



山东工商学院图书馆

The Library Of Shandong Technology and Business University



2023

*Financial  
Information*

财商信息

2023年第9期（总第47期）

山东工商学院图书馆

# 财商信息

2023 年第 9 期（总第 47 期）

## 目 录

### 专题研究分析

国内高校财商教育研究分析

..... 本刊编辑部 (01)

### 经济与贸易

商旅融合对城市经济高质量发展的影响效应与作用机理

..... 唐 琦 (14)

近代中美贸易结构及其演化 (1902-1948)

..... 方书生, 孙 璇 (23)

### 期刊优秀文章荐读

人口城镇化、房价收入比与居民幸福感关系研究—基于子女数量的调节效应分析

..... 喻 燕 (39)

中国特色产业链经济学构建研究

.....汪延明 (39)

学习贯彻习近平总书记关于数字经济重要论述

.....李 成, 解 超 (40)

ChatGPT 为代表的大模型对会计人员职能转型的影响与应对

.....金源, 李成智 (40)

“双碳”目标下数字经济赋能绿色低碳发展论析

.....田华文 (41)

乡村振兴背景下数字普惠金融对农村家庭创业的影响研究——以羊尖镇为例

.....姚 君 (42)

**主办:** 山东工商学院图书馆

**顾问、审核:** 沙淑欣

**主编:** 董 宁

**责任编辑:** 袁嘉蔓

**封面摄影:** 崔洪海

**联系电话:** (0535) 6903615-8216

**本刊网址:** <https://lib.sdtbu.edu.cn/cfglxx.htm>



## 专题研究分析

# 国内高校财商教育研究分析

本刊编辑部

**【摘要】**本文以中国知网（CNKI）的核心期刊为数据来源，运用 Microsoft Excel 和可视化软件 CiteSpace，从年度发文量、期刊刊载量、主要作者及研究机构、研究热点和研究趋势五大方面对国内高校财商教育研究进行了梳理和回顾。研究发现：①高校财商教育研究领域的知识量呈稳定增长态势；②研究热点集中在大学生理财能力、大学生财商教育上；③我国经济发展迅速，创造了可观的社会财富。但在教育体系中，尤其是在各大高校，财商教育一直都是高等教育的短板；④财商教育、理财产品、投资理财、财商水平和高职学生将成为未来该领域学者重点关注的研究方向；⑤高校财商教育发展需要高校、政府、家庭和金融机构等各方力量的有机合作，营造一个相辅相成、互相影响、不断优化的财商教育生态圈。本文的回顾与梳理旨在为今后的财商教育研究提供参考和借鉴。

**【关键词】**高校；财商教育；文献计量；可视化分析

中国知网（CNKI）共收录高校财商教育期刊论文 355 篇。本文运用电子表格软件 Microsoft Excel 和可视化软件 CiteSpace，从年度发文量、期刊刊载量、主要学者及研究机构、研究热点、研究趋势五大方面对该主题下的核心期刊论文进行了梳理和回顾。以期为用户的选题方向和高校财商教育研究提供参考。

### 1. 年度发文量分析

年度发文情况是某一领域研究总体发展趋势与成果丰富度的直接表征（张文鹤、文军，2017）。图 1 为目前国内高校财商教育研究领域的期刊论文年度发文量总体趋势图。1988 年开始有相关期刊论文发表，此后的十七年间，年度发文量保持在 4 篇以内；2005 年年度发文量迅速增长至 20 篇，此后的十七年间，年度发文量呈小幅波动状态，年度发文量最少的年份是 2008 年（7 篇），年度发文量较高的年份是 2013 年（28 篇）、2017 年（32 篇）和 2021 年（28 篇）。总

体来看，高校财商教育研究领域的知识量呈稳定增长态势。

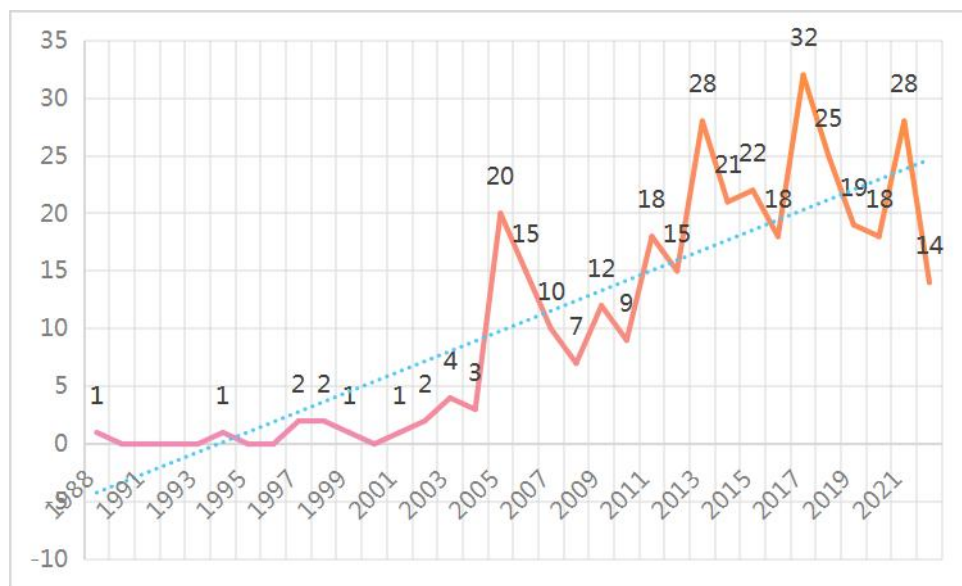


图1 国内高校财商教育研究期刊年度发文量统计

## 2. 期刊刊载量分析

期刊的出版数据是作者投稿的重要参考。本文对高校财商教育主题论文的期刊刊载量进行统计。排名前五位的期刊分别是《现代经济信息》《商场现代化》《中国市场》《经济研究导刊》《才智》；排名前五位的核心期刊分别是《商场现代化》《教育与职业》《财会通讯》《教育探索》《人民论坛》《商业会计》《思想理论教育》《新闻爱好者》《中国成人教育》《会计之友》《教学与管理》《教育理论与实践》《教育研究与实验》《内蒙古师范大学学报》《中国教育学刊》《中国青年研究》。

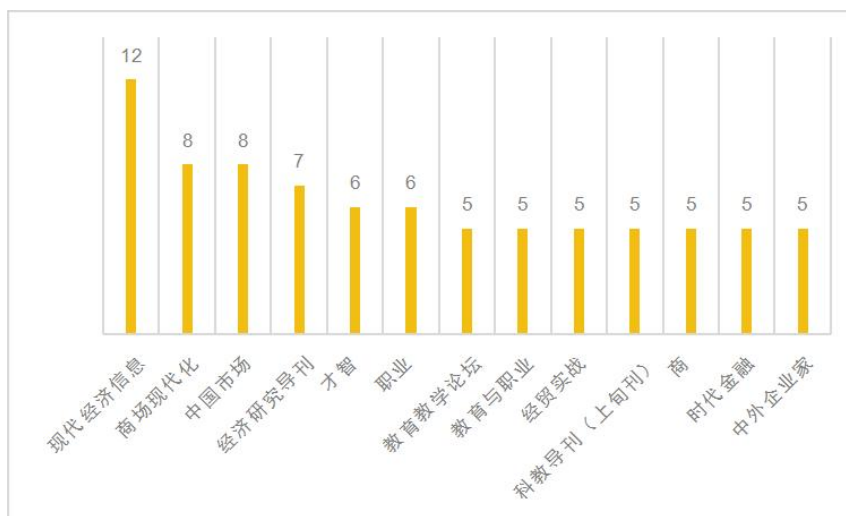


图2 国内刊载量排名前五位的期刊统计

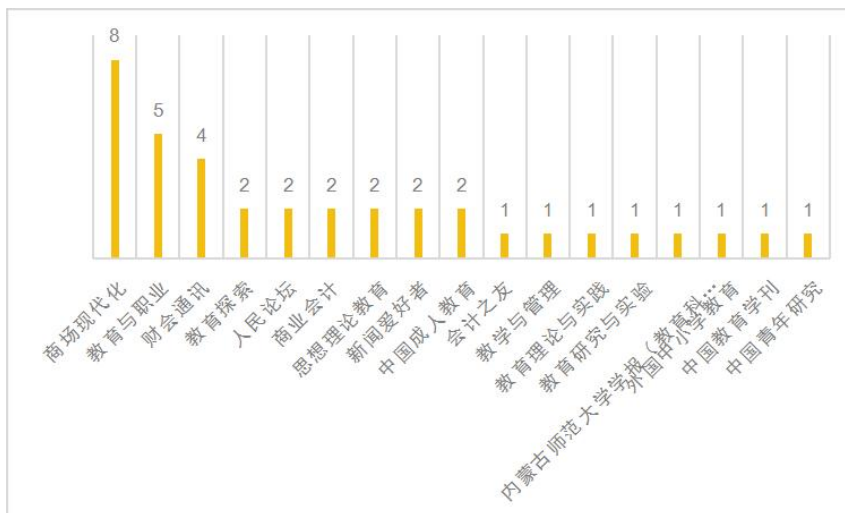


图3 国内刊载量排名前五位的核心期刊统计

表1 国内收录高校财商教育主题文献的核心期刊统计

序号	ISSN	刊名	主办单位	出版周期
1	1007-578X	中国财政	中国财政杂志社	半月
2	1002-2147	中学政治教学参考	陕西师范大学	周刊
3	1004-5872	教学与管理	太原师范学院	旬刊
4	1002-0845	教育探索	黑龙江教师发展学院	月刊
5	1004-3985	教育与职业	中华职业教育社	半月刊
6	1001-8093	军事经济研究	全军军事经济研究中心	月刊
7	1004-3381	人民论坛	人民日报社	半月
8	1008-1569	东南学术	福建省社会科学界联合会	双月刊
9	1009-0061	江苏商论	江苏省商业经济学会	月刊
10	1000-596X	经济理论与经济管理	中国人民大学	月刊
11	1003-3580	经济论坛	河北省社会科学院	月刊
12	2095-3151	经济研究参考	经济科学出版社	月刊
13	1671-0916	内蒙古师范大学学报(教育科学版)	内蒙古师范大学	双月刊

续表 1

序号	ISSN	刊名	主办单位	出版周期
21	1003-1286	新闻爱好者	河南日报报业集团	月刊
22	1004-6577	中国成人教育	教育部职业教育与成人教育司;中国成人教育协会;山东省教育厅;山东成人教育协会	半月刊
23	1002-4417	中国高等教育	中国教育报刊社	半月刊
24	1673-0194	中国管理信息化	吉林科学技术出版社有限责任公司	半月刊
25	1002-4808	中国教育学刊	中国教育学会	月刊
26	1002-235X	中国图书评论	中国图书评论杂志社	月刊
14	1006-5024	企业经济	江西省社会科学院	月刊
15	1006-3102	商场现代化	中商科学技术信息研究所	半月刊
16	1002-5812	商业会计	中国商业联合会;中国商业会计学会	半月刊
17	1005-1309	上海经济研究	上海社会科学院经济研究所	月刊
18	1004-0714	特区经济	深圳市深投教育有限公司	月刊
19	1007-8495	外国中小学教育(停刊)	上海师范大学	月刊
20	1009-4350	西南金融	四川省金融学会	月刊

### 3. 主要学者及研究机构分析

近二十年间,该主题的期刊论文作者共计 266 位,对其发文数量进行统计(表 2),91.73%的学者发表过 1 篇期刊论文,7.14%的学者发表过 2 篇期刊论文,1.13%的学者发表过 3 篇以上期刊论文,其中,学者张存江(江苏联合职业技术学院)发文数量最多,发文量位居第二的学者分别是许爱青(石家庄学院)、吴文前(成都大学)。

近二十年间,该主题的研究机构共计 234 个,对其发文量进行统计(表 3),91.02%的机构发表过 1 篇期刊论文,5.13%的机构发表过 2 篇期刊论文,3.85%的机构发表过 3 篇以上期刊论文。其中,山东工商学院的发文数量最多,共计 9



篇；发文量位居第二的是宁波财经学院、中南民族大学管理学院、成都大学信息科学与技术学院、上海立信会计金融学院；发文数量位居第三的是广州大学教育学院、黑龙江财经学院、苏州工业园区职业技术学院、上海青年管理干部学院、湖南城建职业技术学院、四川财经职业学院、天津科技大学和西安外事学院。

表2 国内高校财商教育研究作者发文量统计

发表核心期刊论文数量	人数	占比
1 篇	244	91.73%
2 篇	19	7.14%
3 篇及其以上	3	1.13%
合计	266	100%

表3 国内高校财商教育研究机构发文量统计

机构名称	发文数量
山东工商学院	9
宁波财经学院	3
中南民族大学管理学院	3
成都大学信息科学与技术学院	3
上海立信会计金融学院	3
广州大学教育学院	2
黑龙江财经学院	2
苏州工业园区职业技术学院	2
上海青年管理干部学院	2
湖南城建职业技术学院	2
四川财经职业学院	2
天津科技大学	2
西安外事学院	2



#### 4. 研究热点主题分析

收集 CNKI 中主题相关的期刊论文 357 篇，对其文本格式进行处理后，导入 CiteSpace。设定时间跨度为 2000 年 1 月至 2022 年 12 月，时间切片为 1 年，运行程序，获取关键词的分析数据（如表 4、表 5 所示）。在关键词中心性分析中，频数代表关键词出现的次数，中心性代表数据的重要程度。关键词的频数越高越能反映该词所代表研究方向的热门程度。频数出现较低的关键词具有偶然性。关键词的中心性也是衡量关键词重要性的重要指标，中心性越大越能反映该词所代表研究方向的重要程度，当中心性大于 0.1 时，该关键词的重要程度较高。为保证分析结果得严谨可靠，本文以频数高低顺序为依据，选取出频数大于等于 3、中心性大于 0.02 的关键词进行罗列，观察该主题的重点研究方向及研究趋势。中心性大于 0.02 的关键词按所在年份的升序排列。

