

科研简报

2020年第3期

成果推介

2 财政规则与国家治理能力建设

4 进口、产品质量和出口价格汇率传递率

6 非核心负债、尾部依赖与中国银行业系统性风险

8 中国在世界经济中相对地位的演变（公元1000—2017年）

10 中国企业绩效视角下拉斐尔曲线微观机制再发现

国家基金项目

12 我校国家基金项目立项数统计

18 我校马克思主义学院冯秀军教授团队获批全国教育科学重大项目

团队建设

19 乡村振兴研究团队

21 新市场财政学研究团队

25 人工智能与互联网金融研究团队

成果推介

为宣传我校优秀科研成果，科研处将成果推介作为简报的固定栏目，用以定期宣传我校科研人员在国内外顶级期刊发表的学术论文、产生重要影响的调研报告、咨政建议等成果，分享作者研究的思路、心得和感悟。

财政规则与国家治理能力建设——以环境治理为例

◇ 发表于《中国社会科学》2020 年第 8 期，当前下载量为 967 次。（数据来自中国知网）

◇ 作者：张莉（中国公共财政与政策研究院）

内容简介

财政是国家治理的基础和重要支柱，改革财政规则以提升国家治理能力具有重要的政策意义。兼顾生态环境的高质量发展是提升国家治理能力的重要方面，要求地方政府在中央政府的领导下更好地履行环境治理的职责。

在污染治理问题上，根据“环境库兹涅茨曲线”假说，环境污染与人均 GDP 呈倒 U 型关系。由此，我国加速调整产业结构让拐点提前到来是环境治理的正确举措。但该假说忽略了政府在改善环境质量上的作用。污染治理长期被认为是对经济增长的负面冲击，和地方政府进行晋升锦标赛的动机不兼容，因而地方政府没有治理污染的激励。“自上而下”的行政命令和“一刀切”式的环境管制策略忽视了地方政府的积极性，而且成效不彰，迫切需要新思路。

本文从地方政府追求可支配财政收入最大化角度出发，提出财政规则与地方政府治理绩效之间的假说，即，在其他条件一定的情况下，地区污染程度由财政收支结构决定：生产性税收入占财政收入的比例越高，政府保护环境的激励越弱，地区污染程度越高；财产税收入占财政收入的比例越高，政府医疗卫生支出占总

支出的比例越高，政府保护环境的激励越强，控制环境污染的努力程度越高，地区污染程度越低。而且，税收的中央—地方分配安排会改变地方政府控制污染的激励。生产性税的实际地方分成比例越高，则地方政府控制污染力度越低，地区污染程度越高。

本文利用我国地级市数据进行了实证检验，结果发现，财政规则可以影响财政收支结构，进而解释不同地区的异质性环境治理激励。据此，本文认为财政规则改革可以促进国家治理能力提升，要打好污染防治攻坚战，中央通过改变财政规则可以促使地方政府自主承担环境治理的职责。可能的选择包括，改变现行税率结构以改变地方官员的财政激励；改革财政央地关系，理顺财权和事权在各级政府的分配安排，尽可能降低生产性税在地方政府的留存比例；强化医疗保障体系建设，提升地方政府在医疗服务支出中承担的比例。

研究背后的故事

在我们的理论模型中，环境管制力度是政府的决策变量，但考虑到环境污染水平是直接影响住房价值与人们健康水平的因素，政府一定程度上是以环境管制实现的环境质量作为决策变量的。加之，环境质量可直接反映经济活动的变化，文章以环境质量替代政府控制环境污染的激励，在财政收支结构和地区环境质量之间直接建立联系。在分税制下，中央和地方的税收分成比例是全国统一的，但我国税收返还的比例在地区间存在异质性，造成各地方政府面临事实上各不相同的税收分成比例。因此我们以税收返还比例衡量税收分成比例。在稳健性分析部分，我们使用了替代性生产性税和财产税度量，并考虑了农业税改革的影响，结果均未发生改变。

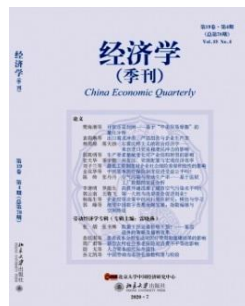
（张莉）



进口、产品质量和出口价格汇率传递率

◇ 发表于《经济学》（季刊）2020 年第 3 期，当前下载量为 332 次。（数据来自中国知网）

◇ 作者：王雅琦（金融学院） 余淼杰



内容简介

本文利用 2000-2011 年企业——产品层面的海关交易数据，重新检验了人民币汇率变动对出口价格的影响。研究表明，中国出口产品价格汇率传递率为 93%，即人民币汇率变动 1%，以本币计价的出口价格变动比例尽在 7% 左右。本文从进口、产品质量和出口价格之间的关系解释了这种出口价格接近完全的汇率传递现象，据此可得出：中国出口商的高中间品进口倾向与样本期间显著的质量提升共同产生了这一现象，进口中间品行为从两个方面影响中国出口品价格：一方面，汇率变化影响那些从同一国家进口中间品的出口商的生产成本，即“边际成本渠道”；另一方面由于进口中间品成本降低，出口商可选择的中间品种类将会增多，会采购更高质量的中间品，进而提高出口产品的质量拉高出口产品的价格，即“质量改变渠道”。

本文主要有三方面的贡献。第一，本文在微观层面估计了出口价格的汇率传递程度，并进一步指出中间品进口的边际成本渠道与出口产品质量变化的交互作用为我国出口商价格对汇率变动的不敏感性提供了可能的解释。Li et al., (2015) 同样利用海关数据指出中国的出口价格汇率传递率非常高，但是他们的文章并没有对此现象存在的原因进行分析。而本文的研究通过细致分析海关数据，发现中国出口存在高进口强度以及质量变化明显的两大特征，并进一步利用这两大特征对接近完全的汇率传递现象作出了解释。第二，本文发现人民币汇率变动对企业的出口作用会受到其质量提升情况的影响。在人民币升值时，那些经历了明显质量提升的出口产品其出口金额以及数量下降程度较其他产品明显轻。这为理解新

时期人民币汇率水平变动对出口部门的具体政策影响提供了更丰富的参考依据。

第三，本文在本文中首次应用随机系数模型（Wooldridge,2008）来估计进口对汇率传递效应的差异性影响。基于此模型，本文较好地解决了进口份额在估计中的内生性问题，使得本文的回归估计结果较为准确。

本文的研究为理解近年来汇率政策的影响以及出口企业对汇率变动的反应提供了新的参考。过去部分观点认为我国出口产品质量低或者出口企业生产率低是解释我国出口价格接近完全的汇率传递现象的主要原因。另外，本文还发现质量提升较为明显的产品在人民币升值时其出口数量和出口金额下降幅度明显较小。从这个意义上说，出口企业如何将人民币升值的压力成功地转化为产品质量升级的动力，是未来中国制造业在世界市场保持竞争优势的重要命题。

