

中国人民大学经济学院以研究生毕业同等学力

申请硕士学位论文写作报告

姓 名： 李乐

资格证号： 01040601

专业名称： 企业经济学

拟定学位论文题目： 新能源汽车补贴政策对企业研发投入的影响研究

一、选题依据

|  |
| --- |
| 1.目的及意义（800字以内）（主要内容：阐述选题要解决什么问题，选题有何理论和现实意义）  近年来，低碳绿色发展和能源结构优化一直是国家生态文明建设和经济建设所重点关注的两个内容。中国在联合国大会、领导人气候峰会等重要国际会议上多次提出和强调绿色发展，建立健全绿色低碳循环发展经济体系是我国建设现代化强国的必然选择，一些重点行业和企业已经受到政府大力支持来促进这一目标的实现。在碳中和的背景下，传统的汽车产业发展面临着巨大的压力，新能源汽车产业作为我国七大战略性产业之一，可以满足绿色可持续发展的需要，为低碳绿色发展和能源结构优化带来巨大的经济和社会效益。首先，其可以有效地减少碳排放，促进国家碳中和目标的实现。其次，新能源汽车对于优化能源消费结构，减少不可再生能源的消耗具有非常重要的意义。所以，国家大力支持新能源汽车的发展。新能源汽车行业发展的直接动力来源于国家的政策的激励和支持。我国从2008年起，先后出台了一系列对新能源产业的扶持性激励政策，如《国务院关于进一步加强节油节电工作的通知》。随着相关财政补贴政策、税收优惠政策、低息贷款政策的颁布，推动了新能源汽车行业发展规模不断扩大，汽车企业的研发投入不断增加，企业技术创新水平不断提高。同时，为了避免政策效果扭曲，国家相应出台了准入性政策，主要体现在对技术标准的限制上。其中《新能源汽车推广应用推荐车型目录》中的车型可以获得很高的政府补贴，因此企业会进行更多的技术创新去满足准入政策的要求。  从国内对新能源汽车行业政策的研究来看，大部分是从国家的宏观层面出发，而对于企业具体执行效果的监管相对不完善。随着国家对新能源汽车补贴政策的不断调整，政府补贴会对企业的创新研发在不同阶段产生不同的影响。本文通过对补贴政策的发展变化进行研究，梳理国家对于新能源汽车政策的主题和布局，从而分析补贴政策在不同阶段对我国新能源汽车企业研发投入的影响。本文旨在通过相关的数据分析进行研究验证，提出新能源汽车补贴政策在发展的不同阶段存在的问题，并结合实证去探究补贴政策在新能源汽车企业研发投入中产生的作用和发挥的效果，为深入制定和实施针对新能源汽车的产业的长远国家战略，以及政府补贴政策的设计和完善提出有效建议。 |

