



探索·交流·发展

第七届全国经济学·管理学博士后学术大会论文集

Explore. Exchange. Develop

财政部财政科学研究所 编



经济科学出版社

探索 · 交流 · 发展

第七届全国经济学 · 管理学 博士后学术大会论文集

财政部财政科学研究所 编

经济科学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

探索·交流·发展：第七届全国经济学·管理学博士后学术大会论文集 / 财政部财政科学研究所编. —北京：经济科学出版社，2003.5

ISBN 7-5058-3543-2

I. 探... II. 财... III. ①经济学-文集 ②管理学-文集 IV. ①F0-53 ②C93-53

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2003) 第 032195 号

责任编辑：张 力 闫建平

责任校对：杨晓莹

版式设计：代小卫

技术编辑：董永亭

探索·交流·发展

第七届全国经济学·管理学博士后学术大会论文集

财政部财政科学研究所 编

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

电子邮件：esp@esp.com.cn

北京毕诚彩印厂印刷

新路装订厂装订

787×1092 16 开 40.5 印张 700000 字

2003 年 5 月第一版 2003 年 5 月第一次印刷

印数：0001—2000 册

ISBN 7-5058-3543-2 / F·2857 定价：75.00 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

自李政道博士于 1985 年向邓小平先生建议在中国建立博士后制度以来，中国博士后制度已走过了 18 个春秋。到 2003 年 5 月，我国几乎所有的学科都有了博士后流动站，很多著名大学、研究机构及一些企业都设立了博士后流动站或工作站，为一大批优秀博士的进一步研究提供了良好的条件和更大的空间。众多的在站、出站博士后人员，在科研、教学、管理以及推动中国高新技术产业发展方面取得了很好的成绩，赢得了社会的广泛认可。

财政部财政科学研究所过去曾经接受回国的博士从事博士后研究工作，自 2001 年正式设立应用经济学博士后流动站以来，短短三年的时间，就有十多名博士进站工作。财政科研所把博士后工作作为重点工作之一，制定了相应的政策和管理办法，为进站的博士后提供良好的工作环境和生活条件，并使博士后人员成为财政科研所科研力量的生力军。

博士后的主要工作是科学研究，除需要良好的工作环境之外，更需要研究者良好的学术素养和对研究工作方向、前沿、重点的洞察力；既需要个人潜心研究、深入思考，也需要学术的相互交流、相互启发，特别是不同学科的交流。经济学和管理学是我国改革开放以来发展非常快的两个学科，新世纪我国加入 WTO 后，国内外形势的变化要求我国经济体制改革进一步深化，迫切需要就经济学、管理学领域的前沿问题深入探讨。全国经济学管理学博士后学术大会，是一个使广大经济学管理学博士后交流研究成果、沟通研究心得的极好形式。自 1997 年开始，全国经济学管理学博士后学术大会已分别在北京、上海、西安、大连、成都、天津举办了六届，第七届大会原定于 2003 年春季在合肥召开。本次

会议由中国博士后科学基金会主办，财政部财政科学研究所、安徽省财政科学研究所、安徽财会杂志社、含山县人民政府承办，也得到了其他各方面的大力支持。这是中国经济学管理学博士后的又一次学术盛会。

现在展现在大家面前的，是第七届全国经济学管理学博士后学术大会会议论文集，收录了经济学管理学方面的论文 60 多篇，这些论文是从博士后科研成果中优选出来的，基本代表了我国博士后研究人员在上述领域取得的最新学术成果。这是对我国经济学管理学博士后研究人员研究成果的一次检阅，相信对于从事相关研究的各类人员具有较高的参考价值。

在此，我谨代表第七届全国经济学管理学博士后学术大会组委会和财政部财政科学研究所，对所有提交论文的博士后研究人员表示感谢，对中国博士后基金会、安徽省财政厅、含山县人民政府及其他为会议提供支持的单位表示感谢，对参加会议筹备工作所有人员的辛勤劳动表示感谢。

正如本次会议的主题“WTO 框架下的中国市场经济学发展”所表示的，在我国加入 WTO 的背景下，研究中国经济学管理学的本原和前沿问题，具有重要的历史、现实意义，是沿社会主义市场经济之路实现祖国现代化宏伟事业的需要。愿本次经济学管理学博士后学术大会，成为推动我国经济学管理学研究发展的又一座重要里程碑。