研究背后的故事

我的研究兴趣点之一为出口价格的影响因素。在之前的研究中，我发现我国出口价格对汇率变动反应较小，即出口价格汇率弹性较低，而文献上并没有现成的结论去解释这一现象。在进一步联系我国出口企业进口信息时，我们决定从进口角度进一步分析。而通过研究我国出口产品质量以及进口行为的变动趋势，我们发现样本期间我国出口产品质量提升明显，而这显著地削弱了汇率对进口成本产生的影响。2004 年到 2011 年，人民币汇率保持着持续的升值趋势。我们发现，虽然人民币升值对出口企业造成了成本竞争力的劣势，但是在此升值通道过程中，中国出口商通过进口更多以及更高质量的中间投入品，提升了产品质量，使得其以本币计价的出口产品价格保持了相对稳定。在研究过程中，我们还发现了一些汇率对企业出口转型的影响及渠道。在接下来的时间里，我及合作者将进一步在此领域做系列研究。

（王雅琦）

非核心负债、尾部依赖与中国银行业系统性风险

◇ 发表于《世界经济》2020 年第 4 期，当前下载量为 428 次。

（数据来自中国知网）

◇ 作者：方意（金融学院） 荆中博（管理科学与工程学院）

吴姬 李政



内容简介

本文通过理论分析认为，利用银行业的非核心负债数据比利用股票数据的传统测度方法能更加准确地刻画时间维度系统性风险的累积。原因在于：①从微观基础和宏观表现来看，非核心负债与核心负债存在的巨大差异使得银行机构在承担较高的非核心负债水平时将增加自身脆弱性，为风险爆发埋下隐患。银行股票收益数据主要测度风险的实现，且股票数据可能涵盖银行风险之外的信息，存在一定的噪音。②不同于股票收益下跌带来风险实现值的攀升，非核心负债水平的快速上升则会带来银行机构累积风险的上升。风险实现与风险累积是风险的两种状态，且风险累积更重要。因此，本文是从风险的本源来研究系统性风险。

基于该思想，本文利用同业业务数据而不是股票市场数据，将刻画时间维度系统性风险特征的非核心负债指标与刻画机构关联性的尾部依赖技术相结合，构建得到兼具各类有效性的系统性风险指标。即，本文核心指标能够较好地捕捉到样本期间发生的系统性风险事件冲击（捕捉冲击事件的有效性）；能够排除股票市场等非银行业自身业务等方面的信息（排除噪音信息的有效性）；且不需要额外增加规模因子便能够准确捕捉规模特征，避免“小机构、大贡献”问题（捕捉规模特征的有效性）。

具体的实施过程中，本文通过核心指标走势图分析、事件分析法来探讨捕捉冲击事件的有效性，通过安慰剂检验来探讨排除噪音信息的有效性，通过各指标得到的系统重要性银行排序与银行规模相关性探讨捕捉规模特征的有效性。最后，采用滚动窗口方法述了本文核心指标在进行系统性风险监测时受“前瞻性偏差”

问题影响较小。

本文的政策意义在于：第一，本文构造的指标数据并不完美，频率相对较低，且不能完全覆盖银行的非核心负债业务，但指标有效性都比通常所用的指标更优。因此，监管当局应尽可能收集银行层面非核心负债业务的高频数据，并结合尾部依赖模型构建高频的、有效的系统性风险指标。利用尾部依赖模型主要来刻画银行之间的关联性，并利用上行依赖关系构建风险监测指标。第二，在利用高频系统性风险监测指标做好银行业自身系统性风险监测的同时，监管当局需要关注各类冲击事件的影响。根据本文的研究发现，冲击事件会造成系统性风险的急剧跃升。为此，对这些冲击事件的紧密关注，并采取适当的“防火墙”措施，避免这些冲击对银行体系造成直接冲击。

研究背后的故事

ΔCoVaR 指标被提出之后，诸多学者通过计量技术改进 ΔCoVaR 指标的估计方法。实质上， ΔCoVaR 指标的改进思路有 2 点：①围绕底层数据和风险理念改进；②围绕关联性建模技术改进。现有研究仍然使用股票市场数据，并以风险实现作为建模理念，因此这些研究主要是从第②点改进指标。本文则是从第①点改进 ΔCoVaR 指标。除此之外，本文在构建核心指标时将传统的下行分位数依赖改进为上行分位数依赖，更加符合风险累积的理念。

本文在实证研究过程中还发现：①通过对比利用基本尾部依赖模型（ ΔCoVaR 方法）以及更加考虑网络关联性的（Lasso- ΔCoVaR 方法）尾部依赖模型得到的核心指标可以发现，核心指标在时间维度上的表现主要依赖于底层数据的选择而非关联技术方法的选择。②本文构建的系统性风险指标（核心指标）能很好地捕捉样本期间的 4 次冲击，分别为 2008 年国际金融危机（第 1 次冲击）、2013 年中国银行业“钱荒”（第 2 次冲击）、2015 年中国股市异常波动（第 3 次冲击）和 2018 年中美贸易摩擦（第 4 次冲击）等典型冲击事件下银行业系统性风险波动。通过剖析影响核心指标的两个因子（非核心负债、银行关联性），发现 4 次冲击事件背后的驱动因子重要性存在较大差异。

（方意）

中国在世界经济中相对地位的演变（公元 1000—2017 年）——对麦迪逊估算的修正

◇ 发表于《经济研究》2019 年第 7 期，当前下载量为 2884 次，被引 5 次。（数据来自中国知网）

◇ 作者：金星晔（经济学院） 管汉晖 李稻葵

BROADBERRY Stephen



内容简介

一个文明影响力的重要测度是其经济活动在世界经济中的比重，中华文明的影响力也应该通过其在水世界经济中的相对地位来衡量。因此，重构中国古代详实的经济数据，描绘中国历史长时段经济演变图像对于推动经济学领域研究的发展具有重要意义。迄今为止，安格斯·麦迪逊的研究成果被学界和媒体广泛应用，但是，其在统计技术上的缺陷及估算过于简略的问题使其研究结果存在很大不足。具体而言，麦迪逊的很多估算没有使用史料里的一手数据，另外，麦迪逊从人均 GDP 和人口数据反推 GDP 总量的估算逻辑，使得其估算出的数据存在较大偏差，对经济史研究的促进作用仍然有限。

