

对外经济贸易大学
2007 年硕士研究生入学考试初试试题
考试科目：881 行政学综合

一、名词解释（每题 8 分，共 40 分）

1. 林达尔模型
2. 行政诉讼
3. 权利天赋说
4. 第三类错误
5. 共同利益

二、简答题（每题 10 分，共 40 分）

1. 回答下列问题：
 - (1) 什么是政府预算赤字？
 - (2) 什么是政府经常账户收支盈余？
 - (3) 政府预算赤字和经常账户收支盈余是否有可能同时存在？请说明理由。
2. 行政诉讼与其他诉讼相比具有的特点是什么？
3. 简述赫伯特·西蒙的有限理性观点。
4. 简述政治参与的主要方式。

三、论述题（每题 25 分，共 50 分）

1. 论述说明政治民主的基本特征。
2. 请说明“税收中性原则”的含义；我国对高科技产业及技术创新采取了包括税收政策在内的多种促进措施，就税收而言是否违反税收中性原则？请评述之。

四、专业英语（每题 10 分，共 20 分）

I. Translate the Following Paragraphs into Chinese.

Implementing Rules on Administration Penalties of PRC Customs Issuing Authority: State Council Date of Issuance: September 19, 2004 Effective Date: November 1, 2004 The regulations fire issued to regulate the administrative penalties that may be levied by Customs. The regulations include penalties for smuggling that are not covered in the Criminal Law, penalties for violation of Customs supervisory and administrative measures, investigations on violations of the Customs Law and the decision and enforcement of administrative penalties. The procedures, scope and degree of different investigations and the penalties are addressed in detail in the regulations. The regulations will come into effect On November 1, 2004 and will supersede the Implementing Rules on Administration Penalties of PRC Customs Law issued by the General Administration of Customs on April 1, 1993.

II. Translate the Following Paragraph into English.

中非合作论坛是中国与非洲友好国家间集体对话与合作新的平台，是促进南南合作的有效机制。其特点是：1. 务实合作：以加强磋商、扩大合作为宗旨，重在实效。2. 平等互利：以平等伙伴关系为基础，政治对话与经贸合作并举，促进共同发展。

参考答案

对外经济贸易大学
2007 年硕士研究生入学考试初试试题
考试科目：881 行政学综合

一、名词解释（每题 8 分，共 40 分）

1. 林达尔模型

答：林达尔模型是由林达尔提出的公共物品均衡分析的模型。这一模型证明了：每个人所支付的税收份额等于每个人所获得的公共物品边际效用价值，并且全体社会成员所缴纳的税收总额等于公共物品供应的总成本。

林达尔将政府的作用看作是一个拍卖的过程，它首先将不同的税收份额提供给当事人 A 和 B，由 A 和 B 申报这一份额结构下各自对公共支出的偏好水平；如果二人偏好的公共支出水平一致，则政府需重新设置税收份额，提高需求高者的份额以使其需求降低，同时降低需求低者的份额以使其需求增加；这一过程将一直持续下去，知道双方而在各自不同的税收份额下偏好相同的公共支出水平为止。在之一全体一致同意之点，可实现公共品自愿交换的均衡。

2. 行政诉讼

答：行政诉讼是指行政相对人认为行政机关的具体行政行为侵犯其合法权益，依法向人民法院提起诉讼，人民法院依法定程序审查行政机关的具体行政行为并作出裁判的活动。行政诉讼有如下特征：

