

学校编码: 10384
学号: 15520141151843

分类号__密级__
UDC__

廈門大學

碩 士 學 位 論 文

我国环境规制对制造业企业加成率的影响

The Influences of Chinese Environmental Regulation on
Manufacturing Enterprises' Markups

指导教师姓名: 刘晔

专 业 名 称: 财政学

论文提交日期: 2017年5月24日

论文答辩时间: 2017年4月21日

学位授予日期:

答辩委员会主席: __

评阅人: __

2017 年 月

厦门大学学位论文原创性声明

本人呈交的学位论文是本人在导师指导下,独立完成的研究成果。本人在论文写作中参考其他个人或集体已经发表的研究成果,均在文中以适当方式明确标明,并符合法律规范和《厦门大学研究生学术活动规范(试行)》。

另外,该学位论文为(国家社科基金项目“不同市场结构下我国环境税效应研究”)课题(组)的研究成果,获得(国家社科基金项目“不同市场结构下我国环境税效应研究”)课题(组)经费或实验室的资助,在()实验室完成。(请在以上括号内填写课题或课题组负责人或实验室名称,未有此项声明内容的,可以不作特别声明。)

声明人(签名):

年 月 日

厦门大学学位论文著作权使用声明

本人同意厦门大学根据《中华人民共和国学位条例暂行实施办法》等规定保留和使用此学位论文，并向主管部门或其指定机构送交学位论文（包括纸质版和电子版），允许学位论文进入厦门大学图书馆及其数据库被查阅、借阅。本人同意厦门大学将学位论文加入全国博士、硕士学位论文共建单位数据库进行检索，将学位论文的标题和摘要汇编出版，采用影印、缩印或者其它方式合理复制学位论文。

本学位论文属于：

1.经厦门大学保密委员会审查核定的保密学位论文，于 年 月 日解密，解密后适用上述授权。

2.不保密，适用上述授权。

（请在以上相应括号内打“√”或填上相应内容。保密学位论文应是已经厦门大学保密委员会审定过的学位论文，未经厦门大学保密委员会审定的学位论文均为公开学位论文。此声明栏不填写的，默认为公开学位论文，均适用上述授权。）

声明人（签名）：

年 月 日

厦门大学博硕士学位论文摘要库

摘要

企业的加成率反映了企业将价格维持在边际生产成本之上的能力,关系到企业影响市场价格的能力及市场垄断势力。保持较高的加成率是企业动态竞争能力的体现。

本文从我国环境规制对制造业企业加成率的影响视角出发,利用 De Loecker 和 Warzynski(2012)的方法,选取《中国工业企业数据库》1998-2007 年持续经营的 15431 家制造业企业的平衡面板数据为样本,研究了我国环境规制对制造业企业的总体影响。并区分了高竞争行业的企业和高垄断行业的企业、出口企业 and 非出口企业、创新企业 and 非创新企业以及高污染地区企业和低污染地区企业,分析了环境规制对不同类型企业的加成率的影响差异。

本文首先对分地区的环境规制强度,以及不同地区、不同行业、出口与非出口、创新与非创新企业的加成率进行了描述性统计分析;其次,实证检验了我国环境规制对制造业企业加成率的总体效应,发现环境规制的回归系数显著为负,而环境规制二次项的系数显著为正,即环境规制对制造业企业加成率的影响呈 U 型。拐点处的环境规制大小为 9.523,而我国环境规制的平均水平为 1.490,尚处在拐点的左侧,因此环境规制水平的增加降低了制造业企业的加成率;随后,区分不同类型企业的实证研究发现,环境规制对高垄断行业的企业、非出口企业以及创新企业的不利影响较小;最后,本文根据实证结论和假说提出了相关的政策建议。

关键词: 环境规制; 加成率; U 型关系

Abstract

Markups reflect firms' capacity to keep the price above the marginal production cost, which relates to their ability of influencing market price and the market monopoly power. Keeping high markups is a reflection of firms' dynamic competitive ability.

On perspective of the effects of environmental regulation in China on firms' markups, this article selects 15431 firms which operate in 1998-2007 from China Business Performance Data as balanced panel data. By calculating the markups of these firms using the international advanced method informed by De Loecker and Warzynski (2012), this paper has focused on the total impact of environmental regulation on markups. Then we distinguish enterprises of high competition industries and high monopoly industries, export and non-export, innovation and non-innovation, high-pollution areas and low-pollution areas and analyze the differences of the influence among these series.

Firstly, this paper has carried on a descriptive statistical analysis on the level of environmental regulation in different areas, as well as the markups among different areas, different industries, export and non-export enterprises, innovation and non-innovation companies. Secondly, the empirical test of the total effect of environmental regulation on markups reflects that the regression coefficient of environmental regulation is significantly negative, while the quadratic term coefficient is significantly positive, namely the relationship between the markups and the environmental regulation is U-shaped. The level of environmental regulation in our country still lays on the left of the turning point since the turning point is 9.523 and the average level of China is 1.490. Then, after distinguishing different types of enterprises, we have found that the negative impacts of environmental regulations on high monopoly industry, non-export and innovation enterprises are relatively smaller. Finally, we put forward some suggestions according to the conclusions and hypothesis of this paper.