针对上述安格斯·麦迪逊的研究中存在的问题，牛津大学 Broadberry 教授联合世界主要国家的经济史研究者，基于更可靠的历史数据和经济学理论，构建了更为完善的历史国民收入核算方法（Historical National Accounting）。Broadberry 和李稻葵团队整理筛选现有历史资料中留存下来的一手数据，并结合中国经济史已有的定量研究成果，基于生产法对北宋（980-1125）、明代（1402-1626）和清代（1685-1840）进行了较为系统的历史国民收入核算。本文基于中国最新的历史核算结果，同时引用了各国最新的重构的人均 GDP 数据，包括英国、荷兰、比利时、瑞典、意大利、西班牙、葡萄牙和德国等欧洲国家，以及日本和印度等

两个亚洲国家，主要得出三点研究结论：第一，公元 1000—1978 年，中国 GDP 在世界总 GDP 中的比重先升后降，峰值为 1600 年的 34.6%，而不是麦迪逊估算的 1600 和 1820 年两次高峰，1600 年 34.6% 的峰值高于麦迪逊 32.9% 的最高峰的估计。西方国家工业革命后，中国 GDP 在世界总 GDP 中的比重断崖式下降，1952 和 1978 年分别仅占 5.2% 和 4.9%。第二，改革开放后，中国 GDP 占世界 GDP 的比重迅速恢复，2017 年达到 18.2%。第三，以人均 GDP 衡量，中国从 18 世纪上半期开始，生活水平开始落后于主要欧洲国家，中西大分流已经出现，而非加州学派认为的工业革命后。

本文应用国际前沿的历史国民收入核算方法得到的最新世界各国 GDP 数据，结合中国原始历史记载，大幅修正了麦迪逊对中国 GDP 的猜估值，重新认识中国在水世界经济中相对地位的演变，从长时间段经济史的角度评估改革开放的历史意义。此外，本文的研究结论表明，1978 年改革开放开启的是公元 1600 年以来中国经济的首次历史性复兴，也应该是中华文明的首次历史性复兴。因此，改革开放的历史意义应该得到充分认识。

研究背后的故事

坚持、拼搏、夜以继日

麦迪逊对于中世纪和近现代早期的估算大多基于历史上中国和世界人均 GDP 的假设。这些假设对于麦迪逊的结论至关重要，但其准确性值得商榷。因此，在人均 GDP 重构研究中，本文采用更为可靠的生产法。在整个核算的过程中，我们搜寻、阅读了大量古今中外关于 GDP 研究的权威文献，记录并核算其中的关键数据。在搜寻中国历史文献时，常常要查阅一些古籍，面对晦涩难懂古文，耗费了我们大量的精力。令我们感到欣慰的是，夜以继日的拼搏，终于修正了麦迪逊对于中国人均 GDP 猜估值，使得学术界对中国在水世界经济中相对地位的演变有了重新的认识。

（金星晔）

中国企业绩效视角下拉斐尔曲线微观机制再发现

◇ 发表于《经济管理》2020 年第 6 期，当前下载量为 258 次，被引 1 次。（数据来自中国知网）

◇ 作者：姚东旻（中国财政发展协同创新中心） 李军林
王斐然 姜丽



内容简介

由亚瑟·拉斐尔（Arthur Laffer）提出的“拉斐尔曲线”表明，税率和税收之间呈现倒 U 型关系，税收收入会随着税率的提高先增后减。自提出以来，这一理论成为西方国家实施减税政策的主流理论基础，大量学者对其进行了详细研究，并发现政府支出性质、金融市场性质、经济周期以及税收制度都会对“拉斐尔曲线”的形态产生影响（黄健等，2018）。但是，这些研究背景多是在所得税为主体的税制结构下（Hsing，1996），以个人自愿对劳动的供给为主要矛盾，其微观机制是劳动者对劳动与闲暇时间之间的分配（Shapiro，1983）。然而，我国实施的减税降费是在以流转税为主体的税制结构下进行，且劳动力市场的主要矛盾在于企业用工需求而非单一劳动者的劳动供给，因此基于传统“拉斐尔曲线”的研究结果是否能够成为制定我国减税政策的理论基础尚存疑问，其指导意义也存在局限性。

就企业而言，追求利润最大化是其一切生产经营行为的最终目的，因此，面对减税降费，企业经营绩效如何变化成为政策制定者需要明晰的重要问题。一方面，经营绩效的变化关乎减税是否切实有效地激发了企业活力；另一方面，减税在改善企业经营绩效的同时，是否能够遵循“拉斐尔曲线”，让涵养税源这一作用得以实现，是判断减税降费能否达到改革预期效果的关键。本文将在我国以流转税为主体的税制结构背景下，利用 2003—2017 年沪深 A 股上市公司的实际税率等数据，在企业绩效视角下研究我国企业层面拉斐尔曲线的微观机制，以期得

到对制定更加精准有效减税政策的有益启示，从而更好助力企业发展。

相对于已有研究，本文边际贡献主要表现在三个方面：第一，不同于西方多是基于所得税框架下的研究，本文在我国以流转税为主的税制结构背景下探讨了拉斐尔曲线的存在性；同时本文采用的是上市公司微观数据，与以往国内研究主要基于宏观税负视角不同。第二，现有文献较少直接分析税率与企业绩效的关系，而有限的研究又多停留在两者之间简单的线性关系上，本文对税率与企业绩效之间的非线性关系的研究，不仅丰富了这方面研究，而且拓展了以往文献对两者之间关系的认识。第三，从企业绩效视角下分析了拉斐尔曲线的微观机制，并进一步从业绩构成、避税程度、产业异质性、分税种等多个角度考察了机制的稳健性，填补了我国企业层面下拉斐尔曲线微观机制研究的空白。

研究背后的故事

20 世纪 70 年代以“拉斐尔曲线”为代表的供给学派减税理论对美国里根政府的经济政策产生过重大影响，在 1980-1988 年间，里根政府以“拉斐尔曲线”为理论依据，以减少个人所得税和企业所得税来刺激投资，造就了美国经济的大繁荣。2017 年 12 月美国特朗普政府同样以供给学派的理论为指导，提出大规模减税法案。我国于 2016 年开始实施大规模减税降费政策，以期达到激发企业活力、涵养税源和扩大税基的作用，这恰好与“拉斐尔曲线”理论相契合，但纵观美国这两次大规模减税均以所得税为主，主要原因是美国是以所得税为主体的税制结构，而我国却是以流转税为主体的国家，“营改增”后增值税成为第一大税种，那么我国的税制结构下，“拉斐尔曲线”的理论是否还能适用，如果适用，其微观传导机制又是如何，对这一问题的思考促使我们完成了《中国企业绩效视角下拉斐尔曲线微观机制再发现》这篇文章。

（姚东旻）

国家基金项目

2020 年度，我校获得国家社科基金项目、国家自科基金项目立项共计 61 项，资助金额合计 1900 余万元。其中，国家社科基金项目 23 项，国家自科基金项目 38 项，在全国财经类高校中位居前列。