|  |
| --- |
| 1. 文献综述（3000字左右）（主要内容：做文献梳理和研究动态的综述，归纳已有的研究所做的工作，形成了哪些共识？列举出在哪些问题上仍未形成共识？各种不同的观点是什么？针对目前的研究，你发现了哪些问题想要继续研究？）   新能源汽车产业作为战略性新兴产业，具有风险高、投入大、回报周期长等特点，因此在产业发展的前期依靠企业自身力量难以应对有效应对市场所带来的的高风险和不确定性。国家已经对新能源汽车产业布局多年[1-3]，相继颁布了许多政策[4,5]扶持新能源汽车产业发展, 政策主要分为扶持性政策[6]和准入性政策，国内已经有很多学者对新能源汽车政策对企业的发展和技术创新影响效应进行了分析[7]。扶持行政策主要通过政策助力降低企业创新的成本来提升企业创新的积极性，主要包括“政府补贴”“降低税收”“低息贷款”等手段。许多研究[8, 9]表明扶持性政策可以激发企业自主创新的能力，降低企业由于市场和融资风险产生的不确定性，对企业的技术创新能力具有正向的激励作用。  彭华[10]对我国与其他国家的新能源汽车政策进行了比较，将我国的扶持政策按照类型与功能分为发展规划政策、技术与能源限制性政策、配套基础设施政策、推广与补贴政策。这四个方面对于促进我国新能源汽车的发展都具有非常重要的意义。Hyytinen[11]等选取中小企业作为研究对象，研究得出政府的补助扶持可以帮助企业解决资金困难的问题来促进企业的研发投入，帮助企业扩大规模。杨春雨[12]对私人购买市场的相关政策发展趋势做出分析，最后指出亟需做出政策调整的方面,包括提高新能源汽车相关企业技术研发投入、破除地方保护政策壁垒、统一充电桩标准。Trinh[13]通过研究新西兰的行政和税务调查数据，认为政府的补助和扶持对企业的创新研发具有非常好的激励效果。袁妮[14]对新形势下我国新能源汽车政策现状与发展趋势研究进行了研究，提出了加快相关配套基础设施的建设，继续加大政策扶持力度、提高消费者政策积极性、整合资源，促进企业进行创新技术研发。王慧芳[15]梳理了我国近年来新能源汽车方面的相关政策，剖析其现状和存在的问题，并提出优化策略，主要包括加强新能源汽车政策之间的协调性、加强新能源汽车政策补贴的监管、加大基础设施建设投入，减少企业创新成本。祝月艳[16]从顶层设计和产业政策工具包设计两个层面研提了后补贴时代新能源汽车产业政策体系设计的建议，包括继续保持研发环节支持力度、继续加强行业监督管理、延续先进产品的购置补贴政策，提升企业创新能力，进一步完善税收优惠政策体系、使用环节实施多措并举的交通支持政策工具包。马建[17]基于中国新能源汽车产业发展现状与技术差距，对中国能源汽车发展在战略政策、核心技术、研发生产、产业体系、示范推广、产品销售方面存在的问题进行剖析，并且在顶层设计、自主创新、基础支撑、产业生态、配套体系以及商业模式方面提出发展路径方面的建议。  国内有部分学者[18, 19]认为新能源汽车扶持性政策也在某种程度上会抑制企业的创新能力，部分企业[20]会将原有的研发资金用于扩大规模，用政府补贴以及税收优惠的资金替代原有研发资金，造成企业创新能力不足。另一方面，由于政策扶持力度大，产业环境会受到影响，原材料价格上涨以及科研人员绩效上涨，企业成本支出变大，削弱了研发资金的投入，从而使得企业的技术创新水平受到了影响。我国新能源汽车发展推进过程中相关政策从“鼓励扶持”到“扶持制约并举”。其中限制性政策旨在约束企业的技术创新行为，防止骗保事件发生[21]，同时避免新能源汽车企业为扩大规模而陷入低端竞争。主要采用“环境保护”“技术标准”等手段来约束企业不良的技术创新行为，避免降低企业技术创新水平。王溪[22]从激励和约束的角度将我国新能源汽车政策划分为“扶持性”激励政策和“准入性”约束政策，并运用双重差分法对两种政策效应进行了探讨，指出两种政策只有相互结合才能有效促进企业创新。李国栋[23]研究了财政补贴和免费专用牌照两项政策对新能源汽车需求的影响，并提出应继续保留免费专用牌照，拉动消费需求，在此前提下，考虑财政补贴的加速退坡。高伟[24]从政策作用点与传导路径视角深入剖析政策对于企业行为的影响, 并指出政策应综合考虑制度、补贴工具及产业特征等因素影响，避免政策在“政府－企业界面”产生偏移。郭敏[25]基于国内专利数据认为我国新能源汽车发展已经取得了初步成效，但仍然需要政府出台相关政策鼓励和引导企业进行创新。刘进认为当政府减小或取消产品补贴时,反而可以减少骗补情况,促进企业的技术研发。马少超[26]采用时间序列协整模型和误差修正模型对各类政策的影响作用做出评估，其结果表明各项政策都与新能源汽车销售市场份额呈长期正相关关系。李文翔[27]提出引入道路交通碳交易机制替代补贴，形成市场化激励与惩罚措施来引导后补贴时代新能源汽车的快速发展。马亮认为合理的限制性政策能够促进新能源汽车产业发展，并且有效的限制性政策安排可以作为补贴政策"退坡"的替代政策。  在新能源政策文本分析方面，近些年来也有部分学者[28-30]将文本挖掘引入汽车领域的研究分析中。赵公民[31]运用LDA模型进行主题挖掘，对新能源汽车相关政策从高频词汇、主题强度及年度变化等方面进行量化分析。结果表明国家层级主题主要从绿色发展的整体角度推动发展，中部六省更注重从基础保障方面推进。张瑾[32]结合 LDA 主题模型和机器学习算法对新能源汽车的文本数据进行挖掘和情感分析，最后为厂商营销提供相关建议。杨慧与杨建林[33]将政策文本量化分析方法分为文献计量、社会网络分析、内容分析以及文本挖掘等类型。通过阅读政策文本量化分析相关文献，发现文本挖掘方法能够凭借技术理性和机器效率对政策文本的潜在信息进行挖掘，并为其他政策文本量化分析方法提供支撑。李春林[34]通过 LDA主题模型对太平洋汽车网上关于新能源汽车在动力和能耗方面评论的数据进行主题分析，为汽车产商在改进服务方面提出建议。李林雨[35]将机器学习算法应用到应用到车企的销售分析中，通过对舆情进行分析，结合情感分析和主成分分析来挖掘 30 个不同品牌汽车的优缺点，得到的文本分析对汽车企业的生产提供一定指导意义。  综上所述，政府对于新能源汽车产业的大力扶持与企业发展和技术创新能力提高具有高度的关联性，但是许多学者对于政府政策最终能否有效激励汽车企业进行有效的创新研发以及投入更多的研发资金目前仍然没有统一的结论。许多研究学者认为我国新能源汽车产业仍然需要加大研发投入、加大基础设施建设的投入,统一基础设施建设标准，降低企业创新成本。对于补贴政策的退坡阶段，一些学者认为应继续加大补贴，减少企业边际成本，提高企业创新能力，一些学者则认为在拉动消费需求的前提下，可以减少财政补贴，可以更好的激励企业创新行为。 目前我国的新能源汽车产业政策从最开始大力扶持的试点阶段到目前转进稳定的退坡阶段，不同时期内，补贴政策对新能源汽车企业的研发投入技术创新所产生出作用效应也不一致。因此本文在前人的基础上，对新能源汽车产业补贴政策在不同发展阶段所产生的政策效应进行比较全面的探究，为我国制定更符合市场的补贴政策作为参考。 |

