导企业创新发展模式,促进优势主体联动创新,创造自主核心知识产权,创造新的企业文化,带动政策环境加速改进。商业运营模式创新有时能取得与自主技术创新同样的优良绩效,原因是技术创新以外的市场驱动因素在创新市场化中起重要作用。继自主技术创新之后,创新人才集成模式被提到一个新的高度。企业创新传承方式已经成为关注的新焦点,企业制度创新也是创新的主要内

容之一。应当充分注重企业家在企业创新中的灵魂作用,企业家思维模式创新是企业创新的先导。金融科技、金融合作创新还有许多等待开发,可金融化的科技资源政策还有很大空间。研究表明,专业功底深厚,具有综合交叉型“软实力”的人才最具有创新潜力。这里的“交叉”概念并非指人才要学习两门以上专业,而是指在主要专业以外对至少一门知识抱有浓厚兴趣,甚至有一定修养和造诣,能自觉地从中学借鉴有价值的研究思路或方法,用以解决棘手的创新问题。“软实力”是指人才在创新中兼具无法用学历衡量的思维变通性、专业独到性、知识融合性及能力延展性特征。

第五,要防止落实中长期规划纲要配套政策实施细则研究单一化。

中长期规划纲要配套政策实施细则的落实研究不是孤立存在的,不能简单片面地去理解,应当利用取得的跟踪调研数据,与其他重大课题结合起来进行深层次、大范围研究,扩展研究视野和力度,特别要注意与经济政策的交叉性研究,形成创新整体型战略。例如,后经济危机时期中国科技政策相关调整及现实途经研究,全面建设小康社会科技政策环境研究,建设创新型国家中科技政策的历史作用研究,中国新型工业化道路研究,提升国有大中型企业自主创新能力研究,振兴国有老工业基地途径研究,创新人才的集成培养模式研究,区域经济创新研究,规划纲要配套政策实施细则与其他政策之间关系研究,等等。努力形成以点带面,连面成体的研究格局。把实施中长期规划纲要的15年当成一个重要历史阶段来探讨,全方位地反映规划纲要配套政策实施细则带来的社会变革成果。研究非单一化的另一层含义是指应注重部委之间的通力合作,防止闭门造车。这种合作应超出国家税务总局、海关总署、商务部、财政部、科技部等老几样,特别要加强与教育部人才培养和管理部门的合作,从高校取得成功经验,共同设立人才培养和科技投入实验基地,定期反馈信息。还要注意与人民银行总行的联系与合作,探讨金融政策不到位的原因及解决途径。注意与各级司法部门的合作,研究著名大学和科技园区所在地出现的科技法律纠纷,探寻实

施细则的不足,及时制定地方性政策加以弥补。

第六,未来 10 年国内可能呈现出三位一体式的政策环境改进合流趋势。

国内政策环境改进将是创新型国家建设、全面建设小康社会、落实国家中长期规划纲要的合流,它们分别代表宏观、中观和微观三个政策层次。建设创新型国家是未来中长期发展的主要目标,也是政策环境改进的方向;全面建设小康社会目标与创新型国家目标相一致,是从改进民生福祉的角度建设创新型国家;《中长期科学和发展规划纲要》(2006—2020 年)可以理解为以上两个层面的目标在科学和技术领域的纲领性文件。以上三方面都强调以科学发展观为指导,保证经济的稳定可持续发展。研究中应当制定专门人员进行国外创新政策的实地调研,分析国外税收、金融政策对企业创新行为的影响,从中取得有益经验,形成报告,为国内政策制定提供借鉴。有专门研究人员搜集整理西方国家科技政策在落实中的成功与失败资料,总结出一般经验,保证在宏观上把握未来 10 年规划纲要配套政策实施细则的方向,有效地防止在贯彻落实中可能出现的意外情况。特别是需要组织人员较为系统地研究西方福利国家发展的进程,与我国小康社会的基本特征相比较,与创新型国家特征相比较,研究规划纲要在此过程中的作用,以全面确定中长期规划纲要的历史地位。

第七,鼓励以实地研究法作为重大科技政策落实情况跟踪的主要方法。

一年来通过对规划纲要配套政策实施细则落实情况的跟踪研究,发现以实地调查访谈、电话跟踪访谈、现场填写调研表加座谈等为主要形式的实地研究,更能真实地反映各界人士对国家重大性科技政策的反应和呼声,更能映射出重大科技政策落实中存在的主要问题。其研究结果真实可信,以此为依据提出的建议行之有效。如果再借助专家意见调查和经典文献研究,其效果较目前盛行的数据模型构建研究更具实效性。以本课题组进行的中长期规划纲要税收、金融政策实施细则落实情况跟踪研究为例,研究人员先对某些典型问题分别做实地调研和跟

踪访谈,形成简式专题报告,作为数据资料的一部分。再结合中长期规划纲要配套政策实施细则落实其他问题进行综合研究,形成的报告具有源自基层,重点突出,原汁原味,方便查阅的特点。本课题组主要选择了三个实地研究现场,分别是辽宁省鞍钢集团公司、山东省青岛市和英国伦敦金融城。前两者主要采用电话跟踪访谈和专家意见调查方式进行,后者完全采用实地调研的方式进行,分别形成简捷有效的报告,达到了预期研究目的。从研究团队构成上看,由导师指导下的博士、博士后完成实地研究更能取得实质性效果。原因是博士研究生导师有较深厚的学术素养,能在较高层面上把握研究的方向和重点。博士、博士后正处于思维创新的最佳年龄,能独立科学地给出课题研究的基本框架,选择典型性研究现场,独立设计出研究的最佳技术路线,再加上高度的研究热情和充沛的精力,又没有官衔和职位限制,往往能深入到创新一线获取真实而有价值的反馈信息。由此可见,应当在大学、研究机构、企业博士后工作站积极推广实地研究法,扩大重大性科技政策落实情况跟踪研究实效。