我校国家基金项目立项数统计

2020 年，我校获国社科立项 23 项，资助金额 490 万元，国自科 38 项，资助金额 1325 万元。立项规模在全国财经类高校中位居前列。（详见附表）

附表 1：我校 2020 年度国家社科基金项目立项明细

序号	项目名称	负责人	所在学院	项目类别	申报学科
1	近代中国政府间事权与财权划分研究	马金华	财政税务学院	重点项目	应用经济学
2	经济不确定性下地方隐性债务风险和金融风险交叉传染效应及传导机制研究	李升	财政税务学院	一般项目	应用经济学
3	税收情报交换协定及其对我国企业跨境避税的抑制作用研究	陈宇	财政税务学院	一般项目	管理学
4	互联网大数据治税系统的征管效果及对税收营商环境的影响研究	孙鲲鹏	财政税务学院	青年项目	应用经济学
5	面向复杂金融数据的极端风险建模与应用研究	邓露	统计与数学学院	一般项目	统计学
6	新冠肺炎疫情下贸易摩擦对跨境电商的经济效应与对策研究	霍达	国际经济与贸易学院	一般项目	理论经济学
7	小冰期对西藏制度变迁的影响研究	王海港	经济学院	一般项目	应用经济学
8	新型城镇化进程中身份认同对农民工经济行为的影响研究	周战强	经济学院	一般项目	人口学
9	改革开放以来农村土地制度改革的理论逻辑与基本经验研究	刘庆乐	政府管理学院	一般项目	马列·科社
10	基于区块链嵌入的京津冀创新要素的整合机制与实现路径研究	陈红霞	政府管理学院	一般项目	理论经济学
11	我国政府部门预算参与和管理绩效作用机理的模型建构与实证检验研究	曹堂哲	政府管理学院	一般项目	政治学
12	基因科技视域下的尊严法理研究	郑玉双	法学院	一般项目	法学

13	《证券法》背景下的证券监管执法优化研究	缪因知	法学院	一般项目	法学
14	个人信息收集、处理行为合法性研究	王叶刚	法学院	青年项目	法学
15	以资产建设推动反贫困政策转型接续研究	方舒	社会与心理学院	一般项目	社会学
16	单位体制的当代社会效应研究	王修晓	社会与心理学院	一般项目	社会学
17	重大突发公共卫生事件中民众遵从行为的影响机制与促进策略研究	傅鑫媛	社会与心理学院	青年项目	社会学
18	互联网金融风险的空间流动性与治理机制研究	程士强	社会与心理学院	青年项目	社会学
19	国际社会对习近平人类命运共同体重要论述的认知及评价研究	王淼	马克思主义学院	一般项目	马列·科社
20	《弘明集》中的推理与论证模式研究	张立英	文化与传媒学院	一般项目	哲学
21	重大突发事件舆论传播中的网络负面情绪及其引导研究	祝兴平	文化与传媒学院	一般项目	新闻学与传播学
22	中国近代公共关系发展史研究	王晓乐	文化与传媒学院	一般项目	新闻学与传播学
23	政府预决算视角下提升我国国家创新体系整体效能的财政体制与政策研究	姚东旻	中国财政发展协同创新中心	重点项目	应用经济学

附件 2：我校 2020 年度国家自科基金项目立项明细

序号	项目名称	负责人	所在学院	项目类别	申报学科
1	“互联网+”背景下的业绩说明会有效性研究	林东杰	财政税务学院	青年科学基金项目	管理科学部
2	激励异质性对农业技术推广的影响研究——基于北方麦区随机干预实验的分析	葛岩	财政税务学院	青年科学基金项目	管理科学部
3	财务基本面信息与金融风险预测：机器学习与经济理论	姜富伟	金融学院	面上项目	管理科学部
4	全球金融网络视角下跨境资本流动管理与金融风险防范研究	苟琴	金融学院	面上项目	管理科学部
5	政治参与和 20 世纪下半叶的中国现代化转型：来自党员结构与社会平等化的县级证据	游五岳	金融学院	青年科学基金项目	管理科学部
6	新冠肺炎疫情对线下微型商户的短期冲击与中长期影响研究：来自金融科技公司大数据的证据	王靖一	金融学院	青年科学基金项目	管理科学部
7	投资者保护视角下会计师事务所职业责任保险实证研究	王木之	会计学院	青年科学基金项目	管理科学部
8	审计师群体与审计行为的学习效应：基于社会网络视角的理论与实证研究	王林	会计学院	青年科学基金项目	管理科学部
9	多维风险分担以及在异质信念下的最优风险控制	孟辉	保险学院、中国精算研究院	面上项目	数理科学部
10	实时更新超大数据集的变量选择问题研究	盖玉洁	统计与数学学院	面上项目	数理科学部

11	Whitham 调制理论在色散方程间断初值问题中的应用	陈静	统计与数学学院	青年科学基金项目	数理科学部
12	高维相关数据分层估计与迭代筛选方法研究及金融实证	杨玥含	统计与数学学院	青年科学基金项目	数理科学部
13	混合数据的偏最小二乘方法及在经济管理领域中的应用	卢珊	统计与数学学院	青年科学基金项目	管理科学部
14	土地政策与经济增长：基于结构转型与要素错配模型的研究	田文佳	统计与数学学院	青年科学基金项目	管理科学部
15	房价调控、地方政府债务与系统性金融风险	梅冬州	国际经济与贸易学院	面上项目	管理科学部
16	国际货币体系现状分析与未来展望：基于货币搜索理论和 SWIFT 数据的研究	刘韬	国际经济与贸易学院	青年科学基金项目	管理科学部
17	地方政府土地配置行为的宏观经济影响机制研究：基于土地财政和土地金融的视角	赵扶扬	经济学院	青年科学基金项目	管理科学部
18	基于分位数机器学习方法的中国宏观经济风险预测研究	黄乃静	经济学院	青年科学基金项目	管理科学部
19	儿童医疗保障政策优化：基于微观参保和赔付数据的计量分析与政策模拟	彭晓博	经济学院	青年科学基金项目	管理科学部
20	光鲜背后的艰辛：创业者健康的理论建构与实证研究	林嵩	商学院	面上项目	管理科学部
21	数据赋能的零售销售人员管理策略研究	牟善栋	商学院	青年科学基金项目	管理科学部
22	“虎父”无“犬子”？基于中国情境的家族企业代际传承失败研究	于晓东	商学院	青年科学基金项目	管理科学部
23	温故何以知新？团队行动中反思与团队创新关系研究的动态视角——认知与情绪的双元耦合机制模型	刘薇	商学院	青年科学基金项目	管理科学部
24	政府背景大客户能否助力民企纾困？——影响因素、作用机理及经济后果	窦超	商学院	青年科学基金项目	管理科学部
25	“食品 - 能源 - 水”关联基础设施系统灾害韧性及提升策略研究	李玉龙	管理科学与工程学院	面上项目	管理科学部
26	代谢视角下城市建筑脱碳能力形成机理、演化规律及提升路径研究	常远	管理科学与工程学院	面上项目	管理科学部
27	社会责任情景下考虑社会偏好行为的供应链运作优化与合作分析	陈俊霖	管理科学与工程学院	面上项目	管理科学部
28	中国城市住房不平等现象研究：成因机理、影响效应与政策应对	陈俊华	管理科学与工程学院	面上项目	管理科学部
29	城市住区更新决策中多元主体参与行为的交互机理、动态仿真与引导策略	王昊	管理科学与工程学院	面上项目	管理科学部
30	财务报表与金融文本相结合的银行风险集成方法研究	魏璐	管理科学与工程学院	青年科学基金项目	管理科学部
31	新生代施工项目管理人员工作倦怠 - 投入作用及干预机理的纵向研究	杨帆	管理科学与工程学院	青年科学基金项目	管理科学部
32	区域大气污染治理责任分担核算与履责机制研究：“生产 - 消费 - 发展”的综合视角	姜玲	政府管理学院	面上项目	管理科学部