财政部财政科学研究所所长 贾康

2003 年 5 月 20 日

目 录

前言	贾 康 (1)
----------	---------

一、文化与经济发展

文化和经济发展	杨玉成 (3)
经济信用观合理性的追寻与经济信用建设任务、措施的反思	肖士英 (11)
文化底蕴：经济发展的人文支持	丁德科 (22)
文化、社会资本、信任 and 经济发展	
——福山社会信任理论及其意义	余章宝 (31)

二、区域优势与经济发展

区域经济差异的测定与分析	黄友爱 许敬华 (43)
创造性智力与中国区域经济增长研究	何 枫 陈 荣 (48)
基于资产最优控制权安排演进的区域发展模式选择研究	
——苏南模式与温州模式之比较	保建云 (58)
中国西部地区重大技术装备制造业基地优势与其经济发展	蒋南平 (80)
经营城市和北京市崇文区的城市经营	丁茂战 (88)
城市竞争力初探	唐礼智 (99)
论政府职能与招商引资	孙东升 (109)
产业集聚与政府制度安排	魏 然 (117)
政府与市场：一个故事的博弈论分析	赖作卿 何永坤 (127)
中国作为全球制造业基地的区位优势分析	陈安国 (135)
环境意识与环境保护行动的调查与分析	李 旭 (144)

欧盟的区域政策特点及对我国的启示	陈林生 (154)
------------------------	-----------

三、公司治理与企业发展

互补性、多样化和企业组织形式的演进	周耀东 (163)
中间层理论、厂商性质与治理机制研究	李 斌 (173)
公司治理模式对企业评价·产业结构的影响	王寅东 (182)
公司治理与公共治理相关性的理论研究	朱春奎 (192)
关于公司权力制衡结构	丁茂战 李维安 (202)
实物期权框架下公司治理结构的比较与借鉴	齐安甜 张 维 (211)
制度变迁、路径依赖与中国的公司治理	刘汉民 (218)
硬件与软件：构建企业核心竞争力	朱华桂 (226)
我国企业跨国经营发展与公司治理问题研究	石建勋 (232)
公司制度比较与我国公司治理改革	程承坪 段红涛 (241)
公司治理问题与企业经营者激励约束机制设计	许民利 (250)
知识经济时代的人力资源管理创新研究	
——部门经理末位淘汰制方案探索	徐旭珊 (256)
公司治理与国有商业银行改革	段红涛 程承坪 (264)
论国有金融控股集团竞争力的提升：制度基础与途径选择	孙 烽 (274)
企业并购融资与市场化融资体制的建立	梁积江 (283)
机构投资者在公司治理中的作用	曾小龙 (291)
公司治理、会计控制与公司绩效	程新生 (298)
新时期中国工业技术创新政策选择	王伟光 (313)
外资并购中国企业动因的经验研究	叶 勤 (323)

四、证券、金融市场的规范发展

风险收益对应的投资组合保险策略与实证分析	何荣天 (335)
宏观社会资本：我国经济持续发展的基础	张广利 (348)
从金融工具成长方式看中国创业投资发展的阶段性	田增瑞 司森林 (360)
中国资本市场预期收益模型及其政策建议	江世银 黄 毅 (365)
中国股票市场的利率政策效应的度量	陆 蓉 (376)
股市预测的进化神经网络方法	高 玮 (388)
股市泡沫形成与运行的系统分析	董贵昕 (398)

券商战略成本管理创新	田晓军 (410)
从国外证券业变革看我国证券公司的未来发展	齐安甜 肖 恒 (416)
公债、政府信用与财政风险的内涵与机制	许云霄 (425)
我国生物医药上市公司风险投资战略研究	张士杰 (434)
与境外证券监管机构协作监管的趋势与对策	傅 艳 (443)
我国农业投资主体的投资层次分析	刘淑贞 (452)
析金融自由化所致资本流动与金融稳定的关系	
——以 GATS 为框架所进行的分析	韩 龙 (459)
东亚金融危机：研究现状及对中国的启示	杨贵言 (469)
美国商人银行的演变与私人股市场	李大勇 (478)