二、研究方案

|  |
| --- |
| 1.论证方法及数据来源（主要内容：说明论证拟采用的方法，如数理模型法、计量分析法等等，以及需要用到的数据及其来源）  1.文献研究法。本文梳理了大量的有关新能源汽车产业补贴政策对企业创新影响效应文献，总结归纳其研究角度和方法，为本文后续理论分析和实证研究的展开作支撑。  2.统计分析法。本文对近十二年以来的新能源汽车产业的相关政策和新能源汽车的产销量数据、企业专利数据，企业研发投入等指标进行梳理和统计，也收集了一些新能源汽车上市公司的财务报表数据，数据来源于企业官网和国泰安数据库，确保了数据的可靠性，保证了实证分析的顺利进行，并通过图表的形式对统计结果进行展示。  3.主题分析法。本文首先基于LDA算法对已经梳理的中国新能源汽车政策进行文本分析。通过分析主题词的强度以及关键词的频次，分析国家对于新能源汽车的政策走向以及扶持方向。通过对比历年的关键词权重来探究新能源汽车政策在各个阶段对新能源汽车研发投入的影响效应。新能源汽车政策数据来源于国家发展改革委员会、中国政府网、国家能源局等门户网站。  4.实证分析法。本文选取2008-2010年间上市的新能源汽车概念板块中的营收能力强劲的企业为样本，通过构建双重差分模型进行实证分析，按照时间尺度研究不同阶段补贴政策对于新能源汽车企业发展和技术创新的影响效应。 |
| 1. 核心观点（主要内容：初步阐述可能得到的观点及结论） 2. 国家政策中补贴、税收优惠等关键词在新能源汽车政策发展的推广试点阶段出现的频次比较高，说明前期的扶持性政策会对新能源汽车企业产生正向的激励作用。而电池，充电桩，低碳经济等关键词在政策的推广应用阶段出现的频次较高，表明准入性政策正在推动企业进行更高技术创新，落实国家的绿色发展理念。 3. 通过实证分析发现，从整体上看，补贴政策对于新能源汽车产业企业研发投入存在显著激励效应，由于政府给予企业更多的优惠，企业为提高竞争力，更倾向于投入更多的资金用于产品研发。   3. 对于不同发展阶段的新能源汽车政策的影响效应：在扶持性政策在推广试点阶段，新能源汽车产业此时也处于发展前期阶段，在政策作用效应与企业的研发投入水平呈现正相关关系，但是研发投入不明显；在政策的推广应用阶段，由于政府对企业提供了更多的优惠政策，企业研发投入不断增加；在补贴政策退补阶段，政府补贴对于汽车企业的激励作用仍然很高，说明由于国家提高了新能源汽车的技术门槛，促进了企业的高质量科技创新，推动产业的高质量发展。  4. 政府的补贴政策目前仍是新能源汽车需求的重要影响因素，补贴的减少正在引起新能源汽车行业的剧烈波动，新能源汽车的销售量在退补阶段下降，因此，补贴退坡的幅度不宜过大，应适当延长补贴退坡的缓冲期，来使企业与消费者逐渐适应新的补贴标准，从而通过减少补贴倒逼企业进行技术创新。 |
| 3.创新之处（主要内容：简要阐述创新点，比如方法创新、方向创新、观点创新等等）  本文对于新能源汽车补贴政策效用开展了更加全面的研究，以往文献大多从宏观视角出发，探究新能源汽车政策的某一指标对新能源汽车产业的影响。本文比较全面的从时间尺度探究补贴政策对企业研发投入的影响效应。本文首先对于近十年的新能源汽车产业补贴政策进行主题分析，然后通过对政策不同发展阶段内的新能源汽车企业研发投入研究，从时间尺度分别探究补贴政策效应，比较全面的研究了补贴政策对增加研发投入的激励作用，为以后进一步研究补贴退坡阶段政策效应提供了基础。本文所选择的研究视角和方法可以促进我们在该课题研究中得出的结论更有说服力，并且具有较强的针对性，能够更好地为企业创新提供参考。 |