33	政策组合对企业创新行为的作用机制与情境模拟	张剑	政府管理学院	面上项目	管理科学部
34	政府信息发布对突发公共卫生事件中负性偏向的引导与消解	张梅	社会与心理学院	青年科学基金项目	管理科学部
35	建设大运河国家文化公园的地方尺度转换和空间协调机制研究	戴俊骋	文化与传媒学院	面上项目	地球科学部
36	基于区块链的数据交易安全模型及关键技术研究	高胜	信息学院	面上项目	信息科学部
37	在线定制企业信息交互对顾客参与价值共创的影响研究	王天梅	信息学院	面上项目	管理科学部
38	税负跨地区转移与增值税收入划分机制研究	耿纯	中国财政发展协同创新中心	青年科学基金项目	管理科学部

按项目类别统计，我校获得国家社科基金重点项目 2 项，一般项目 17 项，青年项目 4 项。获得国家自科基金面上项目 16 项，青年项目 22 项。

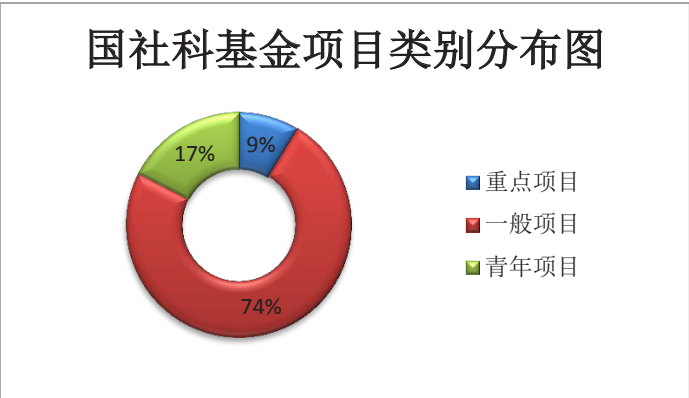


图 1 我校 2020 年度国家社科基金立项项目类别分布图

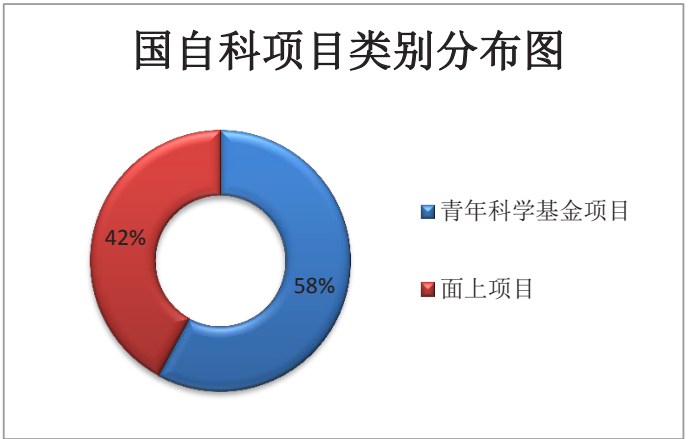


图 2 我校 2020 年度国家自科基金项目立项类别分布图

按学科和学部分类统计，国社科基金立项所在学科情况为：应用经济学 5 项，社会学 4 项，法学 3 项，理论经济学 2 项，新闻学与传播学 2 项，马列·科社 2 项，管理学 1 项，统计学 1 项，人口学 1 项，哲学 1 项，政治学 1 项。国自科立项所在学部情况为：管理科学部 32 项，数理科学部 4 项，地球科学部 1 项，信息科学部 1 项。