五、县域经济与农业问题

论全面小康社会的消费结构与产业结构	李振明 (489)
改革开放以来的就业结构演变及其发展趋势	刘社建 (497)
中国技术引进的历程考察与历史经验的评析	吴林海 朱华桂 (508)
论政府管理资源优化配置与科技力量整合	
沟通传统农业与市场经济中的作用	
——闽北农村管理机制创新探索与思考	林 卿 (513)
农户家庭税费负担及其程度演变趋势	史清华 (523)
农民分化视角下的农村税费制度改革	周批改 (537)
压抑与抵触：一项关于农民集体所有土地	
发展权的研究	杨明洪 刘永湘 (548)
中国鸡肉国际竞争力的国际比较分析	李秉龙 乔 娟 (560)
中国肉类产品国际竞争力研究的理论框架和	
经济分析方法	乔 娟 (574)
粮食购销平衡系统的建模研究	
——以上海市粳谷流通领域为例	王黎明 (585)

六、WTO 相关问题探讨

政府采购：制度意义与工具理性	
——兼谈我国应对 WTO《政府采购协议》的对策	江 湧 (593)
绿色壁垒的设置与我国政府的绿色管理	李 树 (601)

入世与中国政府管理对外经贸的经济手段之创新	郭秀君 (606)
加入 WTO 中国面对的西方风险资本市场及对策	庄文韬 (615)
WTO 框架下的金融业经营模式	范大路 (627)
第三方物流业的现状、问题和发展对策	蔡世锋 (633)



文化与经济发展

文化和经济发展

杨玉成

福建省委党校经济学部博士后 (350001)

〔内容提要〕随着近年人们对经济现象和文化现象之间关系的兴趣的增长，文化和经济发展的关系开始得到关注。尽管理论家承认文化在影响经济绩效方面的重要性，但他们对这种影响的确认和量化存在很大的争议。由于联合国有关机构的推动，对文化在发展中国的经济增长和变迁过程中的作用的认可，逐渐变得更加明显。这种变化的核心是发展思维从单一的以商品为中心的发展模式到多元的以人为中心的发展模式的重新定位。

〔关键词〕文化 经济绩效 经济发展 可持续性

在传统的工业化世界的经济发展分析中，文化在影响或限制经济绩效方面的作用没有得到充分的认识。当然，随着近年人们对经济现象和文化现象之间关系的兴趣的增长，文化和经济发展的关系开始得到关注。最近的两个世界性会议明显表明对经济和文化之间关系的政治上和制度上的兴趣正在加强。一次于1998年4月在瑞典首都斯德格尔摩召开。来自世界各地150个国家的政府代表同意，在制定经济政策中，应该更多考虑文化因素。另一次于1999年10月在意大利的佛罗伦萨召开。在这个会议上，国际舞台上最重要的金融机构之一，也就是世界银行，宣称文化是经济发展的必要组成部分，因此，文化会在塑造和限制银行的经济经营方面扮演更加强有力的角色^①。本文将首先考虑文化对经济绩效的影响，然后讨论把发展过程置于文化背景中的努力，最后还将考虑可持续发展问题。

一、文化和经济绩效

如果我们接受广义上的文化定义——文化可以被看做其作用在于认同

^① David Throsby, *Economics and Culture*, Cambridge University press, 2001, p. xii - xiii.

群体和把一个群体粘合在一起的一组价值、信念、传统、习惯等等——那么，我们就不难看出，文化将会影响群体中的个人的思想和行为方式，并且对作为整体的群体的行为方式具有重要影响。当然，对小的群体譬如说公司而言，群体的同一性围绕公司精神建立，而对大的群体譬如说民族而言，分享的价值可能包括宗教信仰、社会习惯、继承的传统，等等。用经济学的术语来说，这两个情形所表达的就是，群体的同一性和价值会塑造个人的偏好模式，从而塑造他们的经济行为。

对一个群体而言，文化可能从三个方面影响经济结果。首先，文化会影响经济效率，其途径是增进群体的共享价值。这种分享价值会影响群体成员从事经济生产过程的方式。譬如说，如果这些文化价值有助于更有效的决策，有助于更快的和变革的创新，并且在处理变迁中，有助于更具适应性的行为，那么，经济的生产率和群体的活力终究可能在公司的更好的财务结果中得到反映，或者在更高的增长率中得到反映。