表 4 国内高校财商教育研究高频关键词与高中心度关键词统计

序号	高频关键词	频数	序号	高频关键词	频数
1	大学生	120	26	理财产品	4
2	财商教育	85	27	消费水平	4
3	理财能力	57	28	高校	4
4	财商	46	29	高等教育	4
5	理财	25	30	创新创业	4
6	理财教育	21	31	路径	4
7	消费	19	32	消费状况	4
8	青少年	18	33	投资	4
9	对策	13	34	校园贷	3
10	个人理财	12	35	财商水平	3
11	教育	12	36	教学方法	3
12	消费行为	11	37	培养	3
13	素质教育	10	38	创业能力	3
14	投资理财	10	39	消费现状	3
15	消费结构	8	40	学生	3
16	消费心理	8	41	财商素养	3

续表 4

序号	高频关键词	频数	序号	高频关键词	频数
17	消费观	8	42	价值观	3
18	消费观念	7	43	消费特点	3
19	财务管理	6	44	课程思政	3
20	现状	6	45	创业教育	3
21	理财观念	6	46	理财知识	3
22	金钱观	5	47	财富管理	3
23	教学	4	48	高职学生	3
24	理财现状	4	49	措施	3
25	理财规划	4			

表 5 国内高校财商教育研究高中心度关键词统计

序号	高中心度关键词	中心性	年份
1	理财能力	0.44	2005
2	财商	0.19	2006
3	大学生	0.62	2007
4	消费观	0.02	2007
5	财商教育	0.45	2008
6	财务管理	0.04	2008
7	理财产品	0.03	2008
8	理财教育	0.09	2009
9	投资理财	0.07	2009
10	对策	0.04	2012
11	金钱观	0.04	2013
12	青少年	0.04	2016
13	理财	0.03	2016

续表 5

序号	高中心度关键词	中心性	年份
14	素质教育	0.11	2017
15	路径	0.04	2017
16	创新创业	0.03	2017
17	江苏省	0.03	2017
18	教育	0.02	2017
19	消费	0.02	2020

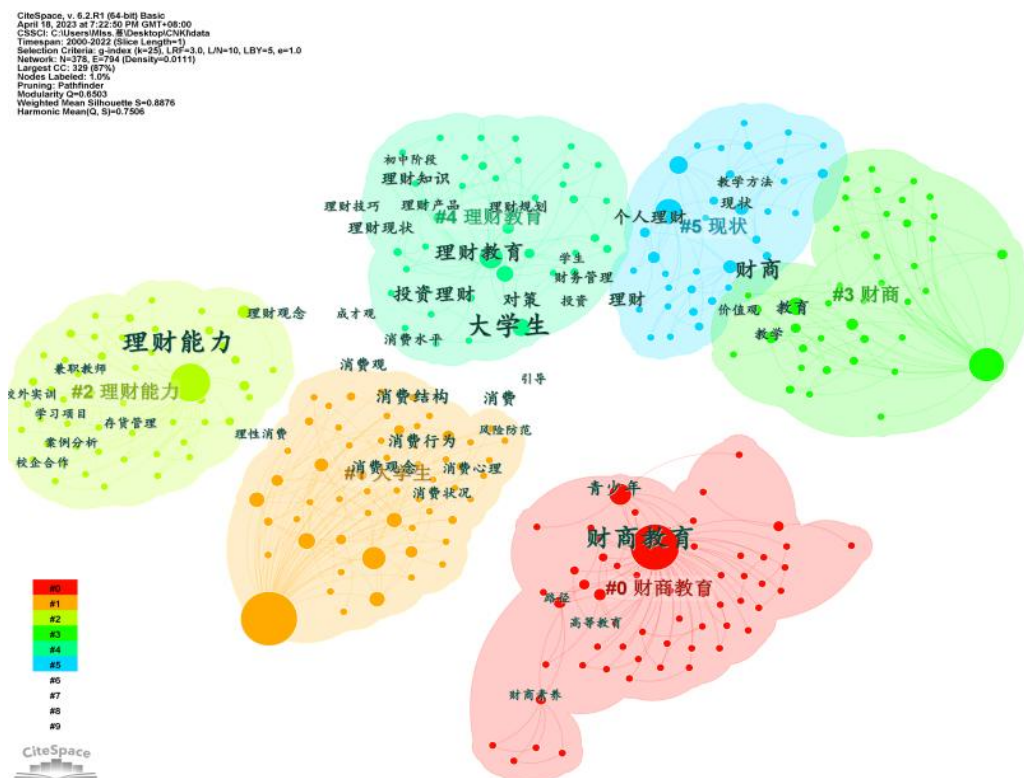


图 4 国内高校财商教育研究关键词聚类图谱

在关键词聚类图谱（图 4）中，共有 378 个节点，794 条连线，网络密度为 0.0111，Modularity Q 的值为 0.6503（大于临界值 0.3），说明关键网络的聚类效果良好，Mean Silhouette 的值为 0.8876（大于临界值 0.5），说明聚类效果是合理的。采用对数似然比（LogLikelihood Ratio, LLR）算法，共导出 6 个关键词聚类，分别是“财商教育”“大学生”“理财能力”“财商”“理财教育”“现状”。结合各聚类中的节点关键词，现对该主题的关键词及相关文献的研究

内容进行整合归纳分析。

#### 4.1 财商、财商教育的概念研究

“财商教育”一词最早出现于徐贻汉(2003)《谈对职校生的财商教育》一文,该文结合教学实践对“财商”、“财商教育”的具体内容进行了探讨,提出财商是人作为经济人在经济社会生存的能力。许爱青(2006)指出大学生财商教育是一个整体的、动态的、发展的教育过程,由教育的目标、内容、方法、评价四个分系统构成。温志强等(2009)进一步对财商教育的理论框架及实践模型进行研究,提出大学生财商教育是沟通高等教育和社会生活的一种操作性尝试,高校财商教育应以高校教育生活化为思想内核,以大学生生命价值拓展、生活意义体验为行动基础。王赵亮等(2010)认为财商与财商教育的内涵是指一个人认识和驾驭金钱运动规律的能力,是理财的智慧,它包括观念、知识、行为三个层面。梁向东等(2014)基于经济全球化日益深化的时代特点,把财商的定义扩充为一个人在市场经济中根据市场规律,创造财富、管理财富和运用财富的能力。李海兆等(2020)立足于互联网视域,深入分析了大学生财商教育的特点即系统性、多元性、开放性、实践性、主体性,提出积极构建学校、家庭、社会、个人四位一体、互相交织促进的财商教育路径。闫秀梅等(2020)借鉴金融学核心理念,从财富可持续性增长角度定义财商概念,并将财商教育的基本内容概括为理念、管理、规划三大部分,分别是:思维理念,信用管理、消费管理、风险管理、投资管理,教育规划、职业规划、退休规划。葛喜艳等(2022)提出了财商的构成要素:一是市场运行知识,即对市场基本运行规律的理解,包括对竞争、价格、财富的积累和传承等基本知识的掌握;二是创造财富的能力,即有能力实现财富的最大化目标;三是管理财富的能力。财商教育是指培养受教育者财商的一系列教育活动,是一个融合了家庭、学校、社会教育的综合性教育体系。

自2003年至今,学界并未对财商、财商教育做出统一的定义,随着时代变革,行业内学者纷纷结合时代特点、学科理念,对财商、高校财商教育的概念进行扩充和更新。传统的财商教育以普及理财、金融知识和培养正确消费观为主,局限于理财知识和理财行为的培养。现代财商教育则以全面的目标来适配高速且高质量发展的经济时代,建立“观念—理论—实践”的财商教育体系。总的来说,高校财商教育至少包含两个部分:一是培养大学生创造财富及认识财富倍增规律的能力(即价值观);二是提升大学生驾驭财富及应用财富的能力。

#### 4.2 国内大学生的财商现状

国内大学生的财商现状,内容涉及大学生的消费现状(消费心理、消费行为、消费结构、消费特征)和大学生的理财现状(理财观念、理财能力、影响因素)。

#### 4.2.1 国内大学生的消费现状

孙百才等(2008)对兰州市4所高校1082名大学生的消费状况作抽样调查,结果显示,兰州市大学生的生活费来源主要依靠家庭提供,消费水平不高,伙食费在消费结构中占据主要内容,大学生具有一定的理财能力,理性消费是主流。此外,城乡大学生消费来源存在明显差异,农村大学生消费来源多元化程度更高,依靠父母提供生活费的程度低于城市大学生;男生的伙食、日用品、服装、电话、恋爱、上网、娱乐开支明显高于女生,学习用品的开支差异不明显;国内大学生大学四年的消费呈“倒U”型结构,聚群倾向明显,在从众、暗示和舆论的影响下,会产生“手机热”、“考研热”、“上网热”等“消费潮汐现象”。郑述剑等(2012)对山西大学等十所高校大学生的消费特征、消费心理进行调查,大学生的消费特征是消费水平不平衡性、消费内容多样性、消费心理差异性和消费行为复杂性与不合理性;大学生的消费心理多样化、超前化,盲目心理、从众心理、攀比心理、炫耀心理显著。羊悦(2012)对江苏技术师范学院的学生发放了780份调查问卷,对“90后”大学生的消费趋向分析如下:基本的生存型消费比例持续下降;技能培训的发展型消费逐渐增多;休闲及娱乐消费日益多元化。

#### 4.2.2 国内大学生的理财现状

刘秋英等(2014)对长沙理工大学、湖南大学等十几所湖南省高校大学生的理财现状进行实地抽样问卷调查。依据调查结果,大学生理财普遍存在如下问题:消费结构不合理,消费缺乏理性;消费支出缺乏计划性,消费心理亚健康;缺乏良好的理财习惯,理财方式单一;理财知识匮乏,理财观念与能力有待提升。孙艺等(2015)对天津大学等八所高校的研究生和本科生进行了网络问卷调查,结果显示,本科生更倾向于投资风险较高的产品,而研究生的投资意愿相对保守。许慧等(2020)对武汉市大学生的理财现状进行调查,3263份回收问卷的分析结果显示:该市学生群体除了具备基本的收支理财意识外,已经有了投资理财和培养财商的意识;大部分学生对资金的利用效率缺乏一定的认知,认为理财的门槛过高,储蓄是首选甚至是唯一的理财方式;网贷问题严峻,学生们缺乏基本的风险评估能力;多数大学生一般在大三左右才开始进行投资理财。

#### 4.3 国内高校财商教育发展研究现状

王崇梅(2021)以山东工商学院市场营销专业为例,通过市场调查,围绕财富管理、教学模式、课程设计和人才培养,运用回归分析、信效度分析等方法探析大学生财商状况和大学生财商能力培养的影响机制。研究发现,财商能力培养与财富管理的认知、课程设计、教学模式等相关性比较高。本文对国内学者关于高校财商教育的发展研究归纳为以下三点:

#### 4.3.1 融入课程、教学耦合

刘寅平(2006)建议在财务管理教学中专设“财务观念”的课程内容;黄邦道(2007)从两课教学这一角度入手,提出改革政治经济学课程内容、以思想政治理论课教育作为主要教育方式、以科学发展观为指导树立大学生的科学理财观。宋蔚蔚等(2011)针对我国高校财商教育缺乏机制保障的现状,提出将高校财商教育作为素质教育的一部分,纳入大学教育体系中。陈瑞莲(2013)提出将财商教育与“职业生涯规划”、“就业与创业指导”课程相结合,鼓励学生进行理财投资的模拟实验。王晶(2013)也提到大学应该承担财商教育补课这一艰巨任务,并对大学生财商教育的原则、内容、途径与方法进行探讨。郭素华(2022)提到财商教育嵌入思政课程体系和教学体系是财经类高校“思政课程”转向“课程思政”的有效行为,通过考量“00后”大学生可支配资金分配方式和互联网金融消费模式的代际消费特性、财商教育纳入思政课教学(理论教学与实践教学)的可结合点、思政课程内容体系完整性和开放性,实现内容耦合、形式耦合和机制耦合三者平衡。

#### 4.3.2 观念转变、以生为本

李慧(2015)将大学生财商教育与高校思政教育相联系,指出实现教育由知识论向生存论转变。袁子雯(2021)提出将邵逸夫的财富理论引入到大学生财富教育体系中,帮助大学生建立正确的财富管理理念。杨同毅等(2022)借鉴了美国高校多元化、多样性的财商教育形式,为国内高校构建全方位、立体式的财商教育环境提供参考依据。并提出实施财商教育应以生为本、以培养学生适应社会发展的能力作为最终目的,广泛开展对外合、创建弹性化的财商教育环境。

#### 4.3.3 形式多元、体系建设

张淑云(2010)提出不同年级的高校学生,其财商教育培养目标也应不同。大一时期主要树立正确的金钱观和理性的消费观,大二、大三要树立科学的理财观。同时针对高校大学生的理财现状,提出如下建议:①开设《理财学》、《消

费经济学》、《证券投资学》等选修课；②发挥大学社团作用；③充分利用校园网、广播电视台、校报、宣传栏等传播媒介的传播功能；④利用贫困地区开展社会调查以及各种勤工助学等实践活动；⑤鼓励学生参与网络虚拟投资、在模拟投资系统中积累相关经验。薛琚等（2014）提出金融机构与高校合作，为大学生实施定期的理财知识和技能的讲座培训，开展教育投资的公益活动。乔臣（2018）提出通过财商观念层级、财商知识层级、课程标准层级、教育手段层级和实训实践层级的良性互动，构建具有现实意义的高校财商教育体系。刘永强（2019）则从目标、内容、途径、手段、实践教学和评价方式构建“财商”教育体系。杨娟（2019）认为高校财商教育应依据学生们的专业基础，分别进行普通专业的财商普及教育与经管类专业的财商专业教育，并分别围绕财商意识教育和财商技能教育设计了教学内容。刘会（2021）基于财商教育课程体系建设的背景，明确高校建设财商教育课程体系的必要性和可行性，提出财商教育课程体系建设目标、建设内容和实践路径，以构建一体化育人环境，提升学生财商素养。谷增军（2022）在新文科背景下，研究了结构化主题研讨在“财商教育”课程中的应用。应佳栖等（2022）引入数字会计博物馆，以数字游览平台的形式，弘扬会计文化，加强大学生的财商教育。