|  |
| --- |
| 4.参考文献（顺序和格式参考模板如下，参考文献应当主要是近5年的相关资料，填写时，删掉以下参考模板）  [1] 陈国平, 董昱, 梁志峰,''能源转型中的中国特色新能源高质量发展分析与思考'',《中国电机工程学报》,2020,40(17): 5493-506.  [2] 邹才能, 熊波, 薛华庆,''新能源在碳中和中的地位与作用'',《石油勘探与开发》,2021,48(02): 411-20.  [3] 谢和平, 任世华, 谢亚辰,''碳中和目标下煤炭行业发展机遇'',《煤炭学报》,2021,46(07): 2197-211.  [4] 黎冲森,''2020年10大盘点之汽车产业政策'',《汽车纵横》,2021,(02): 22-5.  [5] 陈柳钦,''中国新能源汽车政策盘点'',《汽车工业研究》,2012,(03): 14-21.  [6] 蒲又祯,''中国新能源汽车产业与技术发展现状及对策'',《科技经济市场》,2022,(03): 20-2.  [7] 罗志华,''中国新能源汽车产业与技术发展现状及对策探究'',《汽车实用技术》,2022,47(05): 158-62.  [8] 程骁凡, 杨凯雯, 潘志洋,''中国新能源汽车产业发展现状及对策'',《合作经济与科技》,2021,(22): 20-2.  [9] 江泉,''中国新能源汽车政策变迁解析'',《汽车实用技术》,2020,(13): 261-2.  [10] 彭华,''中外新能源汽车政策模式比较'',《东北亚经济研究》,2019,3(04): 86-108.  [11] HYYTINENA, T Do financial constraints hold back innovation and growth?: Evidence on the role of public policy, *Research policy*,2005,(9).  [12] 杨春雨, 马钧,''中国新能源汽车政策发展研究'',《农业装备与车辆工程》,2016,54(01): 41-5.  [13] JAFFEE A, LE T, *The impact of R&D subsidy on innovation: a study of New Zealand firms*. Unpublished National Bureau of Economic Research 2015  [14] 袁妮, 张振鼎, 房旭,''新形势下我国新能源汽车政策现状与发展趋势研究'',《时代汽车》,2021,(05): 93-4.  [15] 王慧芳, 石书玲,''我国新能源汽车政策现状与优化策略研究'',《现代工业经济和信息化》,2021,11(09): 96-8.  [16] 祝月艳, 刘斌, 姚占辉,''基于政策效果评估的后补贴时代新能源汽车政策体系设计建议'',《汽车工业研究》,2020,(04): 50-5.  [17] 马建, 刘晓东, 陈轶嵩,''中国新能源汽车产业与技术发展现状及对策'',《中国公路学报》,2018,31(08): 1-19.  [18] 赵玉林, 谷军健,''政府补贴分配倾向与创新激励的结构性偏差——基于中国制造业上市公司匹配样本分析'',《财政研究》,2018,(4): 14.  [19] 周燕, 潘遥,''财政补贴与税收减免——交易费用视角下的新能源汽车产业政策分析'',《管理世界》,2019,(10): 17.  [20] GOOLSBEE A. Does government R&D policy mainly benefit scientists and engineers? *America Economic Review*, 2010(2):298-302  [21] 李永友, 叶倩雯,''政府科技创新补贴的激励效应及其机制识别——基于企业微观数据的经验研究'',《财经论丛》,2017,(12): 11.  [22] 王溪, 熊勇清,''中国新能源汽车政策“抑扬结合”的特征及对创新激励绩效的影响——基于“扶持性”和“准入性”政策视角'',《科学学与科学技术管理》,2021,42(11): 39-55.  [23] 李国栋, 罗瑞琦, 谷永芬,''政府推广政策与新能源汽车需求:来自上海的证据'',《中国工业经济》,2019,(04): 42-61.  [24] 高伟, 胡潇月,''新能源汽车政策效应:规模抑或创新中介?'',《科研管理》,2020,41(04): 32-44.  [25] 郭敏, 张昊, 陈茜雯,''我国新能源汽车技术创新态势研究——基于国内1988—2018年专利数据的分析'',《河南科学》,2020,38(01): 128-37.  [26] 马少超, 范英,''基于时间序列协整的中国新能源汽车政策评估'',《中国人口·资源与环境》,2018,28(04): 117-24.  [27] 李文翔, 李晔, 董洁霜,''引入碳交易机制的新能源汽车发展路径研究'',《系统仿真学报》,2021,33(06): 1451-65.  [28] 陈俊宇. “基于文本挖掘的在线评论应用研究”（非出版物），湖北工业大学，2020。  [29] 张卫春. ”基于主题模型的汽车评论话题演化研究”（非出版物），合肥工业大学，2017。  [30] 周红伟. ‘’商品评价信息的中文情感分析——以华为手机评价数据为例‘’（非出版物）,浙江工商大学, 2015.  [31] 赵公民, 吕京芹, 武勇杰,''基于LDA模型的新能源汽车政策文本量化分析'',《科技和产业》,2021,21(01): 49-55.  [32] 张瑾. ''基于评论文本挖掘的新能源汽车营销发展分析''（非出版物）, 河北经贸大学，2020。  [33] 杨慧, 杨建林,''融合LDA模型的政策文本量化分析——基于国际气候领域的实证'',《现代情报》,2016,36(5): 11.  [34] 李春林, 冯志骥,''基于文本挖掘的新能源汽车用户评论研究'',《特区经济》,2020,(4): 4.  [35] 李林雨. ‘’基于消费者评论的汽车品牌舆情分析‘’（非出版物），北京工业大学，2018。 |