其次，譬如说，通过反复灌输“关心他人”这个共享的道德原则，并因此鼓励建立这种关心能够得到表达的机制，文化可能影响公平。在作为整体的社会中，如果提供给未来数代人的道德义务是公认的文化价值，这种影响的重要方面可能在代际的公平中看到。通常，文化对公平的影响可以在群体的资源配置决定中看到，群体的目标在于让其成员获得公平的结果。

再次，文化可能被视为影响甚或决定群体决心追求的经济和社会目标。在小群体层次上，譬如说在个体厂商层次上，公司文化可能是一种关心和关注雇员及其工作条件的文化，这些价值可能减小厂商目标中的追求利润或其他经济目标的重要性。在社会层次上，文化价值可能完全和物质进步的追求相一致，使宏观经济成就的标准能够习惯于区分成功的社会和不成功的社会。另一方面，其他社会的文化可能软化对物质报酬的追求，支持与各种生活质量相关的非物质的目标，从而影响经济增长的速度和方向；在这种情形中，界定“成功”和“不成功”的标准不同于前一个情形。

通过这三条途径，文化对个人行为的影响将会在集体结果中得到反应。因此，譬如说，在集合层次上，我们可以从诸如人均 GDP 增长率、技术替换率、就业水平、结构改造比率和方向等效率指标角度，观测文化对宏观经济结果的影响，并且可以从诸如收入分配模式、社会福利方案（尤其是对老弱病残的关心）、社会服务供给和接受长期公共投资方案（这种方案可能不会使当代人得到多少直接的受益）的意愿角度，观测文化对宏观经济结果的影响。

一些经济理论家认为，在确认文化对经济绩效的影响和在对这种影响进行量化中，经济分析能够获得进步。他们力图详细说明影响厂商之间关系（诸如协作和竞争）和厂商内部关系（诸如组织行为）的文化变量，并且假设在不同的文化背景中它们对经济结果的影响^①。然而，另一些经济理论家对文化影响的确认和量化持怀疑态度。例如，在宏观经济层次上，关于文化因素是否以及多大程度上在决定不同国家的经济绩效方面扮演角色，仍然在很大程度上是推测。譬如说，对二战后日本的增长的根源，以及对更为晚近的韩国、中国台湾、中国香港和新加坡的增长的根源，存在广泛的争论。一些人认为，这些国家的经济要素对其快速增长有重要的贡献，这些要素包括稳定的宏观经济管理、竞争的改善、强烈的出口导向、“急起直追”技术变革的压力、人力资本投资，等等。另一些人认为，文化的作用更为基本，并且更为普遍，源自儒家学说的某些文化原则，有助于给经济成功创造条件。这些要素包括对福利和群体的相互尊重的关注、成就取向的工作伦理、对家庭重要性的尊重、对教育需要的信仰、对等级制度和权威的尊重等等^②。具体看一看日本的情况，我们可以看到，诸如宗教、家庭态度、文化同质社会的合作模式，等等，塑造了日本的公共制度和公司制度以及它们的操作方式；日本社会的文化基础可以被看做已经以这种方式渗透日本经济生活的各个方面。

解决关于文化对经济绩效的影响的各种理论争议的困难是，检验竞争性理论的适当数据的可获得性。不过，在收集和解释有关文化和经济的经验信息方面，已经获得某种进展。例如，对相关文化特性及其在遍及全国的经济增长模型中的内含物的衡量，开始更为明显地表明，经济活动的文化背景量上的重要性。譬如说，罗纳德·恩格里哈特把一系列国家的范围相当广泛的个人对宗教、工作、家庭和社会问题的态度列成表格，并把它们和经济成就相联系^③。在一个可选择经验分析进路中，西沃论辩说，文化因素不应该被解释为个体社会行为本身，而应该被看做社会层次上的一系列有序的、制度化的文化安排^④。他认为，只有在该层次上，人们才能够把文化行为和经济活动相联系。

① Mark Casson, "Cultural determinants of economic performance", *Journal of Comparative Economics* 17: 418-42.