## 5. 研究趋势分析

本文根据突现关键词揭示主题的研究趋势，识别国内高校财商教育研究领域学者在不同历史时段的研究热点及其演变趋势，同时通过追踪研究趋势，识别出需要进一步探索的问题。这里，突现关键词（Burst Term）是指以文献关键词为分析对象，根据词频年度分布情况，利用时间序列突变点识别方法检测出发生突变的时间点，在该时间点出现频次增长率快速增加的关键词。值得说明的是，突现关键词与高频关键词存在差别：突现关键词代表了某个时间点关键词使用频次骤增，其为一个领域一段时间的研究热点，揭示了学者在不同时间点研究方向、研究热点的变换，而高频关键词代表了整个研究时区内出现频次很高的关键词，表明了一个领域长久稳定的研究热点，两种关键词可以不重合。本文共获得 22 个突现关键词（见图 5），根据关键词突现的起止时间，现对该领域的最新研究前沿进行分析。



## Top 22 Keywords with the Strongest Citation Bursts

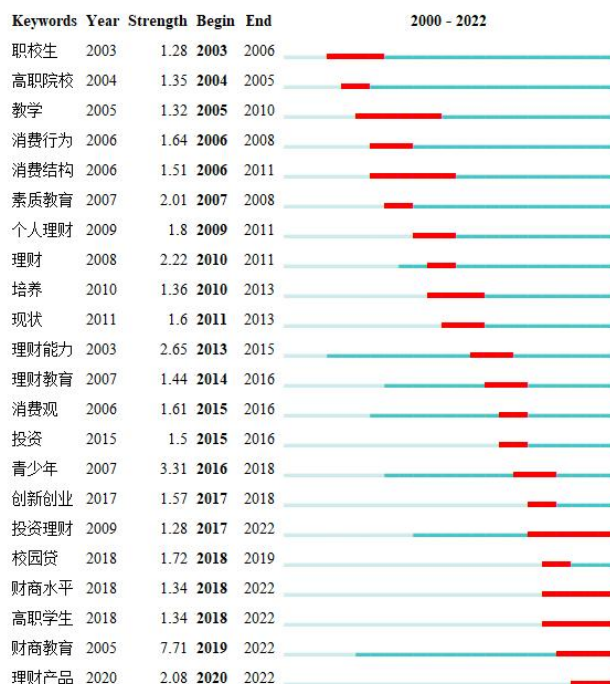


图5 国内高校财商教育研究关键词突变图

如图5所示,将2020至2022年间的突现关键词按突变强度(Strength)由大到小排序,依次是财商教育、理财产品、投资理财、财商水平和高职学生。加之突发性的延续性特征,我们可以认为,上述突现关键词将成为未来该领域学者重点关注的研究方向。

香港教育大学校长张仁良曾说:“每个人生阶段都有不同的理财需要,例如大学生和刚投身社会的年轻人首次使用信用卡,在职人士需处理他们的强基金和其他投资组合,或置业人士申请楼宇按揭等。各阶段需要的财务管理知识各异,但肯定的是越早掌握有关知识越好。”改革开放以来,我国经济发展迅速,创造了可观的社会财富。但在教育体系中,尤其是在各大高校,财商教育一直都是高等教育的短板(吕海霞,2022)。究其原因,一方面,受传统文化观念、应试教育及家庭因素的影响,在家长看来,学习和成绩应是学生校园生活中的重点任务,学校、教师、家长、孩子普遍缺乏对财商教育的准确认知;另一方面,高校资源供给不足,政府对于高校教育的关注更多集中于专业教育,财商教育缺乏政策指引、效果测评和专业师资力量引导与扶持。高校财商教育发展需要高校、政府、家庭和金融机构等各方力量的有机合作,营造一个相辅相成、互相影响、不断优化的财商教育生态圈。

# 经济与贸易

## 商旅融合对城市经济高质量发展的影响效应 与作用机理

唐琦

(蒙古研究大学 呼伦贝尔学院)

**【摘要】** 本文基于 2010-2021 年我国 275 个地级市数据,实证检验商旅融合助推城市经济高质量发展的影响效应及其作用机理。研究表明,商旅融合对城市经济高质量发展具有显著正向效应。此外,异质性分析结果表明,商旅融合对高人力资本地区、中东部地区的城市经济高质量发展具有更为显著的促进作用。最后,商旅融合促进城市经济高质量发展主要通过劳动力结构、资本投入和技术进步等传导渠道。据此,提出应科学推进商旅融合、发挥政策先导优势以及引进高层次人才等政策建议。

**【关键词】** 商贸流通业; 旅游业; 经济高质量发展

**【基金资助】** 呼伦贝尔学院校级课题“呼伦贝尔市旅游整合营销研究”

(编号:H2019JG06)

**【原文出处】** 《商业经济研究》, 2023 (17)

(文中参考文献及注释详见原刊)

### 1. 引言

商旅融合发展不是机缘巧合,是历史的必然选择。这是因为商旅融合是基于市场和技术关联相互渗透、交叉以及耦合发展所形成的新产业逐步演进的动态过程,也是产业交叉渗透、融合、延伸的过程(黄坚,2022)。

然而,目前关于商旅融合促进城市经济高质量发展的影响效应和作用机制却鲜有研究涉及。我国地域辽阔,不同地区城市发展程度参差不齐,若单纯利用资本、技术以及单一政策推动城市经济高质量发展不具有普适性。从产业联动和融

合的角度看,商旅融合对于优化劳动力结构、加大资本投入、促进技术进步和产业升级及塑造绿色发展理念以实现城市经济高质量发展提供了可行途径。因此,本文试图构建一个理论模型,系统分析促进城市经济高质量发展的内在机制。本文的边际贡献如下:首先,首次将商旅融合纳入经济高质量发展的统一分析框架,从产业联动和融合的角度探讨两者之间的影响机制;其次,通过劳动力结构、资本投入、技术进步等传导效应,系统分析和实证检验商旅融合促进城市经济高质量发展的作用机制。研究结果有望为有效推进商旅融合发展提供科学依据,为地方政府推动城市经济高质量发展提供重要政策参考。

## 2. 文献述评与理论机制

商旅融合作为相互渗透、交叉、融合发展的产业新形态,其本身就比较注重城市资源的合理开发,强调以绿色低碳为发展导向。因此,本文首先探析商旅融合对城市经济高质量发展影响的内涵,即在产业层面,商旅融合可以通过资源的集约利用提高产业生态效率,促进产业绿色低碳发展;在生活层面,商旅融合可以促进资本向城市地区集中,改善基础设施,提高公共服务水平;在生态层面,商旅融合可以实现生态效益向经济效益的转化,而生态价值溢价势必会推动政府加强生态保护和治理,创造良好的生态环境。其次,基于上述系统分析,进一步从劳动力结构、资本投入和技术创新等层面阐述其具体的影响效应和作用机制。

### 2.1 商旅融合对城市经济高质量发展影响的内涵探析

商旅融合本身就具有绿色产业属性,因为旅游业是基于生态资源获得可持续的绿色溢价回报,而商旅融合将加强商贸流通业的绿色属性,促进城市低碳产业良性循环。首先,在生产层面,商旅融合可以改变传统生产要素单一投入结构的特点,优化城市产业要素禀赋结构,加快剩余劳动力跨部门、跨区域转移,通过技术创新、资本投入和服务结构改善,实现城市产业碳减排和升级。此外,商旅融合过程中,新技术、新服务、新产品应运而生,改变了传统生产和服务模式,有可能促进产品和服务结构的低碳升级(郑正真,2020)。

其次,在生活层面,商旅融合可以帮助实现城市产业多元化,扩大旅游产品和商业服务市场空间,有效增加当地居民就业机会,提高城市居民收入和生活水平。随着商旅融合发展带来经济效益和收入水平的提高,地方政府对生活方式和环保意识的引导和支持也将不断加强,从而塑造居民绿色消费、低碳行为等理念,最终形成低碳生产、绿色生活新格局(李晓琴,2016)。

最后,在生态层面,商旅融合的实践不仅可以丰富现有城市资源并提升其生态价值,而且可以通过经济发展为保护城市自然资源提供经济基础。具体的,商旅融合有助于扩大生态效益向社会效益转化,形成“产业发展—资本积累—认知

深化“生态保护”的良性循环。在此循环作用下，商旅融合促进了环境管理效率的提升，提高了居民生态意识，规范了产业生产行为。同时，商旅融合充分发挥了旅游赋能效应，通过“旅游+”发展模式，推动城市低碳产业建设和生态文明建设，实现经济、生态和社会效益的有机统一，促进城市经济高质量发展（马勇和江函哲，2022）。

## 2.2 商旅融合对城市经济高质量发展影响的动因识别

在商旅融合促进城市经济高质量发展的过程中，由于各地区人力资本水平存在显著异质性，而以经济关联为基础的商旅融合是要素、技术、产品和市场相互渗透和整合，从而促进价值链的逐步延伸、交叉和重组，以推动新的业务形态。这需要从劳动密集型商贸流通业和旅游业生产向知识和技术密集型商旅融合转变。而这种新型商业模式势必需要相应的专业人才支撑。因此，人力资本水平是商旅融合促进城市经济高质量发展的重要支撑。同时，商旅融合也是推动劳动力供给质量、资本投入结构、技术创新等不断提升的过程，商旅融合加速了新商业模式的形成，从而提高资源配置效率和生产效率，实现节能减排目标，促进城市经济高质量发展（李丽和徐佳，2020）。首先，劳动力供给质量是推动城市产业转型升级的重要驱动因素。商旅融合对城市经济高质量发展的促进作用主要体现在商旅融合优化了劳动力投入结构，促进了城市低碳发展和生态保护。这是因为商旅融合过程中技术、信息、管理经验等要素升级带来的知识和技术溢出效应，促进了劳动力结构和素质的改善。这是由于商旅融合意味着产业模式的转变、生产和管理创新。这就需要生产者生态行为的规范，而这一过程中的知识和技术溢出效应促进了劳动力结构优化和质量提升。

其次，商旅融合可以吸引优质资本投资低碳产业，实现城市经济高质量发展。产业融合的高附加值、低碳特性可以有效吸引政府财政和社会资本支持城市产业发展和生态建设。一方面，商旅融合带动特色旅游发展可以吸引更多政府投资支持。这是因为商旅融合对公共基础设施投资提出了更高要求，通过吸引地方政府投资来达到促进能源结构优化和产业低碳发展的目的。反过来，完善的公共基础设施和交通系统又有利于提高城市运行效率，降低物流成本和能源消耗，加快城市资本和绿色产业集聚。另一方面，商旅融合是产业链横向整合和纵向延伸的结果。这种发展模式比较容易吸引更多社会资本在生态旅游、绿色商贸等领域的投资，改变当地居民观念和生活方式，促进城市经济高质量发展。

最后，商旅融合是构建现代城市产业体系、促进城市产业升级的重要途径，其生态效益和经济效益激发了地方政府和企业经营者技术创新的积极性。一方面，基于知识、技术和以文化积淀为特征的旅游业和商贸流通业的融合将促进城市绿色创新和产业长足发展。在商旅融合发展过程中衍生的智慧旅游等新业态对商旅

传统企业产生“倒逼”效应，即通过正循环累积效应促进绿色技术创新应用，实现高质量发展。另一方面，市场竞争机制促进技术创新和环境效率提升。商旅融合能否实现城市经济高质量，不仅取决于其在多大程度上满足了游客需求，而且也取决于技术创新、产品和服务创新，这是增强市场竞争优势的根本途径。因此，技术创新不仅是商旅融合的动力源，也是商旅融合的重要内容。

### 3. 研究设计和数据来源

#### 3.1 研究设计

本文参考现有研究成果，构建以下面板模型：

$$Quality_{it} = \beta_0 + \beta_1 + \beta_2 CT_{it} + \sum controls_{it} + \mu_i + \gamma_t + \xi_{it} \quad (1)$$

式(1)中，Quality代表城市经济高质量发展水平，本文参考任海军和崔婧(2022)的研究，从经济发展、生态环境、教育水平、就业质量、医疗水平、城市建设和城乡协调发展7个维度构建经济高质量发展指数。考虑原始数据的维度差异，为保证指标的可比性和分析结果的准确性，采用极值法对原始数据进行标准化，采用熵权法确定各指标权重。

CT代表商旅融合水平。借鉴黄坚(2022)的研究，本文选取商旅融合指标的原则是既能反映商贸流通业与旅游业各自发展水平，又能体现两业相互渗透和耦合发展程度。因此，本文选取商贸流通业产值及从业人数、国内游客人数、入境游客人数、人均可支配收入等来衡量商贸流通业和旅游业发展水平。每个指标的原始数据为无量纲数据，采用熵法确定各指标权重，计算各指标综合得分后衡量商旅融合水平。controls<sub>it</sub>代表控制变量，包括政府财政支持(gov)，以各城市人均财政收入为度量；区域经济资本存量(cap)，以各地级城市的固定资本存量衡量；环境规制强度(env)，对各城市生活污水处理率、生活垃圾无害化处理率、工业固体废物综合利用率三个指标，用极差法进行标准化处理后，采用熵权法合成；区域市场化程度(mar)采用樊纲指数代替，环境承载能力(ecc)以年末常住人口代替。i和t分别代表区域和年份，μ和γ分别代表时间和城市个体固定效应；ξ表示随机扰动项。