Key Words: environmental regulation; markup; U-shaped relationship

厦门大学博硕士学位论文摘要库

厦门大学博硕士学位论文摘要库

目 录

第一章 导论	1
1.1 研究背景及意义	1
1.1.1 研究背景.....	1
1.1.2 研究意义.....	2
1.2 研究思路和结构安排	3
1.3 本文的创新与不足	4
1.3.1 本文的可能创新.....	4
1.3.2 本文的不足之处.....	4
第二章 文献综述与研究假说	6
2.1 环境规制的文献综述	6
2.1.1 环境规制与技术创新的文献综述.....	6
2.1.2 环境规制与竞争力的文献综述.....	7
2.2 企业加成率的文献综述	9
2.3 文献综述评述	11
2.4 研究假说	11
第三章 环境规制强度和企业加成率的测算	15
3.1 加成率的测算	15
3.1.1 推导加成率的表达式.....	15
3.1.2 估计产出弹性和加成率.....	16
3.2 环境规制强度的测算	18
3.3 数据来源说明	19
第四章 环境规制与制造业企业加成率：统计性分析	21
4.1 环境规制与制造业企业加成率：样本总体描述	21
4.1.1 环境规制的样本总体描述.....	21
4.1.2 制造业企业加成率的样本总体描述.....	22
4.2 制造业企业加成率：分样本描述	23

第五章 我国环境规制对制造业企业加成率的影响：实证分析 . . .	28
5.1 我国环境规制对制造业企业加成率的影响：总体分析	28
5.1.1 基准模型	28
5.1.2 环境规制的内生性问题	32
5.2 我国环境规制对制造业企业加成率的影响：企业异质性分析	34
5.2.1 高垄断程度行业的企业与低垄断程度行业的企业	34
5.2.2 出口企业与非出口企业	38
5.2.3 创新企业与非创新企业	42
5.2.4 高污染地区企业与低污染地区企业	46
5.3 稳健性检验	49
第六章 结论与政策建议	53
6.1 研究结论	53
6.2 政策建议	54
[参考文献]	56
致谢	59

厦门大学博硕士学位论文摘要库

厦门大学博硕士学位论文摘要库

Content

Chapter 1 Introduction	1
1.1 Background and Significance	1
1.1.1 Background.....	1
1.1.2 Significance	2
1.2 Structure	3
1.3 Innovation and Deficiency	4
1.3.1 Innovation	4
1.3.2 Deficiency	4
Chapter 2 Literature Review and Research Hypothesis	6
2.1 Literature Review of Environment Regulation	6
2.1.1 Literature Review of the Relationship between Environment Regulation with Technological Innovation	6
2.1.2 Literature Review of the Relationship between Environment Regulation with Competitiveness	8
2.2 Literature Review of Markup	9
2.3 Comment on Literature Review	11
2.4 Research Hypothesis	11
Chapter 3 Measurement of Environmental Regulation and Markups	15
3.1 Measurement of Markups	15
3.1.1 Derivation of the Expression of Markup	15
3.1.2 Estimation of the Output Elasticity and Markups.....	16
3.2 Measurement of Environmental Regulation	18
3.3 Data Source	19
Chapter 4 Environmental Regulation and Markups of Manufacturing Enterprises: Statistical Analysis	21

4.1 Environmental Regulation and Markups of Manufacturing Enterprises: General Description of the Sample	21
4.1.1 General Description of Environmental Regulation	21
4.1.2 General Description of Markups of Manufacturing Enterprises	22
4.2 Markups of Manufacturing Enterprises: Description of Divided Sample ..	23
Chapter 5 The Influence of China’s Environmental Regulation on Markups of Manufacturing Enterprises:The Empirical Analysis	28
5.1 The Influence of China’s Environmental Regulation on Markups of Manufacturing Enterprises: The Overall Analysis	28
5.1.1 Basic Model	28
5.1.2 Endogenous Problem of Environmental Regulation	32
5.2 The Influence of China’s Environmental Regulation on Markups of Manufacturing Enterprises: Heterogeneity Analysis	34
5.2.1 Monopoly Industry and Competitive Industry	34
5.2.2 Export Enterprises and Non-export Enterprises.....	38
5.2.3 Innovatioanal Enterprises and Non-innovation Enterprises	42
5.2.4 High-pollution Areas and Low-pollution Areas	46
5.3 Robustness Testing	49
Chapter 6 Conclusions and Policy Recommendations	53
6.1 Conclusions	53
6.2 Policy Recommendations	54
[References]	56