② 对“亚洲奇迹”的标准的主流评估在世界银行的资助下进行，参看世界银行：《亚洲奇迹：经济增长和公共政策》，纽约，牛津大学出版社，1993年。

③ 罗纳德·恩格里哈特 (Ronald Inglehart)，《发达工业社会的文化转换》，普林斯顿大学出版社，1990年。

④ 西沃 (Hsin-Huang Michael Hsiao)，“东亚发展模式：经验的解释”，载于伯格和西奥编的《探究东亚发展模式》，交易出版社，1993年，第20页。

二、文化和发展中国家的的发展

现在，我们从影响经济绩效的文化功能角色转向更为基本的问题：经济发展意味着什么以及文化如何影响经济发展过程。作为全体居民的物质状况之改善的经济发展概念可以追溯到 19 世纪的政治经济学家，甚至更早。在 20 世纪中叶经济学家所理解的经济理论中，仍然明显把增长等同于物质进步。因此，西蒙·库兹涅特在 1966 年写道，“我们把国民经济的的增长等同于人均产品或每个工人的产品的持续增长”^①。当然，在发展中国家，关于什么东西构成进步的这个严格的观点，逐渐被反映更广泛系列的社会需要及其对改善生活水平之渴望的发展概念所取代。在这个更为一般的意义上说，“发展”确实包括物质福利的提高（以人均 GDP 和可支配收入的增长衡量），它同时包括一系列社会指标的变化，如居民的营养水平、健康状况、识字率、教育机会、公共或福利服务供给的标准，以及许多非物质的特征，这些特征被包括在“生活质量”这个题目下，包括诸如空气质量和水的质量这样的环境指标。另外，“人均”这个衡量标准掩盖了收入和财富的不平等，这个事实已经被广泛认识到，再分配作为发展过程要素之一的重要性被广泛认可。当今的经济发展理论基本上都开始接受这种更加广泛的解释。不过，焦点仍然明显在物质进步上，尤其是最贫困的群体的物质进步上，把物质进步作为发展中世界发展的主要指标。

通过指涉人类对食物、住房和衣物的基本需要（据说这些需要能够仅仅通过物质状况的改善而得到满足），这种观点很容易被合理化。另外，有人争辩说，人们对生活质量的各个方面的改善的欲求，包括对诸如环境舒适这种非物质特征的欲求，只能通过经济发展（用物质标准衡量）得到保证。在这个范式内，无论文化作为对物质进步成就的中介影响，还是作为不同社会所感受的需要和欲求的结构要素，都很少起作用或不起作用。结果，正如卢坦所说的，文化的考虑已经被投入发展思想和实践的“地狱”；他在 20 世纪 80 年代晚期和 90 年代早期所撰写的论著中认为，没有任何发展经济学家会同意这个命题：文化变量在解释政治和经济发展中可能是重要的^②。实际上，经济发展的主流教科书对文化没有兴趣，多数教科

^① 库兹涅特 (Simon Kuznets):《现代经济增长:速度、结构和跨度》,耶鲁大学出版社 1966 年版,第 1 页。

^② 卢坦 (Vernon Ruttan), 1988, “文化天赋和经济发展:我们能够从人类学学到什么?”,《经济发展和文化变迁》,第 36 卷(增补本);1991,“什么东西落到政治发展上?”,《经济发展和文化变迁》,第 39 卷。

书的主题索引没有提到文化。

当然,虽有这种正统观念,但在考虑发展中,存在明显的转换。这种转换表现在重新聚焦于人本身,把人看做既是发展的目标,又是发展得以发现的代理人。因此,以商品为中心的经济发展观念让位于以人为中心的人类发展战略。这种焦点的转换开始于20世纪80年代晚期,此时联合国1990年发展战略把人类发展接受为它的核心焦点,而且联合国发展计划署建立它的年度《人类发展报告》。第一个报告出现于1991年。人类发展的目的被解释为扩展人们过他们想要过的那种生活的能力。阿马特亚·森论辩说,尽管人均产出的增长可能扩大这种能力,但是,发展的终极关注不应该是这种产出本身^①。