#### 3.2 数据来源

本文数据主要来源于2010-2021年我国275个样本城市，数据出处是《中国城市统计年鉴》《省级统计年鉴》《中国区域经济统计年鉴》、CEIC和CSMAR数据库以及各城市统计公报。

### 4. 实证分析

#### 4.1 基准回归结果分析

首先,本文采用双向固定效应模型分析商旅融合对城市经济高质量发展的影响效应,回归结果如表1所示。第(1)列是未添加控制变量的回归结果,可以看到商旅融合对城市经济高质量发展有积极影响,第(2)列是添加控制变量的结果,商旅融合的回归系数依然在1%的水平上对城市经济高质量发展具有显著正向效应,这表明商旅融合能够有效促进城市经济高质量发展。在生产层面,商旅融合通过资源整合优化了要素结构,转变了传统生产经营方式,创新了商贸流通业和旅游业的传统发展模式,提高了产出水平,有效减少了资源浪费和消耗。在生活层面,商旅融合可以创新产业形态,推动产品更迭和服务升级,创造了良好的生态宜居环境。在生态层面,商旅融合加速了资本积累,实现了生态效益和经济效益协同提升,提高地方政府和居民生态保护意识,形成正循环累积效应,即“商旅融合—资本积累—强化认知—保护生态”的闭环。

其次,本文采用工具变量克服了模型中可能因为变量的测量误差和遗漏变量所导致估计结果的内生性问题。即本文以第三产业增加值作为商旅融合的工具变量(IV),第(3)列的第一阶段在1%的水平上显著为正且F值大于10,因此不存在弱工具变量的问题;第二阶段的商旅融合系数与基准回归结果一致,表明在考虑内生问题后,商旅融合在促进城市经济高质量发展方面仍具有重要作用,这表明上述结论稳健有效。

最后,为了保证上述实证结果的可靠性,本文通过进一步添加控制变量进行稳健性检验。交通便利性和第三产业发展水平在城市经济高质量发展中对商旅融合起到重要作用,因此在控制变量中分别加入交通便利性和第三产业发展水平两个变量进行稳健性检验。其中,路网密度作为衡量交通便利程度(Tra)的代理变量,第三产业从业人员占比作为衡量第三产业发展水平(Third)的代理变量。估计结果如第(4)(5)列所示,商旅融合对城市经济高质量发展的回归系数仍显著为正,表明本文实证结果是稳健的。

#### 4.2 异质性分析

为了系统探究商旅融合在城市经济高质量发展中的作用及其异质性,本文首先根据不同城市大专院校数量均值将样本分为高水平 and 低水平人力资本区。表2中第(1)(2)列回归结果表明,商旅融合对高人力资本地区城市经济高质量发展的回归系数在1%的水平上显著为正,而在低人力资本地区商旅融合的回归系数不显著,表明高人力资本地区的商旅融合能够显著促进城市经济高质量发展,但在人力资本低的地区却没有统计显著性。根据内生增长理论,人力资本和技术创新相互作用推动经济增长。技术创新需要高技能人力资本,高水平人力资本可以有效提高技术创新和应用能力。人力资本水平低的地区通常只有薄弱的技术创

新和应用能力,产业发展内生动力不足,制约了商旅融合,影响了产业绿色转型。此外,高层次人力资本具有“溢出效应”,可以带来先进技术、科学的管理经验和发展理念、低碳和环保生活方式等,这会影响人们的生产活动、环保意识和生活方式。

其次,本文根据样本城市所在省份的区域归属,将样本城市分为东、中、西部三大区域类型。表2第(3)-(5)列结果表明,中东部地区商旅融合对城市经济高质量发展的回归系数在1%的水平上显著为正,而西部地区商旅融合回归系数为正但不显著。究其原因是中东部地区经济发达,城市基础设施比较完备,发展理念先进。同时,地方政府重视生态环境和绿色发展,商旅融合对城市经济高质量发展能起到显著积极作用。西部地区吸纳高技能人才、技术创新、城市生态文明建设相对滞后,加上公共基础设施不健全,尽管商旅融合正处于快速增长期,但其对促进城市经济高质量发展的边际效应仍较小。

### 4.3 机制分析

为避免上述基准回归分析中的反向因果关系导致估计结果不一致的问题,本文构建联立方程组来检验城市经济高质量发展与商旅融合之间的因果关系,从而系统探讨商旅融合通过劳动力结构、资本投入和技术进步对城市经济高质量发展的作用机制。

表1 基准回归、内生性和稳健性结果

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Variables	Quality	Quality	CT	Quality	Quality
CT	0.419***	0.331***		0.687***	0.559***
	(12.58)	(12.79)		(8.48)	(7.59)
IV			0.053***		
			(8.63)		
gov		0.012***	-0.006**	0.009***	0.012***
		(4.56)	(-2.87)	(5.87)	(3.68)
cap		0.012***	0.009*	0.011*	0.009*
		(9.47)	(2.44)	(2.64)	(1.75)
env		0.013***	0.001	0.014***	0.013***
		-4.62	-0.02	-8.17	-4.54
mar		0.023***	0.021***	0.024***	0.043***
		(4.38)	(7.05)	(4.05)	(6.18)



续表 1

ecc		0.054***	0.055***	0.011***	0.058***
		(9.87)	(5.34)	(11.64)	(10.75)
Tra				0.018***	
				(13.59)	
Third					0.027***
					(15.59)
N	3300	3300	3300	3300	3300
Contorl	Y	Y	Y	Y	Y
City FE	Y	Y	Y	Y	Y
Year FE	Y	Y	Y	Y	Y
Adj-R <sup>2</sup>	0.529	0.601			0.633
First stage F value			22.56		
Cragg-Donald				382.36	
Wald F statistic value				[16.38]	

注：\*\*\*、\*\*和\*分别代表在 1%、5%和 10%的显著性水平，括号内为 t 值。

表 2 异质性检验结果

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Variables	低人力资本	高人力资本	东部	中部	西部
CT	0.037	0.392***	0.167***	0.425***	0.377
	(0.34)	(12.55)	(10.26)	(11.25)	(0.36)
N	1750	1550	1010	1050	1240
Control	Y	Y	Y	Y	Y
City FE	Y	Y	Y	Y	Y
Year FE	Y	Y	Y	Y	Y
R <sup>2</sup>	0.655	0.576	0.581	0.646	0.725

注：\*\*\*、\*\*和\*分别代表在 1%、5%和 10%的显著性水平，括号内为 t 值，限于篇幅，本表未报告控制变量的回归结果，下同。

首先，商旅融合可以通过技术进步和管理创新，促进城市非农业劳动力转移和城市劳动力的质量提升，从而提高城市产业生产效率。商旅融合将加快资本向城市产业集中，发展新产业形态，吸引城市劳动力回流，促进产业绿色发展。本文以年末第一产业从业人数与第三产业从业人数之比作为劳动结构 (Lab) 的代

理变量，表3第(1)列估计结果表明，在5%的水平上，商旅融合对劳动结构的回归系数显著为负，这意味着商旅融合可以促进农业劳动力转移。第(2)列结果表明，商旅融合和劳动力结构对城市经济高质量发展的回归系数在1%的水平上显著为正，表明商旅融合对城市经济高质量发展具有直接促进作用，可以通过促进劳动力转移和结构变化来推动城市经济高质量发展。

其次，完善的公共基础设施和交通体系有助于降低物流成本和能源消耗，促进城市生态环境保护。商旅融合可以吸引资本对低碳旅游、医疗旅游等新型产业的投资，引导低碳消费，优化消费结构，促进城市经济高质量发展。特别是智慧旅游、数字旅游的溢出效应在很大程度上推动产业数字化，改变粗放式传统管理造成的资源依赖、过度浪费、生态失衡的局面，从而推动城市产业转型。为此，本文以城市固定资产投资与GDP之比作为资本投入(Cap)的代理变量，并取其的对数用于度量资本投入。从表3第(2)(3)列可以看出，商旅融合对资本投入的回归系数在5%的水平上显著为正，商旅融合与城市经济高质量发展的资本投入回归系数在1%的水平上显著为正，这意味着商旅融合可以通过提高资本投入水平促进城市经济高质量发展。

最后，技术创新是产业融合的内在动力。技术应用水平和技术创新对促进产业融合具有重要意义。一方面，商旅融合通过技术和经验的溢出促进产业创新发展，增强竞争力；另一方面，行业不断交叉渗透融合拓展新的产业形态。企业若要想持续经营和获得超额利润，那就必须通过竞争刺激技术创新，不断提高技术应用和转化能力，从而增强产业发展新动能，加快产业转型，减少碳排放。为此，本文以研发投入作为技术进步的代理变量，并取其的对数作为技术创新(Tec)的代理指标。表3第(5)(6)列结果显示，商旅融合对技术进步的回归系数在1%的水平上显著为正，商旅融合和技术进步对城市经济高质量发展的回归系数在1%的水平上均显著为正，表明商旅融合通过促进技术进步对城市经济高质量发展产生积极影响。

表3 机制检验结果

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Variables	Lab	Quality	Cap	Quality	Tec	Quality
CT	-0.642**	0.269***	0.928**	0.314***	1.841***	0.394***
	(-2.53)	(10.69)	(12.04)	(14.29)	(9.71)	(11.29)
Lab		0.074***				
		(9.59)				

续表 3

Cap				0.089***		
				(8.99)		
Tec						0.067***
						(11.24)
N	3300	3300	3300	3300	3300	3300
Control	Y	Y	Y	Y	Y	Y
City FE	Y	Y	Y	Y	Y	Y
Year FE	Y	Y	Y	Y	Y	Y
Adj-R <sup>2</sup>	0.559	0.601	0.634	0.612	0.624	0.657

## 5. 启示

首先，地方政府应积极科学开发商旅融合项目，科学促进商旅融合，培育和发展商旅融合全产业链和价值链，形成多主体参与、多要素聚合、多业态发展的新格局，实现经济与生态协调发展。考虑到各地区资源禀赋的实际，地方政府应因地制宜制定科学有效的城市高质量发展相关政策，从而充分发挥商旅融合在促进城市经济高质量发展中的作用。

其次，根据人力资本和区域异质性等特点，地方政府应结合资源禀赋和比较优势，为商贸流通以及旅游企业引进高层次人才提供配套政策和制度保障，重点引进商旅融合领域的高层次技术和管理人才，充分发挥政策资源对商旅融合的“拉动效应”。尤其是西部地区要发挥当地自然生态资源等优势，做好服务质量、项目特色、产品创新等工作，实现城市商旅产业品牌化、特色化发展，增强商旅融合活力，有效推动城市经济高质量发展。

最后，在商旅融合发展过程中，各地要充分发挥政策先导优势，可以通过逐步建设商旅融合发展试点，再实现全面推广。同时，各地要加大招商引资力度，以新的产业形态拓展和培育新的商业实体，创造就业岗位，加快资本积累，扩大资本和技术投入，为商旅融合创造良好外部环境，协同推进生态治理和城市经济高质量发展。

# 近代中美贸易结构及其演化（1902-1948）

方书生<sup>1</sup>，孙璇<sup>2</sup>

（1. 上海社会科学院经济研究所 2. 上海银行股份有限公司）

**【摘要】** 20世纪以来中美贸易增长呈加速趋势，最迟在1932年美国已成为中国的第一大贸易对象国，中美贸易结构及其演化成为近代中国外贸结构趋势性变化的缩影。在尽可能囊括近代中美贸易的全部商品并重建贸易品三级分类的基础上，更为详尽准确的进出口贸易结构显示，近代中美贸易存在两个不同的发展阶段和两个相异的演化趋势。在1932-1934年之前，中美贸易结构一度呈优化趋势，两国处在不同的产业发展阶段，得以实现各自的比较优势和比较收益；在1932-1934年之后，中国未能在国际产业竞争中及时完成工业化，有成为资源出口国和工业品进口国的趋势，贸易结构优化的进程面临中断。从大国经济关系的视角而言，近代中美贸易结构及其演化展现出中国在近代经济全球化和国际竞争中的阶段性特征和趋势性表现。

**【关键词】** 中美贸易；贸易结构；贸易分类；近代中国

**【基金资助】** 国家社会科学基金一般项目“近代中美贸易条件及其应对研究(1902-1948)”（项目编号：22BZS110）的阶段性成果之一

**【原文出处】** 《上海经济学院》，2023（08）

（文中参考文献及注释详见原刊）

## 1. 引言

20世纪以来中美贸易增长呈加速趋势，尤其是自第一次世界大战之后，中美贸易的重要性显著上升，相关研究随即次第展开，首先受到关注的议题之一即为贸易结构。潘序伦利用统计数据 and 文献，对中美贸易结构进行分析并初步揭示1924年前中美贸易的特征；杜廷绚讨论1930年代前的中美贸易结构，认为中美两国贸易对中国工商业的直接危害较小；美国驻华商务参赞安立德（Julean Arnold）在1919-1926年间编辑多份“中国商业和工业手册”，利用当时中国海关和美国商务部数据分析中美贸易结构；武培干对当时中国主要进口商品、出口

贸易趋势和主要出口商品进行分析,然后按照国别讨论中国国际贸易,从关税、外汇和金银贸易、振兴贸易对策等方面进行详细解释;何炳贤概论当时中国对外贸易趋势、贸易结构,并以国别详细分析中国与世界各国的贸易情形,在国别部分首先详细分析当时占比最重要的中美贸易结构<sup>[1]</sup>。此后,有关近代中美贸易和经济关系的研究仍持续不断,汪熙主编的《中美关系史论丛》系列收录1979年以来的15篇中美贸易史论文,对中美关系史进行全面剖析,通过对中美关系的历史、现实和未来的研究,重新评估近代中美贸易;陶文钊全面研究并叙述中美关系的历史和特点;郑友揆融合对外贸易和工业发展的关系进行研究;李一文利用近代中国海关贸易数据将进出口商品分为初级产品、轻工业品、重化工业品、不能分类产品四大类,分析近代中美贸易结构<sup>[2]</sup>。