第一章 导论

1.1 研究背景及意义

1.1.1 研究背景

自我国实行改革开放以来，国内生产总值实现了较快的增长，其中 2016 年的年均增长速度约为 6.7%。但是，在经济高速发展的同时也带来了一系列的环境问题，如全球气候变暖以及国内较为严重的雾霾天气等。公众对环境质量的关注度也越来越高。我国以往的经济增长方式具有高投入、高污染和高消耗的粗放型特点，这不仅大量消耗了资源，也对环境造成了严重的破坏。资源环境问题逐渐制约了我国经济的进一步发展。同时，随着生活水平的不断提高，公众对生活质量的要求也越来越高，其中就包括环境质量。全球气候变暖和世界经济转型使得经济环境不再是单一国家或地区的问题，而是全世界共同关注的问题。在 1970 年，欧盟与发展中国家开展环境合作并提出了“环境无国界”的口号。

在经济发展的过程中难免会对环境造成破坏，而被破坏的环境又会反过来阻碍经济的继续向前发展。经济和环境是相辅相成，缺一不可的，必须同时兼顾。为了避免经济发展对环境造成过度的破坏，世界各国或地区都制定了相应的环境保护和污染减排政策，希望通过政府的手段达到对环境的保护。但是，越来越多的人担心，逐渐加强的环境规制会对企业造成成本负担，不利于企业的发展，环境保护是以牺牲企业利益和国家经济利益为前提的，环境保护和经济发展在某种程度上存在取舍关系。

作为最大的发展中国家，我国在过去的几十年中一直致力于发展国民经济，并且已经取得了阶段性的成功。人民的温饱问题已经得到了解决，正逐步实现小康社会。但是最近几年的雾霾问题明显让公众意识到环境污染的严重性，从而迫切希望政府能提高对污染排放的管制。在气候、资源能源、国内社会以及国际的压力下，我国加强环境规制是必然趋势。但是，环境规制程度的加强虽然能在一定程度上减少污染排放并形成对环境的保护，但同时企业的治污成本会相应增加，从而至少在短期内不利于企业的经营和发展。而且，自中国 2001 年加入 WTO 以来，一直鼓励企业出口，鼓励企业“走出去”。尽管如此，中国企业在出口市场上却很少有定价权，原因是多方面的，如产品质量不高、出口退税和税收优惠等造成了过度的竞争和较低的价格等。我国政府和企业担心，环境规制的加强会

进一步削弱企业的竞争力和出口企业的国际竞争力。

鉴于环境问题对世界经济和政治的影响,理论学界逐渐开始研究环境规制的经济效应以及是否存在经济发展和环境保护“双赢”的可能,而这种研究尤其对我国具有现实指导意义。正是在这种现实背景下,本文研究了我国环境规制对制造业企业经济效果的影响。根据定义,加成率反映了一个企业或行业将价格维持在边际成本上的能力,是企业垄断势力和动态竞争力的一种体现,因此本文着重研究了环境规制对制造业企业加成率的影响。企业加成率关系到企业影响市场价格的能力,在国际贸易理论中,拥有高加成率的企业有更多的产品定价权,更能主导行业的发展,是一国国际竞争力的体现。

1.1.2 研究意义

由于环境污染具有外部性,在没有政府环境规制时,污染物的排放并没有给排放者造成损失但却会给社会福利带来负面的影响,公众生活的环境质量会大大下降。因此,需要政府制定相应的环境政策来约束企业的污染行为,这就是环境规制。环境规制是一种社会性规制,是政府纠正市场失灵的一种手段。

首先,本文实证检验了我国环境规制对制造业企业加成率的总体影响,其中加成率是对企业动态竞争力的一种衡量。目前,我国经济仍然保持着较快的增长速度,但是气候变暖以及近年来国内出现的雾霾天气使得经济发展带来的环境破坏越来越明显。环境质量的下降不仅阻碍了国民经济的持续发展,也严重影响了人们的生活和幸福感。随着国内生活水平的不断提高,人们越来越关注生活的质量,其中干净整洁的环境是其重要组成部分。同时,在我国政府大力主张企业“走出去”的背景下,企业如何保持竞争力,从而在国际市场上拥有足够的定价权是企业最为关心的问题之一。在理论学界,加成率是衡量企业动态竞争力的指标。而人们普遍认为环境规制会带来遵从成本从而使加成率下降,环境规制不利于企业竞争力的提升。事实究竟如何?环境规制是否对企业竞争力有负面影响?环境规制能否实现环境保护和企业竞争力提升的“双赢”结果?本文的研究能够对这些问题的回答提供借鉴和参考,从而指导我国政府制定具体有针对性的环境政策,具有一定的现实意义。

其次,本文考察了我国环境规制对制造业企业加成率的影响,是对环境规制经济效果理论研究的一种补充。在我国目前的学术研究中,由于缺少微观企业的数据和相应的方法,运用 De Loecker 和 Warzynski(2012)^[1]的方法从企业层面来

Degree papers are in the "[Xiamen University Electronic Theses and Dissertations Database](#)". Full texts are available in the following ways:

1. If your library is a CALIS member libraries, please log on <http://etd.calis.edu.cn/> and submit requests online, or consult the interlibrary loan department in your library.
2. For users of non-CALIS member libraries, please mail to etd@xmu.edu.cn for delivery details.

厦门大学博硕士论文摘要库