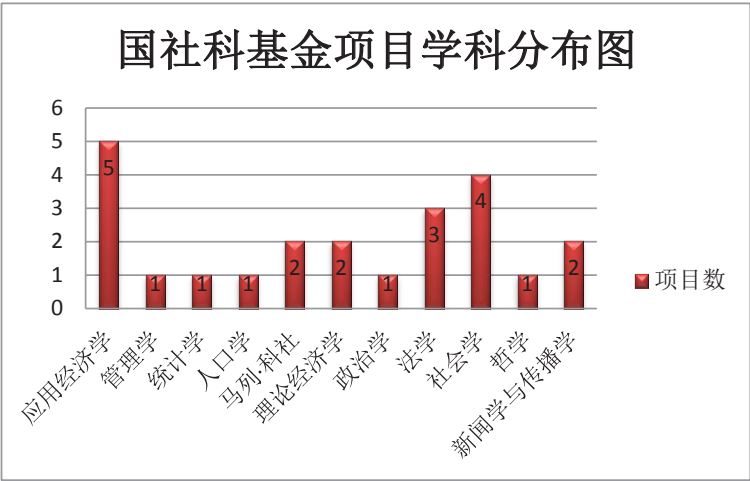


图 3 2020 年国家社科基金项目立项学科分布图

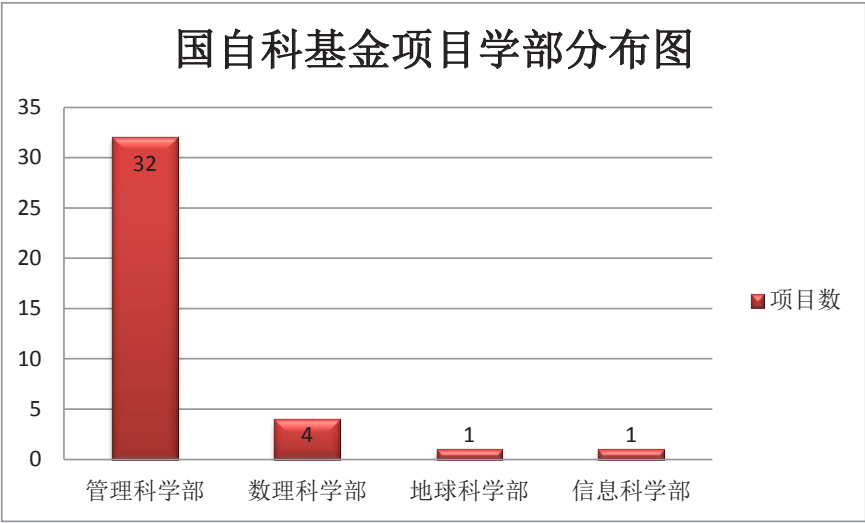


图 4 2020 年国家自然科学基金项目立项学部分布图

按学院分类统计，管理科学与工程学院 7 项、统计与数学学院 6 项、财政税务学院 6 项、商学院 5 项、社会与心理学院 5 项、经济学院 5 项、政府管理学院 5 项、金融学院 4 项、文化与传媒学院 4 项、国际经济与贸易学院 3 项、法学院 3 项、会计学院 2 项、信息学院 2 项、中国财政与发展协同创新中心 2 项、保险学院、中国精算研究院 1 项、马克思主义学院 1 项。

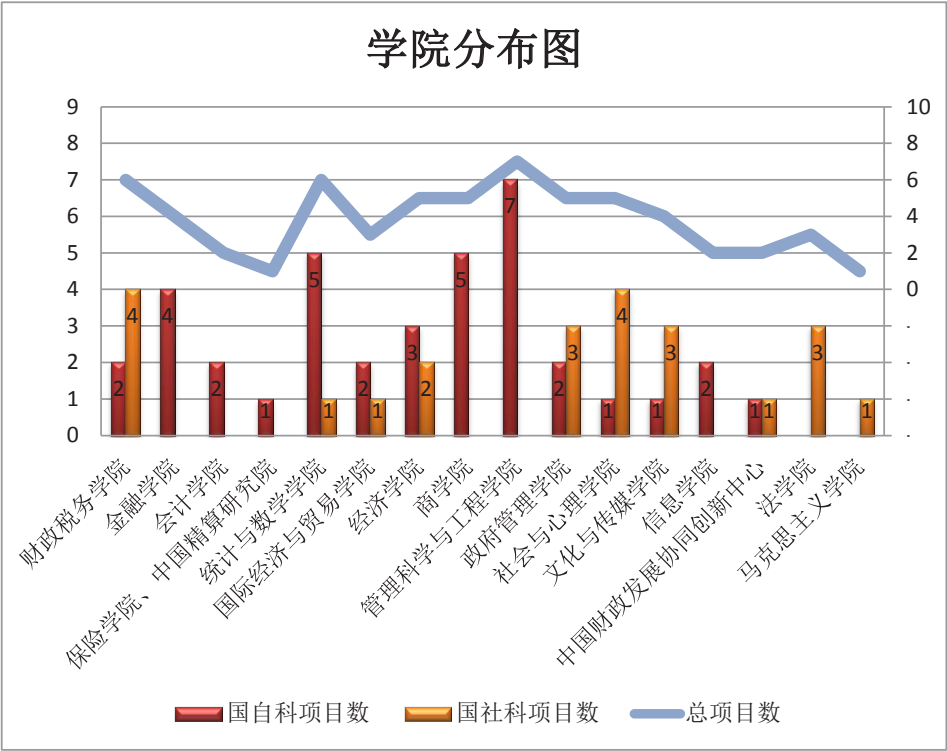


图 5 我校 2020 年度国家基金项目学院分布图

从立项率来看，今年我校国家社科基金资助课题立项率达 19.66%，超过全国平均立项率 5.2 个百分点；国家自然科学基金资助课题立项率达 26.95%，超过全国平均立项率 11.2 个百分点，在全国高校位居前列。

我校马克思主义学院冯秀军教授团队 获批全国教育科学重大项目

近日，全国教育科学规划办公布“十三五”规划 2020 年度课题立项名单，我校马克思主义学院冯秀军教授作为首席专家主持申报的国家重大项目“新时代爱国主义教育长效机制研究”获批立项。

立项名单如下：

全国教育科学“十三五”规划 2020 年度立项名单公布

课题类别	课题名称	负责人姓名	工作单位
国家重大	中国特色社会主义教育制度优势及转化为治理效能的实现路径研究	范国睿	华东师范大学
国家重大	新时代爱国主义教育长效机制研究	冯秀军	中央财经大学

冯秀军教授团队长期致力于爱国主义教育的理论与实践问题研究。本次获批的“新时代爱国主义教育长效机制研究”国家重大课题，旨在探索构建新时代条件下爱国主义教育的长效机制，为新时代爱国主义教育取得实效，实现长效提供理论支撑和机制保障。

团队建设

本期推送我校新建设的跨学科研究团队—乡村振兴研究团队以及我校中国财政发展协同创新中心—新市场财政学研究团队、2019 年第五批优秀青年科研创新团队—人工智能与互联网金融研究团队。

乡村振兴研究团队

2020 年 8 月 4 日，中央财经大学乡村振兴研究基地在甘肃省宕昌县正式成立，王瑶琪校长为研究基地授牌。

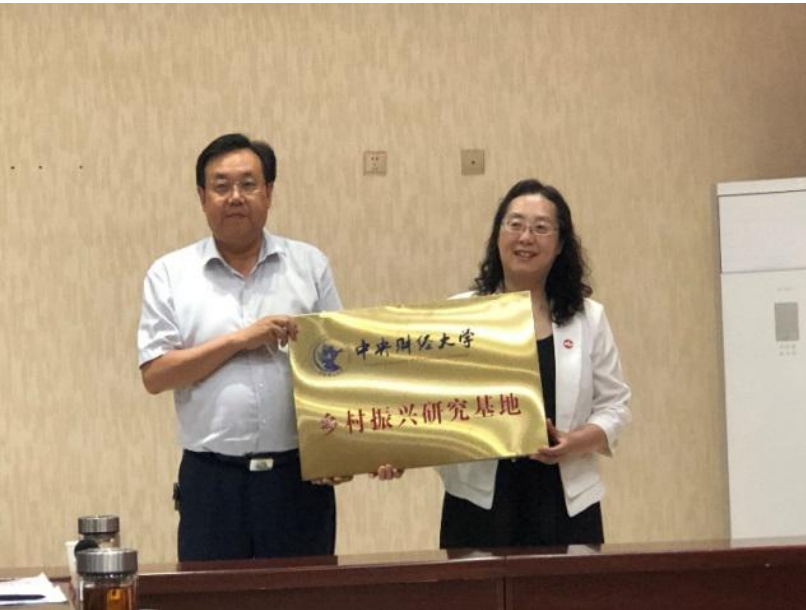


图 1 王瑶琪校长为研究基地授牌

基地是在学校层面建设的跨学科研究团队，主要围绕脱贫攻坚、乡村振兴相关方向开展。基地实行主任负责制，聘请经济学院于爱芝教授为基地主任，社会与心理学院张红川副教授、法学院副院长于文豪副教授（目前挂职宕昌县委副书记）为基地副主任。基地主任、副主任依据重点工作，组建跨学科研究团队。