现有研究基本上依赖不太完整、准确的数据展开,以至于得出的结论或多或少有些偏离实情且掩盖了近代中美贸易的趋势性特征。从基础性的数据技术处理方面而言,主要存在二个方面的瑕疵或错误。第一,所采用的近代中美贸易商品统计不够完整和准确。一般主要依据经验认识选择部分重要的贸易品分析其结构和变化,并未统计分析近代中美贸易的全部商品,且在时间上基本限于全面抗日战争前夕。第二,有关近代中美贸易商品分类方法并不严谨。一般采用主要贸易商品名目代替贸易分类,颇为不妥,宜从商品用途、制造程度、产业部门等方面重新确认其归属,一些可以详细分类的商品如果被归入“不能分类的产品”而忽略,则显著削弱了贸易结构分析的准确性和清晰性。关于近代中国对外贸易及其丰富含义,一再为学界所肯定<sup>[3]</sup>。本文首先依据文献重建近代中美贸易商品分类,尽可能拓宽并囊括所有贸易商品,尽可能全面地整理近代中国海关的中美贸易统计数据,从而探究更为完整准确的近代中美贸易结构,发掘近代中国自美国进口贸易结构和中国对美国出口贸易结构的特征和差异,并进一步探究其中的规律与趋势。

## 2. 中国自美进口贸易结构分析

### 2.1 中国自美进口贸易结构分析

货物名目及货物分类是研究国际贸易统计的首要问题,凡是要彻底、细致地研究国际贸易的相关内容,必须先从贸易分类入手。有关近代中国国际贸易商品分类的讨论,自民国时期即已开始。即便是当时中国最为完整详细的海关货物分类,也因缺乏规律且不够准确,一度被批评<sup>[4]</sup>。最早经过国际协定批准的国际贸易商品分类准则可以追溯到1913年在布鲁塞尔第二次国际商业统计会议上通过的国际贸易统计分类目录,包含186个统计项目,分为5大类:活动物、食品和饮料、原料和初级产品、制成品、金银。就近代中国海关贸易统计分类的弊病而言,学者曾依据不同的编制方法对此进行修正。郑友揆主张借鉴日、美两国的贸

易统计方法,在依税则编制的同时再依据工业化发展程度分类和以货物用途分类,下设各级子项目,从而反映国际贸易中食物供给情况、工业化发展情况、民生民情<sup>[5]</sup>。杨端六提倡改良“海关统计”并效仿英国货物的分类方法,并在其著作中建立了一套进出口商品分类方法<sup>[6]</sup>。以英国分类方法区分进出口类别与结构并进行比较,最终分为三大类:饮食品与烟草、原料及半制品、制品,并进而细分小类,其中隐含着贸易结构和价值回报等因素。杨端六的分类法采用货物经济分类法,以粮食自给和货物制造程度为方法,比较简明、严谨、实用,整体上获得较为广泛的认可,“惟货物分类之准确,恃乎分类方法与货物编目及归类之得当”<sup>[7]</sup>。刘大钧在《上海工业化研究》中的分类集聚于产业,主要关注制品类,建立了比较科学严密的16类法<sup>[8]</sup>。

结合近代中国进出口贸易的实情,本文以杨端六的一级大类为基础,结合杨端六和刘大钧的分类法确定二级次类,三级小类根据实际数据赋以归属。根据近代中美贸易商品的特性,整理得出三大类、十四次类、二十八小类的进口商品结构(表1),三大类、十七次类、三十一小类的出口商品结构(表2)。三大类为饮食品大类、原料及半制品大类、制品大类,二级次类和三级小类分类以同类合并为原则<sup>[9]</sup>。在对二级次类及三级小类进行分类时,采用货物分类方法中的天然来源法、用途法、产业法及制造程度法<sup>[10]</sup>。如此,不仅有助于数据的统计和分析,也有助于进一步厘清近代中美进出口贸易的特征。

表1 中国自美进口贸易结构三级分类

一级大类	二级次类	三级小类
饮食品大类	食品类	五谷类(小麦);粉类(面粉);鱼介类;牲畜类(奶乳);果类;其他
	烟草类	纸烟、烟、烟叶
原料及半制品大类	纺织原料类	棉花
	燃料类品	煤油、柴油、汽油、油蜡等
	木料品类	各种轻木料、重木料、铁路枕木等
	建筑材料类	建筑材料
	化工原料	润滑油、印刷材料、松香等

续表 1

制造品大类	纺织品类	棉货；棉纱；毛棉呢绒织品
	机械品类	各式机械；电器器材
	金属品类	钢铁；生铁；铁、铜、铝、铅、锌等制品
	交通用品类	铁路材料类；车辆类(汽车、机车等)；航空类(飞机)
	化学品类	酸碱类；染料颜料类；化妆品类；药品类；其他
	造纸印刷品类	纸张类；印刷品
	饰物仪器品类	乐器类；摄影器材类；文具类、玩具类
	杂类	军事用品类；家用品类；其他制造品

本文从近代中国海关历年贸易统计中摘录了 1902-1948 年全部的中美贸易单一进出口商品数据,囊括了近代中国海关所统计的 1902-1948 年全部的中美贸易商品数据<sup>[11]</sup>。如图 1 所示近代中美进出口贸易额的变化,1902-1948 年包括了中美贸易的显著变化时期<sup>[12]</sup>。

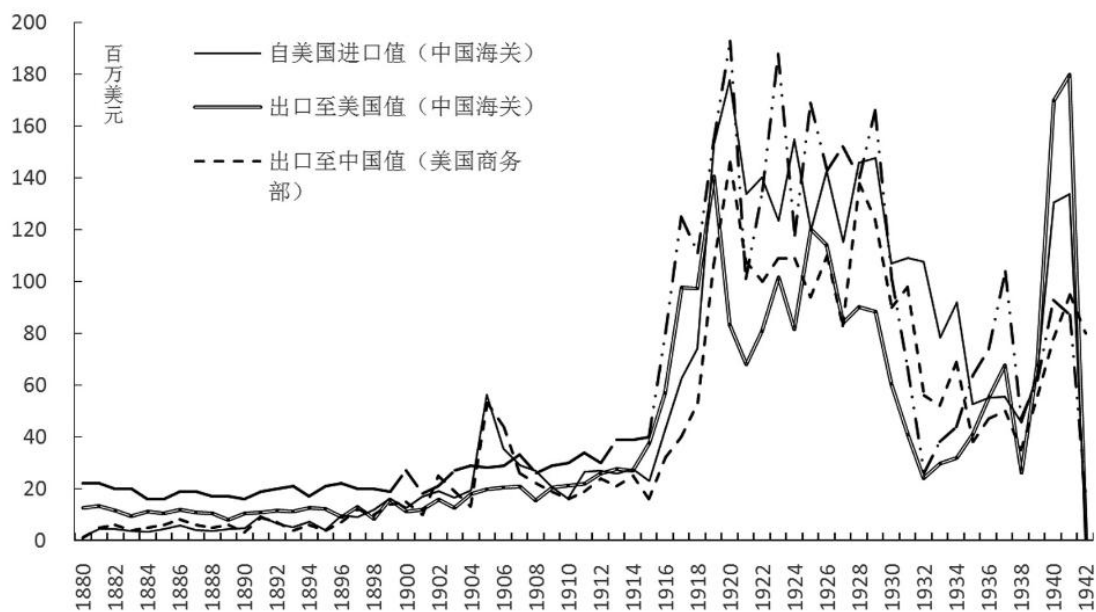


图 1 中美进出口贸易额(1880-1942)



数据来源：中国第二历史档案馆、海关总署办公厅编，《中国旧海关史料》（170册），北京：京华出版 2001 年。U. S. Department of Commerce, Bureau of the Census. Historical Statistics of the United States: Colonial Times to 1970, Library of Congress Cataloging in Publication Data, 1976. 下文其他数据均来源于此，注释从略。

为了囊括尽可能多的进出口商品，尽可能提高数据的准确性和完整性，在选择中国海关自美进口商品时，本文覆盖了单一年份进口商品总值超过 10,000 海关两/海关金/国币的所有商品<sup>[13]</sup>；在选择中国海关对美出口商品时，覆盖了单一年份出口商品总值超过 10,000 海关两/海关金/国币的所有商品<sup>[14]</sup>。按此原则，本文所获得的 1902-1948 年中美贸易的有效数据中，包括了 4029 条中国自美进口商品价值数据，4595 条中国对美出口商品价值数据，共 8624 条中美进出口商品价值数据。

## 2.2 自美进口贸易结构概貌

从近代中国自美进口贸易总额来看（图 1），20 世纪以来中美贸易增长呈加速趋势，尤其是第一次世界大战之后。从中国自美进口贸易结构来看（图 2），三大类别情况这样：（1）原料及半制品大类虽多有波动，但整体上相对最稳定。1910-1915 年原料及半制品大类成为自美进口贸易中占比最高的大类，除 1916-1921 年略低于制品大类，1922-1935 年又成为第一大类，然后有所下降，但占比仍较高。（2）制品大类整体呈下降趋势，但在 1936-1947 年又再度呈显著上升趋势。1902-1907 年及 1918-1921 年，在进口贸易结构中制品大类占比最高，1922 年以后呈显著下降趋势。1937 年以后又显著上升，虽占比仍较高，但整体也呈下降趋势。（3）饮食品大类早期份额相对较低，但整体呈现波动上升趋势。1923 年之前是自美进口贸易中占比最低的大类，1923-1936 年反超制品大类成为第二大进口大类，但整体占比仍较低。（4）1946 年以后只有饮食品大类呈显著上升趋势。原料及半制品大类占比呈下降趋势，制品大类多数年份占比相对最高但也呈下降趋势。

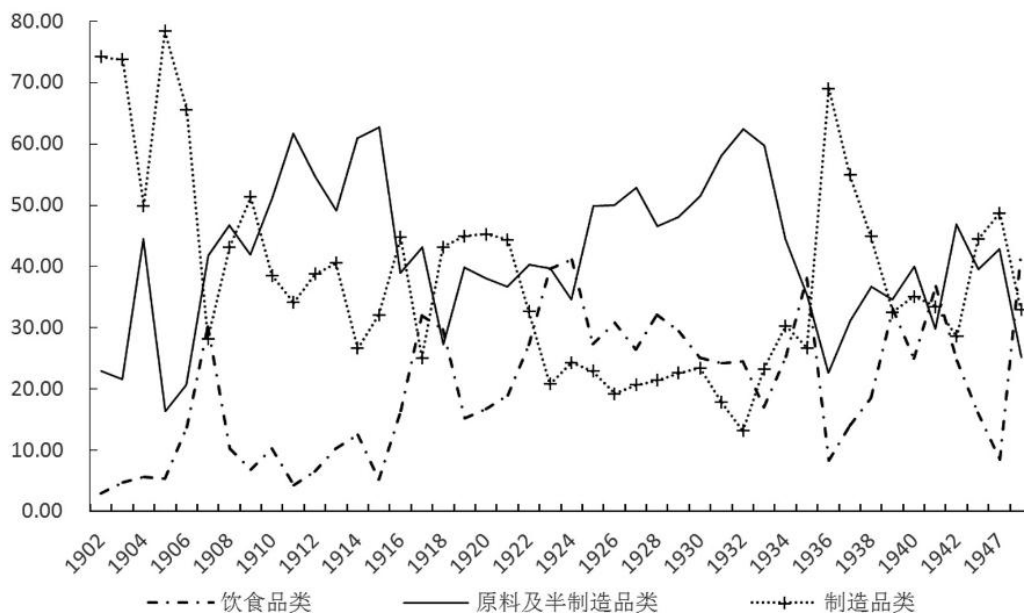


图2 中国自美进口贸易结构(%)

### 2.3 自美进口贸易结构分析

#### 2.3.1 饮食品大类进口贸易结构分析

在饮食品大类中，烟草类占据绝对优势，除少数年份外，在大类中占比都在50%以上，甚至90%以上（图3）。在烟草类中，1902年制成品纸烟占比92.8%，波动数年之后逐渐下降，1930年代进口烟草类中制成品纸烟占比在3%以下。伴随着国内卷烟工业的发展，烟叶进口占比上升，1924年起烟草类进口中主要为烟叶，到1935年，烟草类中烟叶进口占比高达99.88%。

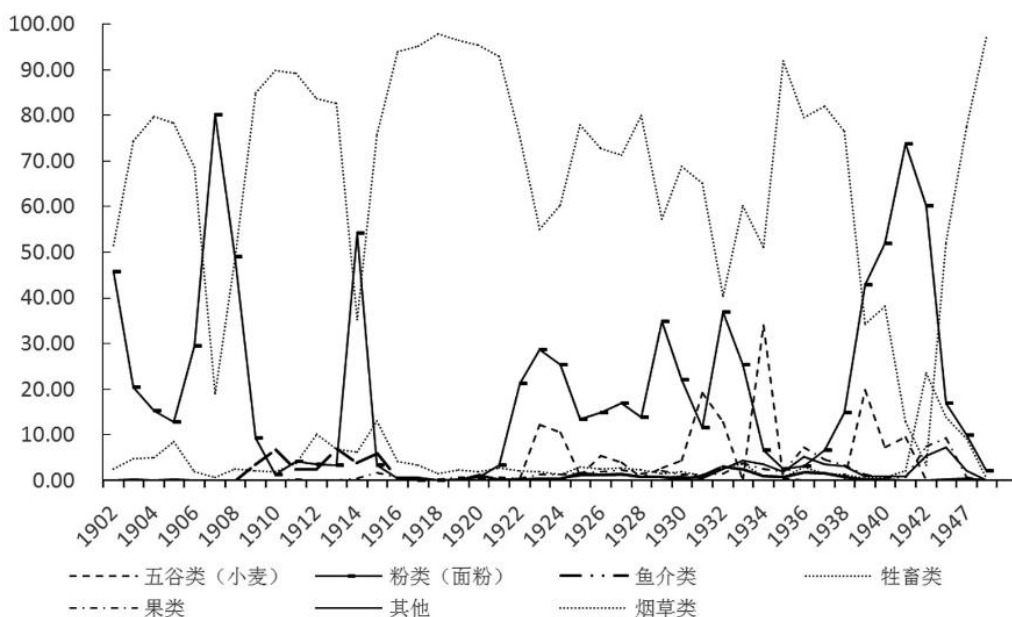


图3 自美进口饮食品大类结构(%)