|  |
| --- |
| 5.论文提纲（写到二级标题）   1. 绪论   1.1 研究背景和意义  1.2 研究内容与框架  1.3 创新点与不足之处  第2章 文献综述  2.1 新能源汽车产业文献综述  2.2 新能源汽车政策文本分析文献综述  2.3 扶持性政策对企业技术创新的影响性研究  2.4 限制性政策对企业技术创新的影响性研究  2.5 本章小结  第3章 补贴政策影响新能源汽车企业研发投入的理论分析  3.1 补贴政策效果评估方法  3.2补贴政策对企业研发投入的影响机理分析  3.2.1 补贴政策降低企业融资难度  3.2.2 补贴政策防止新能源汽车市场失灵  3.3 本章小结  第4章 基于LDA模型补贴政策文本分析  4.1 LDA模型概述  4.2 主题挖掘模型构建  4.2.1 文本预处理  4.2.2 核心词统计计算  4.3.3 LDA模型构建及参数估计  4.3 扶持性与限制性政策文本分析  4.3.1 政策文本高频词汇及分布  4.3.2 主题强度分析及可视化  4.4 本章小结  第5章 新能源汽车补贴政策对企业研发投入的影响分析  5.1 双重差分模型概述  5.2 补贴政策对新能源汽车企业研发投入的实证分析  5.2.1 研究假说  5.2.2 数据处理  5.2.3 描述性统计  5.2.4 模型构建  5.2.5 实证结果与分类分析  5.3 本章小结  第6章 研究结论和政策建议  6.1 研究结论  6.2 政策建议  参考文献  致谢 |