研究团队成员：

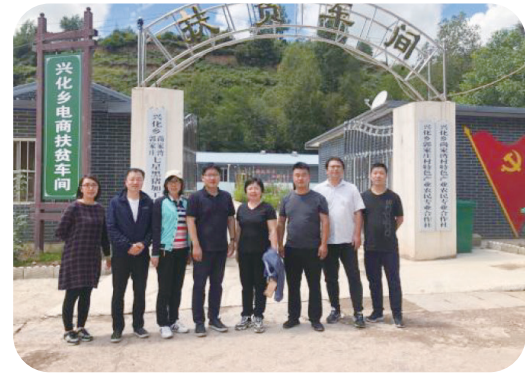
张舰、周战强、李彬、刘靖、孙铃、于泳红、柴铎、宫丽颖、毛磊、李德峰。

团队主要研究方向：

- 一、贫困治理政策设计与效果评估
- 二、新型经营主体培育与乡村治理能力提升
- 三、贫困人口中妇女与儿童群体的内生动力激发
- 四、农村集体土地流转制度改革与三产融合发展
- 五、农产品区域公用品牌建设与电商促进乡村振兴
- 六、法治乡村建设与基层治理现代化

团队开展的调研工作：

研究基地挂牌后，基地研究团队随即展开调研工作。与县扶贫开发办公室、县农业农村局等职能部门人员进行座谈，了解扶贫项目、扶贫资金使用、农村产业规划及发展、合作社经营管理等政策；深入宕昌金鸡扶贫产业园、兴昌蜂业公司、陇南市羌源富民农业发展股份有限公司、县电子商务公共服务中心、宕昌来三斤电商公司、新城子藏族乡岳藏甫村民俗旅游、青岛啤酒扶贫车间、理川镇谷御蛋坊特色农业农民专业合作社、哈达铺镇玉岗村薯久源特色农业农民专业合作社、兴化乡磴子坝村、拉路梁万亩中药材种植基地等地，就乡村产业发展、合作社经营机制与经营状况、易地扶贫搬迁、农产品品牌建设、农村拆危治乱、民俗保护等内容展开实地调研。在哈达铺镇玉岗村，调研团队与村干部、村民代表进行深入座谈，详细了解村民需求，就做大做强农村产业、提升农村儿童教育水平与心理健康、美化农村居住环境、提升乡村治理水平等村民关心的问题，调研团队从平台搭建、资源整合、信息提供和专业支撑等方面与村民进行了交流，并提出，研究团队未来会基于玉岗村实际，发挥乡村振兴研究基地作用，助力玉岗村经济社会发展再上新台阶。



新市场财政学研究团队

新市场财政学研究团队旨在通过激发国外学界对于基础理论的探讨，深入研究财政基础理论从而产生高质量的研究成果，最终完善“新市场财政学”理论让财政政策、财政实践有理可依，让财政研究有章可循。

2016 年 11 月团队召开了“新市场财政学”理论创新学术研讨会暨“新市场财政学研究所”成立大会，邀请到了来自中央财经大学、中国社会科学院、中国财政科学研究院、国家税务总局、中国财经出版传媒集团、中国人民大学、东北财经大学等机构组织的财经专家，会议就社会共同需要、新市场财政学、现代财政基础理论等多个问题进行了讨论研究。同时，团队成立新市场财政学研究所，

作为承接新市场财政学研究的主要平台，团队成员充分发挥跨学科力量，在团队的建设和管理机制下，对中国财政的多方面进行了研究。

团队将继续进行财政基础理论的重构与创新，促进新市场财政学系列研究，以提升新市场财政学的自主创新和社会服务能力。未来团队将从实现基础理论研究突破（跨学科合作科研、搭建国际交流平台）以及增强政策影响力（建设实践调研基地、建设政策研究智库）两个目标入手，在深化融合研究方法和研究成果传播的支撑下，大力提升新市场财政学的影响力，构建具有立足中国、面向世界的中国气派财政学。

研究团队成员及研究方向

序号	姓名	职称	最高学位	最高学位授予单位	单位	研究方向
1	李俊生	教授	经济学博士	中国社会科学院	中国财政发展协同创新中心	财政基础理论与政策
2	姚东旻	副教授	经济学博士	中国人民大学	中国财政发展协同创新中心	财政基础理论、组织经济学、博弈论应用、基于数据的因果推断
3	李慧青	副教授	经济学博士	Southern Illinois University Carbondale	中国财政发展协同创新中心	宏观经济学
4	耿纯	副教授	经济学博士	北京大学	中国财政发展协同创新中心	公共财政与税收
5	王麒植	讲师	经济学博士	中国人民大学	中国财政发展协同创新中心	博弈论
6	罗伟杰	讲师	经济学博士	约克大学	中国财政发展协同创新中心	宏观经济学
7	周世愚	讲师	经济学博士	中国社会科学院研究生院	中国财政发展协同创新中心	政治哲学
8	丁怡	讲师	管理学博士	中国人民大学	中国财政发展协同创新中心	中国社会保障改革、老龄化与比较社会政策、社会政策分析（医疗卫生政策、长期照顾政策、残障政策）
9	王斐然	师资博士后	经济学博士	西南财经大学	中国财政发展协同创新中心	税收学
10	阮睿	师资博士后	经济学博士	中国人民大学	中国财政发展协同创新中心	财政基础理论、组织经济学、大数据在政策研究中的应用，中国问题