在饮食品大类中，除烟草类外，粮食品占比较高，1902年后自美国进口的粮食品主要为粉类（面粉），其次是小麦。1902-1909年期间面粉占比最高达80.3%，后在抵制美货运动影响下，1909-1913年、1915-1921年面粉进口大大降低，但1922年后显著上升。中国面粉及其他五谷等粮食品由出超转向入超，且1929年后面粉等粮食入超额甚至超过1亿海关两<sup>[15]</sup>，且在整体上呈上升趋势，直到二战结束后才呈改善趋势。

### 2.3.2 原料及半制品大类进口贸易结构分析

原料及半制品大类包括燃料类、纺织原料、木料品类、化工原料类和建筑材料类。

以煤油为主的燃料类在1926年前占有原料及半制品大类中80-90%的份额（图4）。1927年后，燃料类份额开始下降，但仍然保持在30%-50%的较高水平。在燃料类进口的各项商品中，煤油占据绝大部分份额，1902-1912年占比为100%，然后呈下降趋势。1934年煤油在燃料类占比首次跌破60%，汽油、柴油等在燃料类中逐渐占有更多的份额，这与当时国内汽车、机车、机器产业发展和能源消耗呈显著相关。

以棉花为代表的纺织原料类在原料及半制品大类中也占据一定份额（图4），尤其是1926年后棉花占比的逐渐上升，由1926年的21.03%加速上升到1932年的65.23%，此后呈缓慢下降趋势，1940年又上升到64.26%。1919年之前中国棉花以出口为主，进口多则不超过30-40万担，1920年代后随着国内纺织工业的发展，对棉花等纺织原料的需求大幅上升。

木料品类占原料及半制品的比重波动较小，一般在10%-23%区间（图4）。木料进口以轻木料和铁路枕木为主，在1914年前中国进口的软木一半来自美国。1914-1919年一战期间美国木材在中国的份额显著下降，1929年后恢复并达到其原有份额2倍之上。

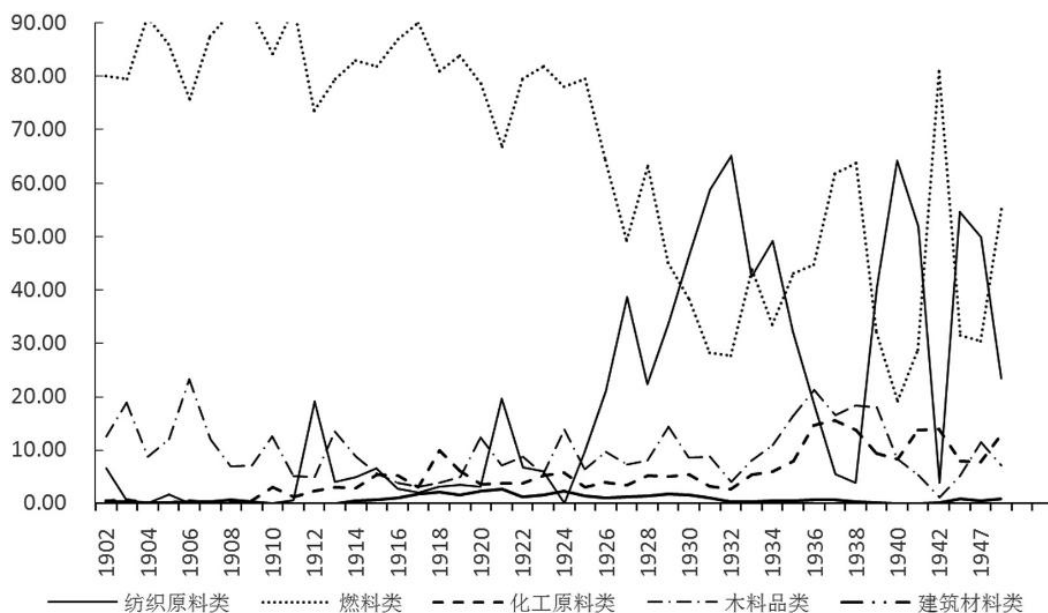


图4 自美进口原料及半制品大类结构(%)

### 2.3.3 制造品大类进口贸易结构分析

自美进口的制造品大类是三大类中包含商品种类最多的一类,在其八个二级次类中,形成了以纺织品类为主,金属品类、机械品类、交通用品类为辅,并包括占比较低的化学品类、造纸印刷品类、饰物仪器品类、杂类的结构。

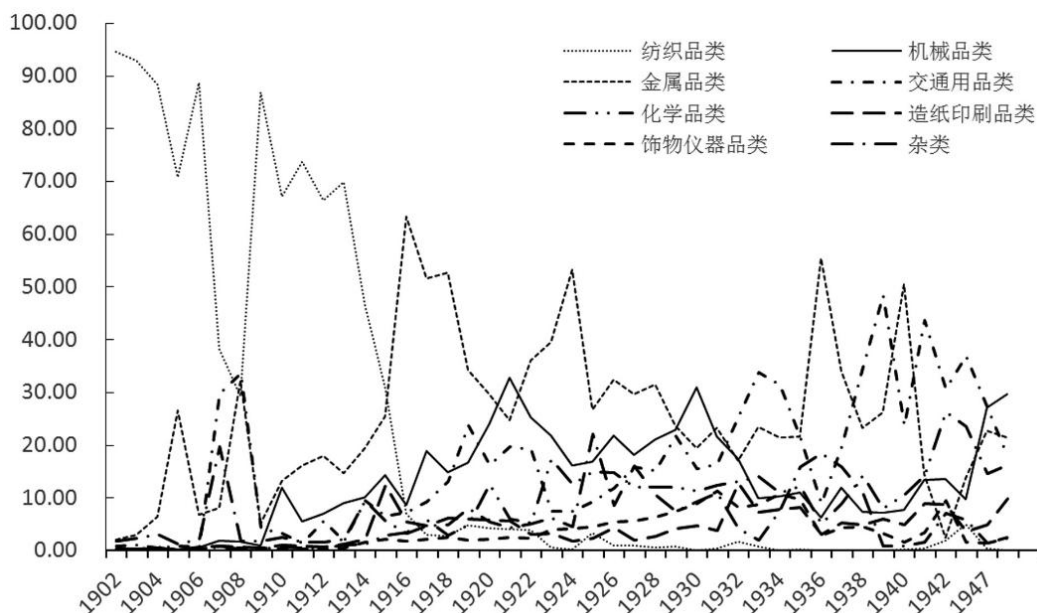


图5 自美进口制造品大类结构(%)

在制造品大类中,纺织品类占比在1902-1915年具有绝对优势(图5)。1902年自美制造品大类进口中94.49%为纺织品。1902-1915年纺织品类占比整体水平

较高,但呈下降趋势。因抵制美货运动影响,以及同期交通用品类、金属品类等进口占比的相对增加,纺织品类进口从1916年的7.03%跌至1923年的不足1%。伴随着国内纺织工业的发展,对外国纺织品的进口替代程度显著提高。

金属品类是制造品大类中第二大次类,与纺织品类相反,金属品类在1915年前占比相对较低,且有小幅波动,一般在20%以下。1916年后随着纺织品类进口比重的下降,金属品类成为制造品大类中占比最高的次级类别,最高达到63.28%。金属品类以钢铁类和生铁类为主。自1906年钢铁类有数据统计开始,1906-1922年呈现曲折缓慢增长的态势,1923年开始迅速增长,占比达到了40.8%,一直到1934年占比达87.7%。中国新式工业的发展对钢铁及生铁类生产资料的需求,呈现指数型增长。

机械品类在1920年前没有大规模进口,且占比多在20%以下,但其占比增速相比于制造品大类中的其他次类更快,由1902年0.2%上升为1919年19.9%。1920年为24%,此后波动相对比较稳定,1930年达到30.85%。机械品类中电器材料、织造械器、缝纫机与其他械器这四类商品所占份额相对较高,尤其以电器材料与其他械器(含多种未分类械器)为主。

除以上三种主要次类,化学品类、交通用品类、造纸印刷品类、饰物仪器品类、杂类等也呈现出增长趋势,尤其是交通用品类,增速相对最快。

#### 2.3.4 自美国进口结构及其演化

根据上文对自美进口贸易结构的分析可知,20世纪初期中国自美进口以制造品类为主,次之为原料及半制造品类。在1908年、1910-1915年,原料及半制造品类成为自美进口的第一大类商品,1916-1921年被制造品类反超。1922-1935年、1939-1940年、1942年原料及半制造品类又重新成为进口第一大类,其他时段又被制造品类反超。比较近代中国自美进口的三大类可以发现:(1)就自美进口制造品类而言,整体呈小幅下降的趋势,其中纺织品类快速下降,钢铁金属品、机械品、化学品类等进口整体稳中有升,1932年后自美进口制造品类触底后又重新上升;(2)就自美进口原料及半制成品类而言,整体呈上升趋势,尤其是煤油、汽油等燃料类制成品进口上升,1932年后自美进口原料及半制成品类从高点迅速下降至1936年再次小幅上升;(3)就自美进口饮食品类而言,整体呈上升趋势,尤其是烟草、面粉和小麦等原料和半制成品进口上升。

从1902-1948年长时段来看,1932年是一个重要的分界点,在此之前,以原料及半制造品大类上升、制造品大类和饮食品大类下降为主要趋势。1932年后,以制造品大类上升、原料及半制造品大类先剧烈下降后温和上升、饮食品大类震荡上升为主要趋势。

由此可见，近代中国自美进口贸易结构经历了两个阶段性的变化：在 20 世纪初期，以制造品类为主逐渐过渡到以原料及半制造品类为主，饮食品类为辅；在 1932 年后，又调整为以制造品类和原料及半制造品类并重，饮食品类为辅但份额也较高的相对均衡局面。究其原因，可以从中美两国工业发展位序和产业结构的调整中寻找答案。在 20 世纪初期，美国正处于工业化中期阶段，工业发展迅速，产品剩余增多，而此时的中国还处于工业化早期，对美国工业制成品需求增多。随着外商在华工业和中国本国工业的发展，1910-1915 年自美进口呈现以原料及半制造品类为主。在 1922-1935 年实业救国的热潮下，纺织、面粉、工矿等产业获得进一步发展，对生产设备和工业原料需求增加<sup>[16]</sup>，更多地自美进口钢铁制品、机械设备、化工染料，这段时间中国自美进口呈现以原料及半制造品类为主的进口贸易结构。及至 1937 年以后，伴随着美国的继续工业化以及中国工业化程度不足，中国自美进口制造品的份额又显著上升，原材料和半制成品的份额相对有所下降，饮食品的份额呈小幅上升趋势，于是，1932 年前中国自美进口贸易结构优化的趋势被打断。

### 3. 中国对美出口贸易结构分析

#### 3.1 商品分类和数据处理方法

与进口贸易结构类似，近代中国对美出口贸易结构同样分为饮食品、原料及半制品、制品三大类，其中，饮食品类、原料及半制品类中二级次类及三级小类更为丰富。参考前述进口商品分类法，在出口商品三级分类中，食品二级类目下豆饼及豆类归为同一类目；猪肠、羊肠两种商品既可作为食品又可作为工业原料，出口时并未按照用途加以区分，姑且将其纳入食品类。此处对“纺织原料”界定为未经过任何加工的原材料，将棉花、禽类毛发、猪鬃、绵羊毛、动物皮革等原始材料归为纺织原料类，将皮毛制品归入纺织品类，避免了前贤在分类中对纺织原料中一种商品的重复分类<sup>[17]</sup>。生丝是指蚕茧经缫丝后的加工产品，因此将生丝归为制造品类下的三级小类，而非归类为原料及半制品。详细的分类名录见表 2。

表 2 中国对美出口贸易结构三级分类

一级大类	二级次类	三级小类
饮食品大类	食品类	谷类；蛋类；食用植物油类；子仁类；豆饼及豆类；其他（肠和罐头蔬菜等）
	饮料类	茶叶类

续表 2

原料及 半制造品大类	纺织原料类	棉花与麻类；动物毛发类；动物皮革类
	燃料与矿砂类	煤炭；锑、铅、钨等
	其他工业原料	猪鬃和马鬃；桐油和柏油等
	药材类	五倍子、麝香、大黄、甘草、樟脑等
制造品大类	纺织品类	棉织品；棉纱；生丝；丝织品；草帽制品；皮毛制品
	机械品类	电器机械类
	金属品类	生铁；黄铜器
	建筑用品类	窑业类(粗瓷、砖、瓦)等
	化学品类	瓷器(细瓷和搪瓷)、瓦器等
	造纸印刷品类	印刷品
	饰物仪器品类	首饰、古玩；游戏品
	杂类	邮政包裹

### 3.2 对美出口贸易结构概貌

从近代中国对美出口贸易总额来看(图1),20世纪以来中美贸易增长呈加速趋势,尤其是第一次世界大战之后。从中国对美出口贸易结构来看(图6),整体变动趋势比中国自美进口贸易结构更为清晰,变动趋势也更为明晰。(1)制造品大类的份额虽然有波动,但在1902-1948年间相对较为稳定,其中,1920年代和1937-1939年呈上升趋势,1908-1918年及1926-1936年呈下降趋势,1942年后呈剧烈下降趋势,战后1946-1948年未能恢复;(2)原料及半制造品大类的份额整体上呈持续增长趋势,在1939年触底之后呈显著上升的趋势;(3)饮食品大类的份额整体呈持续下降的趋势。