发展思维沿着这些路线的重新定位具有明显的文化含义。作为发展目标和发展手段的人并不孤立存在。他们以各种各样的方式相互作用,并且这种相互作用在其中发生的框架由他们的文化提供——他们共享的信念、价值、语言、传统,等等,这些东西把他们的日常生活置于背景中。正如联合国世界文化和发展委员会所表明的,用人的术语使发展重新概念化,把文化从发展思维的边缘引入,并把它置于核心层次。在经济发展的这种情境观念中,人类发展和文化发展可能被吸收进关于发展中世界之转型的更为全面的理论中。

这种理论的严格的系统表述仍然有待解决,但是,识别出现在当代思想史中的新的发展范式的几个可能的特征是可能的。首先,新的发展模型不可能接纳严格的单方向的因果性。相反,模型要素的相互联系,连同在许多方向同时滑动的影响,可能被强调。譬如说,文化特性的影响和特定社会对诸如每个工人产出的传统经济变量的渴望,可能通过劳动生产率对改变价值的影响的解释而得到平衡。其次,与此相关,人们承认,无论是文化还是经济,都不是静态的东西,而是不断变化的东西,以致变量之间的关系是动态的过程,而不是固定的常项。再次,没有任何单一的发展模式适合一切环境,相反,国家(这些国家带来不同的经济、社会、文化和制度条件)之间发展道路的差异,决定发展规范在每个特殊的情况中应该如何制定^②。第四,新的范式可能把多元论,而不是一致性,看做实质部分,尤其是承认,人类的发展开始于局部层次,在那里,共同体之内和之

① 阿马特亚·森,1990,“作为能力扩展的发展”,载于Keith Griffin和John Knight编的《人类发展和1990年代国际发展战略》,伦敦,麦克米伦出版社,第41~58页。

② 关于路径依赖和路径独立的发展模式的进一步讨论,参看J. Mohan Rao编:《全球化、私有化和自由市场经济》,Quorum图书公司,1998年。

间的文化多样性是文明的人类存在的重要标志。最后，多元论的伴随物是文化的自由，包括社会选择它们想要的那种发展的集体自由和作为自由社会观念之核心的个人权利。这些自由以制度结构为前提，通过集体协议确立，并且通过国家和市民社会运作，市民社会提供这种自由得到拥护的保证。因此，注意制度安排同时可能凸现在这个发展模式^①。

三、文化和可持续发展

对经济和文化价值作为发展模型的诉求，连同对经济发展和文化变迁的长期性和演进性的认可，使可持续性观念成为自然的参考框架，在其中经济和文化发展的分析结合为一个整体。另外，鉴于可持续性的主要含义之一必定与自然环境及其与经济发展的关系有关，并且鉴于自然和文化环境之间以及自然资本和文化资本之间的相似性，人们很容易提议，可持续性的环境解释在文化领域具有对应物。

可持续原则给探讨经济发展中的广泛的文化问题提供了基础。实际上，人们可以认为，他们可能详细说明“文化上可持续”的发展类型或模型，这种说明的标准相似于从生态上和环境上的可持续发展得出的公式。因此，我们可以接受物质的和非物质发展的原则、跨代和代内平等的原则、保护文化多样性原则、预防原则和把系统相互依赖认可为评价文化发展过程、战略或特殊方案的标准。在事物的总体框架内，文化上可持续发展的要求会扩展，并且补充这个预期：它应该在生态上是可持续的。

这种观念开始反映国际社会对发展政策的讨论。例如，1998年4月在瑞典首都斯德格乐摩召开的关于文化发展政策的国际政府会议上，150个政府代表一致同意的第一个政策目标是，使文化政策成为发展战略的重要组成部分。它提议，政府应该确立政策，这种政策承认文化在发展中的普遍的重要性，从而使文化政策“变成内生的和可持续发展的关键组成部分之一”^②。

转向发展援助的操作世界，我们可以注意到，文化在可持续发展中的作用现在似乎占据发展思维的最显著的位置。例如，世界银行每年支出数百万美元，用于给贫困国家的发展贷款。在它那里，可持续发展观念大约

^① 关于与文化信念相关的制度结构的重要性的分析，参看 Grief (1994)，“文化信念和社会的组织：对集体主义社会和个人主义社会的历史的和理论的反思”，《政治经济学杂志》，第 102 卷，第 912 ~ 950 页。

^② 参看联合国教育、科学和文化组织 (1998)，关于文化发展政策国际政府会议的最终报告，第 14 页。