代表性课题

项目名称	项目来源	批准时间	课题负责人
优化政府间事权和财权划分研究	研究阐释党的十九届四中全会精神国家社会科学基金重点项目	2020	李俊生
深化税收制度改革与完善地方税体系研究	国家社会科学基金重大项目	2014-06-30	李俊生
政府中期支出框架体系研究	国家自科基金面上项目	2013-12-12	李俊生
税负跨地区转移与增值税收入划分机制研究	国家自然科学基金	2020	耿纯
北京市人大预算监督能力的影响因子和提升途径研究	北京市哲学社会科学重点项目	2013-06-29	李俊生
政府预决算视角下提升我国国家创新体系整体效能的财政体制与政策研究	国家社科基金重点项目	2020	姚东旻
中国保险业第二代偿付能力资本量化研究	教育部基地项目	2013-06-29	李俊生
中国现代财政制度研究	全国预算与会计研究会	2018-01-01	李俊生
降低制造业增值税税负研究	国家税务总局	2016-06-01	李俊生
基于大数据的财政收入预测分析研究	财政部部省共建联合研究课题	2020	姚东旻
新时期财政与金融政策协调配合研究	财政部部省共建联合研究课题	2019	李慧青
PPP 项目合作研究	华夏幸福基业有限公司	2017-01-01	李俊生

代表性论文

序号	成果名称	作者	发表刊物及时间 / 出版机构名称及时间	社会评价（引用、转载、获奖或被采纳情况等）
1	财政学需要什么样的理论基础？——兼评市场失灵理论的“失灵”	李俊生，姚东旻	《经济研究》 2018-09-20	
2	财政在我国改革开放进程中的基础功能与支柱作用是如何体现的？——对我国改革开放四十年历程的财政理论思考	李俊生	《辽宁大学学报》 2018-05	
3	重构政府与市场的关系——新市场财政学的“国家观”“政府观”及其理论渊源（第一作者）	李俊生，姚东旻	《财政研究》 2018-01-05	
4	新市场财政学：旨在增强财政学解释力的新范式	李俊生	《中央财经大学学报》 2017-05-15	
5	互联网搜索服务的性质与其市场供给方式初探——基于新市场财政学的分析	李俊生，姚东旻	《管理世界》 2016-08-15	2017 年第六届全国财政理论优秀论文奖 转载于《新华文摘》2017-01-02/ 转载于《中国人民大学复印报》2017-01-01
6	中期预算框架研究中术语体系的构建、发展及其在中国应用中的流变（第一作者）	李俊生，姚东旻	《财政研究》 2016-01-05	
7	盎格鲁－撒克逊学派财政理论的破产与科学财政理论的重建（独著）	李俊生	《经济学动态》 2014-04-02	获得第六次全国优秀财政理论研究成果奖 一等奖 / 财政部发证 /2017-04-01
8	财政的货币效应——新市场财政学框架下的财政－央行“双主体”货币调控机制	李俊生，姚东旻，李浩阳	《管理世界》第 6 期	
9	税种差异、实际税率与企业生产要素需求	姚东旻，朱泳奕，张鹏远	《世界经济》第 5 期	

人工智能与互联网金融研究团队

近年，使用机器学习技术让“金融大数据”说话、为金融风险分析提供更加有效的支持已成为众多学者和业界人士关注的热点。团队瞄准这一学术前沿，提出使用基于深度学习的图卷积网络这一崭新的技术框架进行金融风险分析理论的研究。团队首先从构建即能有效体现金融数据复杂性又能反映金融数据主要特征的图结构入手，提出新颖的构建基于图的金融数据方法，从而克服主流学习算法忽视金融数据前期特征提取这一关键问题的缺陷。此外，团队提出新的图卷积网络模型，并将其应用于基于图数据的金融风险分析，实现深度图卷积网络在金融分析领域的突破，推动机器学习在金融分析领域的进一步发展。

研究团队成员及分工

姓名	所在学院	研究方向	团队分工
崔丽欣	信息学院	深度学习、智能优化算法、金融科技等	团队负责人
白璐	信息学院	模式识别、深度学习	深度图卷积算法设计
曹怀虎	信息学院	数据挖掘、 复杂网络	数据挖掘与分析
常远	管理科学与工程学院	金融、 能源风险管理	智能金融风险分析
王悦	信息学院	数据挖掘	算法设计与数据爬取
吕子钰	信息学院	推荐系统、 机器学习	算法设计与分析
武霞	信息学院	量子计算	基于量子的优化算法
郭韦昱	信息学院	机器学习	算法设计与分析
万瑾琳	信息学院	计量模型、 商务智能	金融计量

代表性成果

序号	期刊会议名称	论文题目	作者	排名	影响因子	时间
1	IEEE TPAMI(期刊)	Learning Backtrackless Aligned-Spatial Graph Convolutional Networks for Graph Classification	白璐	第一作者	17.861	2020.07
2	IEEE TCYB（期刊）	A Quantum-Inspired Similarity Measure for the Analysis of Complete Weighted Graphs	白璐	第一作者	11.079	2020.03
3	IEEE TNNLS（期刊）	Entropic Dynamic Time Warping Kernels for Co-Evolving Financial Time Series Analysis	白璐	第一作者	8.793	2020.07
4	PR（期刊）	Spectral Bounding:Strictly Satisfying the 1-Lipschitz Property For Generative Adversarial Networks	白璐	通讯作者	7.196	2020.09
5	PR（期刊）	Probabilistic SVM Classifier Ensemble Selection based on GMDH-type Neural Network	白璐	通讯作者	7.196	2020.10
6	PR（期刊）	Quantum-based Subgraph Convolutional Neural Networks	白璐	通讯作者	7.196	2019.04
7	PRL(期刊)	Local-global Nested Graph Kernels Using Nested Complexity Traces	白璐	第一作者	3.255	2020.06
8	IJCAI（会议）	A Quantum-inspired Entropic Kernel for Multiple Financial Time Series Analysis	白璐	第一作者		2020.06
9	ECML-PKDD（会议）	Learning Aligned-Spatial Graph Convolutional Networks for Graph Classification	白璐	第一作者		2020.08
10	Neurocom(期刊)	Identifying The Most Informative Features Using A Structurally Interacting Elastic Net	崔丽欣	第一作者	4.438	2019.04
11	Neurocom(期刊)	Deep Depth-based Representations of Graphs Through Deep Learning Networks	崔丽欣	通讯作者	4.438	2019.04
12	IEEE IEEM(会议)	Loan Recommendation in P2P Lending Investment Networks: A Hybrid Graph Convolution Approach	崔丽欣	通讯作者		2020.02
13	WWWJ(期刊)	Generative Temporal Link Prediction via Self-tokenized Sequence Modeling	王悦	第一作者		2020.07
14	ICDM（会议）	Competitive Multi-Agent Deep Reinforcement Learning with Counterfactual Thinking	王悦	第一作者		2019.11

征稿启事

为充分展现我校科研人员的综合水平与成绩，《科研简报》自2020年起将每季度推出一期，宣传我校优秀科研成果、重大科研项目、优秀研究团队、智库建设新进展、重大学术交流会议等内容，欢迎各学院踊跃投稿。

投稿邮箱：kyc@cufe.edu.cn