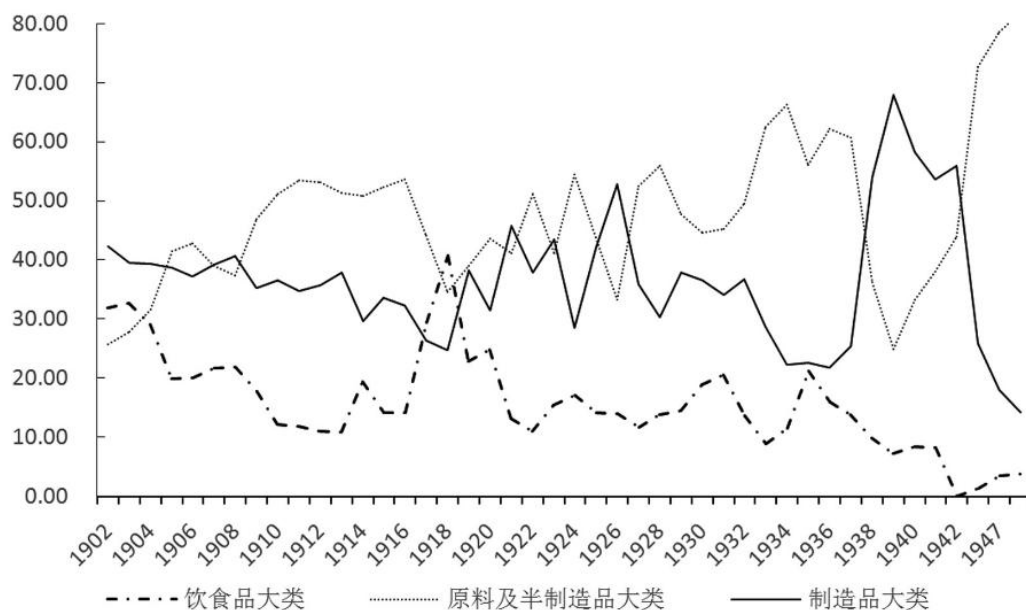


图6 中国对美出口贸易结构(%)

### 3.3 对美出口贸易结构分析

#### 3.3.1 饮食品大类出口结构分析

近代中国被动地卷入资本主义世界市场中,早期出口商品以生丝、茶叶为主,后来增加了很多新产品。表现在饮食品大类上,对美出口首先为各式茶叶和植物油类商品,其次为蛋及蛋制品类与子仁类,最后是豆饼及豆类、谷类(图7)。

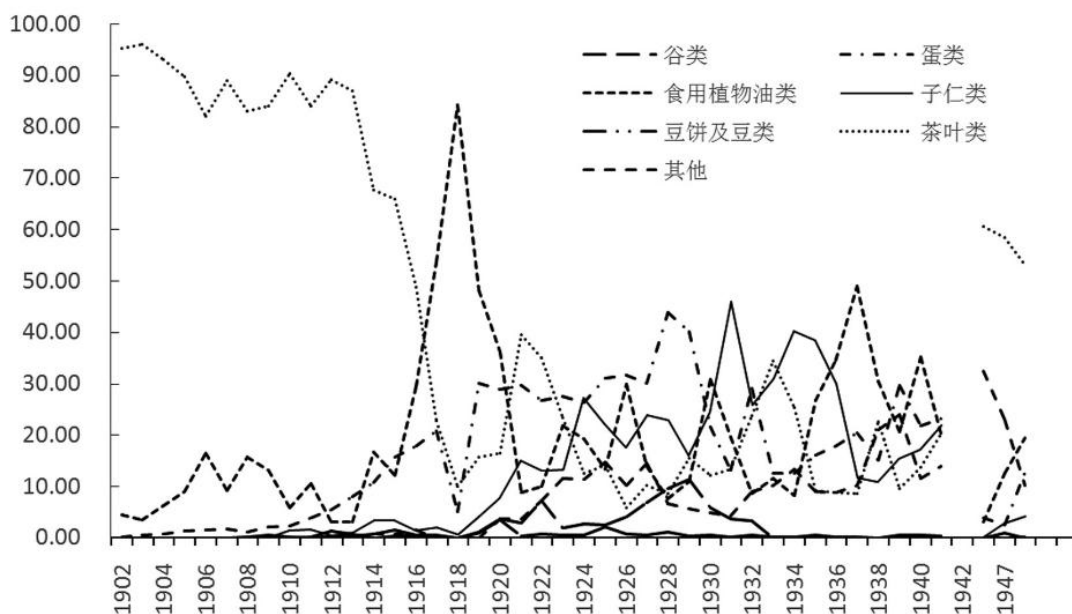


图7 对美出口饮食品大类结构(%)

饮食品大类中的各式茶叶，在1902-1913年占比一度达到80%以上，1903年甚至达到了95.95%。1916年后，茶叶降至饮食品类第二大出口品，让位于食用植物油类，此后茶叶占比一度呈下降趋势。替代茶叶类出口的食用植物油类在1914-1918年一战期间迅速上涨，1918年占有饮食品类的84.18%，1922年份额骤降至10.07%，而后一度又呈上升趋势，至1937年占比仍高达49.06%。替代茶叶类出口的蛋类在1914-1918年一战期间迅速增长，一度占有饮食品类30%以上的份额，1928年占有饮食品类的43.8%。替代茶叶类出口的子仁类，在1921年后迅速增长，一度占有20%以上的份额，1931年占有饮食品类的45.93%。

### 3.3.2 原料及半制品大类出口贸易结构分析

对美出口原料及半制品大类包括八个二级次类：动物皮革类、动物毛发类、燃料类、猪鬃类、桐油类、矿砂类、药材类、棉麻类（图8）。对美出口原料及半制品大类分为早期与后期两个阶段，早期出口份额中占比较大的次类为动物毛发类、燃料类、动物皮革类；后期出口份额中1920年代后的桐油类、1937年后的猪鬃类上升快速。药材类、矿砂类、棉麻类出口的占比一度并不显著。1946-1948年对美出口原料及半制品大类中主要次类为猪鬃类、桐油类、矿砂类、动物皮革类、动物毛发类。

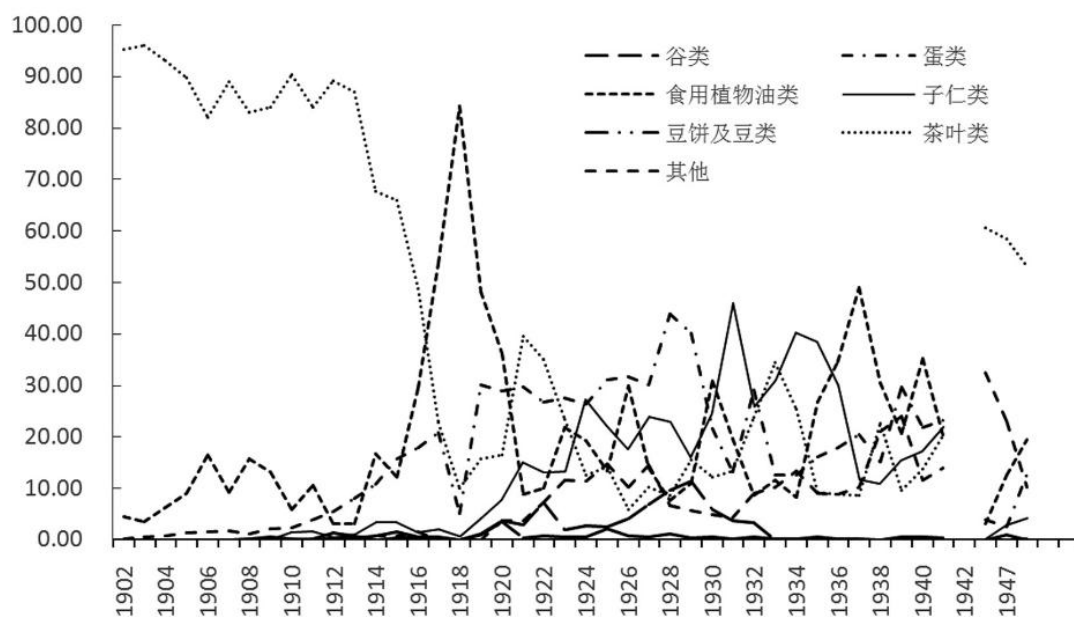


图8 对美出口原料及半制品大类结构(%)

1902-1948年中国对美出口原料类主要包括纺织毛发类、桐油类、猪鬃类，以及棉花类、其他动物毛发类、麻类。纺织毛发中的骆驼毛、山羊毛、绵羊毛呈下降趋势，作为替代的桐油类、猪鬃类产品呈上升趋势。

### 3.3.3 制造品大类对美出口贸易分析

对美出口制造品大类中，纺织品次类一枝独秀，份额一直占有80%以上，1927年占比83.25%为最低年份（图9）。制造品大类中其他次类，例如机械品类、金属品类、建筑用品类、化学品类、造纸印刷品类、饰物仪器类的出口份额均非常低，在对美出口份额中微不足道。

就纺织品次类出口贸易结构而言，在1932年前主要为生丝，多数年份占比70%以上，当生丝出口呈现下降之际，毛皮制品、棉织品、草帽制品逐渐获得了更多的市场份额，及时弥补其不足之处。

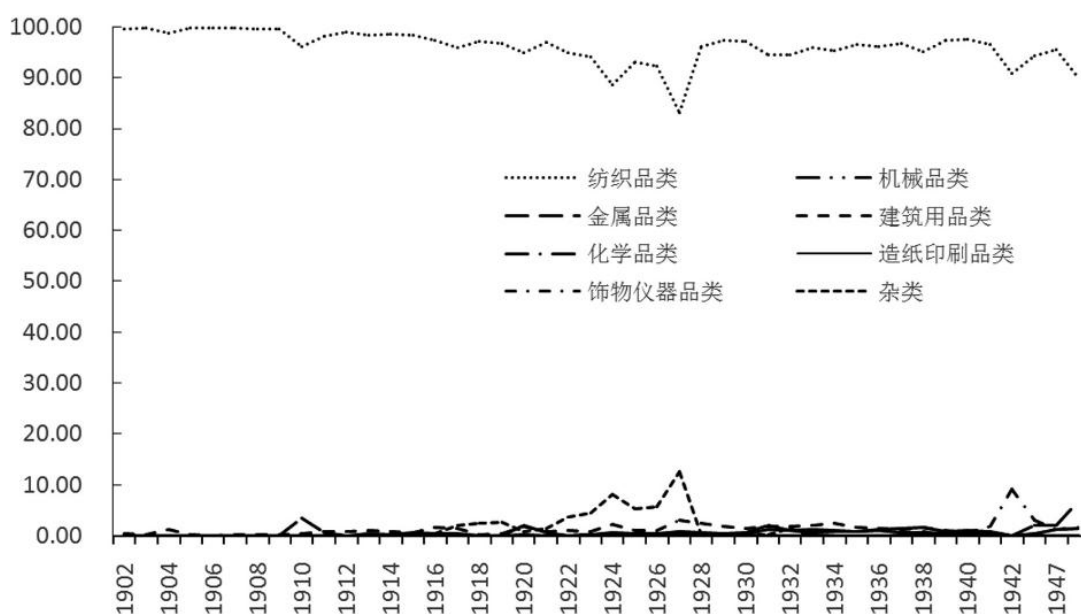


图9 对美出口制造品大类结构(%)

### 3.3.4 对美出口贸易结构及其演化

如上有关近代中国对美出口贸易结构的分析：（1）就制造品大类而言，在20世纪初期到1914年一战前夕，对美出口呈下降趋势，1918年后呈上升趋势，持续到1932年。1937-1940年战时制造品大类对美出口再度呈上升趋势，然后迅速回落。当生丝出口下降之际，毛皮制品、棉织品、草帽制品等以手工为主的制成品成为制造品出口的大宗。（2）就原料及半制造品大类来看，在20世纪初期到1914年一战前夕，对美出口呈上升趋势，除了1938-1942年间，一直呈稳健上升趋势。早期对美出口份额中占比较大为动物毛发类、燃料类、动物皮革类；后期对美出口份额中桐油类、猪鬃类、矿砂类快上升迅速。（3）就饮食品大类

而言，一直呈下降的趋势。主要出口产品从茶叶类转换为植物油类、子仁类和蛋品类等。

从时间维度来看，在1902-1904年，中国对美出口三大类商品占比基本上比较均衡。进入1930年代以后，制造品大类在波动中整体呈较为稳定的趋势，在1934年剧烈下降到低点，占比为22.29%；原料及半制造品大类呈上升趋势，在1934年达到二战前高点，占比为66.21%；饮食品大类呈下降趋势，在1933年下降到战前低点，占比为8.82%。与自美进口贸易结构有些不同步，对美出口贸易结构的分界点不是特别整齐，大约在1934年。

近代中国对美出口贸易结构可以分为两个阶段：（1）在1934年前，中国对美出口贸易结构一度略有优化，突出表现在20世纪20年代，随着国内新式工业以及外商投资的发展，除了进口替代部分外，低水平制造品的出口份额尚且得以维持。一战时期以及20世纪30年代初，对美出口以原料及半制造品和制造品为主。（2）在1934年后，对美出口贸易不仅没有得到进一步的优化，反而存在被逆转的趋势。在二战前夕，尤其是二战之后，对美制造品类出口呈现下降趋势，对美出口原料及半制造品占比迅速攀升，表现为桐油、猪鬃、矿砂、动物皮革等资源型产品出口的迅速增长。及至1948年，对美出口制造品大类占比14.31%，原料及半制造品大类占比81.86%，饮食品大类占比3.84%。

整体来看，近代中国对美出口贸易结构中仍然以原材料产品、农副产品、手工半制成品为主，机制品量占比小。尽管中国近代工业化的发展取得了一定的进步，实现了一定程度的进口替代，但并没有形成持续有效的出口导向产业，中国对美出口贸易结构不仅没有持续优化，反而呈恶化的趋势。

#### 4. 近代中美贸易结构演化及其预示

从近代中国对美出口贸易结构分析中可以看出，在1934年前，中国对美出口结构中制造品类呈较稳定的趋势，原料及半制造品类呈上升的趋势，对美出口贸易结构一度呈优化的迹象；在1934年后，尤其是二战前和战后时期，中国对美出口结构中制造品类的份额下降，原料及半制造品类呈明显上升的趋势，表现为原料类产品出口幅度的增加以及原料类产品的多样化，新开拓了更多的资源型产品和手工产品，例如桐油类、子仁类、猪鬃类、蛋品类、日用毛发类、纺织毛发类、兽皮类、矿砂类、草帽制品类。从出口贸易品数量或价值增加和贸易相对比较收益的角度视之，虽然具有一定的积极意义，但对美出口贸易结构来看，并没有出现持续优化，反而呈恶化的趋势。

同时，近代中国自美进口贸易结构分析可以发现，在1932年前，中国自美进口贸易结构一度呈改善的趋势。在制成品大类中，棉纺织品类进口快速下降，钢铁金属品、机械品、化学品类等进口整体稳定；在原料及半制成品大类中，煤油、汽油等燃料类制成品和烟草、面粉、小麦等原料及半制成品进口上升，均为中国工业化提供了一定程度的支持。随着1930年代美国再度继续工业化，重化工产品输华的比重增高，在一定程度上推动了中国工业化；同时，中国自美进口低附加值轻工业制品比重的降低，也显示出部分的进口替代效用。只是，更需要关注1932年后中国自美进口结构优化被打断的趋势，表现为进口制造品的份额显著上升、原材料和半制成品的份额相对有所下降、饮食品的份额上升的态势。

20世纪以来中美贸易增长呈加速趋势，最迟在1932年美国已成为中国的第一大贸易对象国，中美贸易结构及其演化成为近代中国外贸结构趋势性变化的缩影。在尽可能囊括近代中美贸易的全部商品并重建贸易品三级分类的基础上，更为详尽准确的进出口贸易结构显示，中国从美国进口工业制成品、半制成品和工业原料、农产品，中国对美国出口原材料和初级制成品，在一定程度上显示出中美两个大国的进出口贸易结构呈现出互补性。但在同时，近代中美贸易结构及其演化也显示出近代中美贸易存在两个不同的发展阶段和两个相异的演化趋势，共同组成了近代中美贸易结构演化的双重性。

第一，在1932-1934年之前，中美贸易结构一度呈优化趋势，两国处在不同的产业发展阶段，有助于发挥各自的比较优势，实现各自的比较收益，并不断增强相互的贸易依存度，在中美贸易中中国获得贸易结构优化的可能性，也一度呈现出积极的趋向。作为农业大国，中国输美的大量农副产品充分利用了中国的廉价劳动力资源以及丰富的农业自然资源；同时，自美进口的工业产品尤其是重化工业产品，有利于中国利用美国的工业设备和技术，有助于中国的工业化进程。第二，在1932-1934年之后，从中国自美进口结构来看，制造品的份额显著上升，原料及半制成品的份额相对有所下降，从中国对美出口结构来看，制造品出口呈现下降趋势，桐油、猪鬃、矿砂、动物皮革等资源型产品出口迅速攀升。这暗示着中国未能在国际产业竞争中及时完成工业化，有成为资源出口国和工农业品进口国的趋势，对美贸易结构优化的进程面临中断。从大国经济关系的视角而言，近代中美贸易结构及其演化展现出中国在近代经济全球化和国际竞争中的阶段性特征和趋势性表现。

## 期刊优秀文章荐读

**题名：**人口城镇化、房价收入比与居民幸福感关系研究——基于子女数量的调节效应分析

**作者：**喻燕

**机构：**广东海洋大学管理学院

**摘要：**城镇化是推动社会经济发展与提高国民福利的重大战略，人口城镇化水平和质量对居民幸福感产生积极影响。本文运用 CSS2019 数据，构建有调节的中介效应模型检验人口城镇化对居民幸福感的影响及其作用机制。研究发现：人口城镇化对居民幸福感呈现“U型”影响。人口城镇化对居民幸福感的作用呈现出受调节的中介效应，其中房价收入比起中介作用，子女数量发挥调节作用。房价收入比强化了人口城镇化对居民幸福感的负向效应，且随着子女数量增加，人口城镇化通过房价收入比对居民幸福感的负向影响增强。基于研究结论，应推动包容性城镇化发展，提升居住获得感，完善生育支持政策，持续改善民生福祉。

**关键词：**城镇化；幸福感；房价收入比；住房支付能力；子女数量

**原文出处：**价格理论与实践. 2023(07)

**文章链接：**

<https://kns.cnki.net/kcms2/article/abstract?v=3uoqIhG8C44YLT10AiTRKu87-SJxoEJu6LL9TJzd50lJApfcQtaTsiY0uEuCEcpdJGtWoI7QWHVmD69CQtic-5vjimsLhT0-&uniplatform=NZKPT>

**题名：**中国特色产业链经济学构建研究

**作者：**汪延明

**机构：**贵州财经大学经济学院

**摘要：**中国特色产业链经济学是以马克思主义政治经济学、中国特色社会主义政治经济学、习近平经济思想为理论基础的新兴社会科学交叉学科。中国学者为产业链经济学建设作出了独特贡献。当前，在国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局背景下，将产业链作为产业链经济学的主体，探索中国历史文化演进中凝练在农业、手工业、工商业发展中的产业链经济学思想，把握发展机遇，突出党领导经济这一核心要旨，将资源配置作为产业链经济学研

究的逻辑起点,通过价值创造和产业链命运共同体构建两条路径,构建了集产业链党建链运行体系、产业链资源配置体系、产业链经济运行机制、产业链经济运行效果、产业链命运共同体的产业链经济学理论体系。

**关键词:** 中国特色; 产业链; 产业链经济; 产业链经济学; 产业链命运共同体

**原文出处:** 新疆大学学报(哲学社会科学版). 2023, 51(05)

**文章链接:**

<https://kns.cnki.net/kcms2/article/abstract?v=3uoqIhG8C44YLT10AiTRKu87-SJxoEJu6LL9TJzd50lkaIhYB99y7a1Cc0udkYZ5yJ7Z4ntcGyuuwx-mBf87k6vjedUCr1NB&uniplatform=NZKPT>

**题名:** 学习贯彻习近平总书记关于数字经济重要论述

**作者:** 李成<sup>1,2,3</sup>, 解超<sup>4</sup>

**机构:** 1. 同济大学马克思主义学院 2. 同济大学中国特色社会主义理论研究中心 3. 上海市习近平新时代中国特色社会主义思想研究中心同济大学基地 4. 上海立信会计金融学院

**摘要:** 十八大以来随着数字经济的蓬勃发展,以习近平同志为主要代表的中国共产党人就数字经济先后提出许多新思想、新观点、新论断,统称为习近平关于数字经济重要论述。本文认为习近平关于数字经济重要论述的提出,有其特殊的理论逻辑、历史逻辑和现实逻辑。厘清数字经济发展的基本内涵、明确数字经济发展的重大意义、阐明数字经济发展的基本目标,是习近平关于数字经济重要论述的主要内容。在实践中实现数字经济的健康发展,必须坚持以人民为中心为价值导向、核心技术攻关为关键环节、与实体经济相结合为重要载体、营造良好社会环境为保障条件。

**关键词:** 数字经济; 习近平经济思想; 数字技术; 发生逻辑; 实践进路

**原文出处:** 上海经济研究. 2023(08)

**文章链接:**

[https://kns.cnki.net/kcms2/article/abstract?v=3uoqIhG8C44YLT10AiTRKu87-SJxoEJu6LL9TJzd50kYkBPVbVcXSLAtByS9QGQXXKH6q-cLWNgnRamjix\\_mqX0Zx5gBGmwy&uniplatform=NZKPT](https://kns.cnki.net/kcms2/article/abstract?v=3uoqIhG8C44YLT10AiTRKu87-SJxoEJu6LL9TJzd50kYkBPVbVcXSLAtByS9QGQXXKH6q-cLWNgnRamjix_mqX0Zx5gBGmwy&uniplatform=NZKPT)

**题名:** ChatGPT 为代表的大模型对会计人员职能转型的影响与应对  
——基于调查问卷的例证



**作者:** 金源, 李成智

**机构:** 上海国家会计学院智能财务研究院

**摘要:** ChatGPT 作为当下 AIGC 领域的代表性技术, 首次实现了语言智能的智慧涌现, 引发业界学界的热烈讨论。现有研究表明, ChatGPT 将对我国会计工作产生全方位、深层次的影响。为进一步探究以 ChatGPT 为代表的大模型对会计人员转型的影响程度和影响方式, 本文开展了主题为“ChatGPT 为代表的大模型对会计人员职能转型影响”的问卷调查, 基于调查结果分析了大模型对会计基本职能、会计扩展职能、会计转型职能等维度的影响。研究发现: 尽管会计人员已经意识到大模型对会计职能转型将会产生深远影响, 但在评估其具体影响的过程中仍存在一定的非理性认知偏差, 且在变革应对过程中面临“知易行难”等方面的困境。在数据分析的基础上, 本文进一步从职能转型、能力框架重构等层面给出切实可行的参考建议, 以期帮助会计从业人员更理性地看待大模型的影响, 积极应对未来人机协同模式下会计工作中涌现的变革与挑战。

**关键词:** ChatGPT; 大模型; 会计职能转型; 人机协同

**原文出处:** 财会月刊. 2023, 44(18)

**文章链接:**

<https://kns.cnki.net/kcms2/article/abstract?v=3uoqIhG8C44YLT10AiTRKu87-SJxoEJu6LL9TJzd50m6j30NIvPr4V18WjDcKky11kd7Q3RAEa5wuAbt0CaqqjgnV81HJBiz&uniplatform=NZKPT>

**题名:** “双碳”目标下数字经济赋能绿色低碳发展论析

**作者:** 田华文

**机构:** 山东科技大学文法学院

**摘要:** “双碳”目标是引领绿色低碳发展的重要抓手, 对推进人与自然和谐共生的中国式现代化具有深远意义。作为赋能“双碳”目标的新引擎, 数字经济凭借技术创新效应、产业升级效应、生态普惠效应, 为提高能源利用效率、降低碳排放强度、重塑生活生态空间创造更多可能性, 进而推动绿色低碳发展。然而, 当前三大产业仍具有较大碳减排空间, 亟须推动产业结构优化升级。为此, 我国应紧抓数字经济发展机遇, 以“双碳”目标为导向, 坚持“数字化+低碳化”发展路线, 促进农业绿色高质量发展; 把准“智能化+绿色化”发展方向, 加快推动绿色制造体系建设; 完善“信息化+集约化”发展模式, 引导现代服务业绿色转型。在政策措施层面, 应深入推进数字政府建设, 以数字治理赋能多维降碳发展; 大力促进数字金融发展, 以金融科技缓解碳减排融资约束; 稳妥推动碳市场

体系建设,以技术手段助力碳排放权交易。

**关键词:**“双碳”目标;数字经济;绿色低碳转型;“智改数改”;人与自然和谐共生

**原文出处:**中州学刊. 2023(09)

**文章链接:**

[https://kns.cnki.net/kcms2/article/abstract?v=3uoqIhG8C44YLT10AiTRKu87-SJxoEJu6LL9TJzd50k-ilRrCm3zu4SwJr8VKWkgrTQSHFnHJDZV6lSx09\\_3ocPcWhPp5zcR&uniplatform=NZKPT](https://kns.cnki.net/kcms2/article/abstract?v=3uoqIhG8C44YLT10AiTRKu87-SJxoEJu6LL9TJzd50k-ilRrCm3zu4SwJr8VKWkgrTQSHFnHJDZV6lSx09_3ocPcWhPp5zcR&uniplatform=NZKPT)

**题 名:**乡村振兴背景下数字普惠金融对农村家庭创业的影响研究  
——以羊尖镇为例

**作 者:**姚 君

**机 构:**江苏信息职业技术学院商学院

**摘 要:**实施乡村振兴战略,发展乡村产业,促进农民增收是实现共同富裕的基础,农户创业、乡村产业振兴离不开金融的支持。本文从数字普惠金融对农村家庭创业的影响机制入手,以羊尖镇农户调研数据为基础,通过线性概率模型(LPM)回归,分析得出数字普惠金融发展能有效改善农户创业中的金融约束问题,并通过降低农户风险厌恶程度提高农户创业积极性,促进农村家庭创业,由此提出将数字普惠金融理念深入农户和完善相关激励政策的建议。

**关键词:**乡村振兴;数字普惠金融;农户创业

**原文出处:**中国物价. 2023(09)

**文章链接:**

[https://kns.cnki.net/kcms2/article/abstract?v=3uoqIhG8C44YLT10AiTRKu87-SJxoEJu6LL9TJzd501DPm15VFZKIGCoUWJV2vqMHkDY1aWqgkcOhU\\_h5\\_5NJWM6oJoMp-Rk&uniplatform=NZKPT](https://kns.cnki.net/kcms2/article/abstract?v=3uoqIhG8C44YLT10AiTRKu87-SJxoEJu6LL9TJzd501DPm15VFZKIGCoUWJV2vqMHkDY1aWqgkcOhU_h5_5NJWM6oJoMp-Rk&uniplatform=NZKPT)



图书馆主页: <http://lib.sdtbu.edu.cn>

扫一扫, 关注我!