(1) 行政诉讼是解决行政争议的一种诉讼活动；

(2) 行政诉讼的原告只能是行政相对人；

(3) 行政诉讼的被告只能是作出具体行政行为的行政机关；

(4) 原告能够提起行政诉讼的行政争议只能是因具体行政行为发生的争议。我国行政诉讼法规定对抽象行政行为不能提起行政诉讼。

(5) 人民法院对行政机关的具体行政行为进行审查，主要是进行合法性审查，法律有特殊规定的才进行合理性审查。

3. 权利天赋说

答：权利天赋说是人权的经典学说。它认为每个人在作为人的意义上都享有某些权利，这些权利与生俱来、不可转让、不可剥夺。

权利天赋说源于西方古代哲学。从逻辑结构上看，它主要有三个方面的理论来源：自然正义说、平等人格说和本性自由说。

4. 第三类错误

答：略

5. 共同利益

答：略

二、简答题（每题 10 分，共 40 分）

1. 回答下列问题：

(1) 什么是政府预算赤字？

(2) 什么是政府经常账户收支盈余？

(3) 政府预算赤字和经常账户收支盈余是否有可能同时存在？请说明理由。

答：略

2. 行政诉讼与其他诉讼相比具有的特点是什么？

答：与其他诉讼相比，行政诉讼具有以下特点：

(1) 解决的任务不同。行政诉讼解决的是被诉的行政行为或不作为是否违法的问题。

(2) 审理的对象不同。行政诉讼的审理对象是被诉的行政行为或不作为。

(3) 当事人的结构不同。行政诉讼中的当事人一方必须是拥有行政职权的机关、机构或组织。

(4) 审理的方式及程序不同。行政诉讼适用行政诉讼程序。

(5) 依据的实体法不同。行政诉讼适用与行政管理有关的法律、法规和规章。

3. 简述赫伯特·西蒙的有限理性观点。

答：“有限理性”原理是赫伯特·西蒙的现代决策理论的重要基石之一，也是对经济学的一项重大贡献。新古典经济理论假定决策者是“完全理性”的，认为决策者趋向于采取最优策略，以最小代价取得最大收益。西蒙对此进行了批评，他认为事实上这是做不到的，应该用“管理人”假设代替“理性人”假设。由于现实生活中很少具备完全理性的假定前提，人们常需要一定程度的主观判断，进行决策。也就是说，个人或企业的决策都是在有限度的理性条件下进行的。完全的理性导致决策人寻求最佳措施，而有限度的理性导致他寻求符合要求的或令人满意的措施。

(1) 最优决策要求：①决策者了解与组织活动有关的全部信息；②决策者能正确地辨识全部信息的有用性，了解其价值，并能据此制定出没有疏漏的行动方案；③决策者能够准确地计算每个方案在未来的执行结果；④决策者对组织在某段时间内所要达到的结果具有一致而明确的认识。

(2) 上述条件在现实中是难以具备的，这是因为人是有限理性的，介于完全理性与非理性之间，具体来讲：①从广义上说，外部存在的一切对组织的当前或未来均会产生或多或少或直接或间接的影响，然而，组织很难收集到反映外界全部情况的所有信息。②对于收集到的有限信息，决策者的利用能力也是有限的，这种双重有限性决定了企业只能制定有限数量的行动方案。③任何方案都需要在未来付诸实施，而人们对未来的认识能力和影响能力是有限度的，目前预测的未来状况与未来的实际情况可能有着非常显著的差别，如此行动必有风险性。④即便决策方案的实施带来了原来预期的结果，这种结果也不一定就是组织实现其最终的目标所需要的。

所以在决策中，有限理性要求人们遵循“满意原则”。满意原则是现代决策理论评价各个决策方案的一条适用原则。它也是决策管理学派的主要思想之一。

4. 简述政治参与的主要方式。

答：政治参与指普通公民通过各种合法方式参加政治生活，并影响政治体系的构成、运行方式、运行规则和政策过程的行为。它是政治关系中政治权利得以实现的重要方式，反映着公民在社会政治生活中的地位、作用和选择范围，体现着政治关系的本质。政治参与的主要方式有：

(1) 政治投票。政治投票是公民个人在竞争性的政策或候选人之间或在其他有争议的政治问题面前表示其政治偏好或政治态度的一种政治行为方式。投票在不同的方面有着不同的目标和作用。在选举意义上，投票的作用在于确定特定的国家公职人员，国家政务官或其他政治组织中相当于此类的公务人员。在复决意义上，公民投票的作用在于影响国家政策，就政府某项决策投赞成或反对票，或者就国际组织提出的措施进行表决，这在现代世界也称作全民公决。在罢免意义上，投票的作用在于影响政府的去存或个别政府人员的去存，也就是就政府的组成或某一政府官员投信任与不信任票，以此表明公民对于政府的政治态度。由于投票在这些方面的重要意义，因而有学者将其称作是民主制度中社会选择的两种基本方法之一。

(2) 政治选举。政治选举是指国家或其他政治组织依照一定的程序和规则，由全部或部分成员抉择一个或少数人充任该组织某种权威职务的一种政治过程。选举活动除了投票行为外，还包括政治捐助、组织选民、政治宣传及其他影响选举过程或结果的活动。政治选举有直接选举和间接选举之分。在各种政治参与行为当中，选举可以说是普通公民控制政府的重要的、制度化了的最为有效的手段。

(3) 政治结社。政治结社是指具有共同政治目的的公民为了相同的利益而结成持久性的集团组织。这种组织可能专门致力于非常特殊的利益，也可能致力于广泛的公共问题，但其基本的和明确的目标是影响政府决策。公民要加入该组织，不管他是否亲自参加了该组织影响政府的活动，他参加这种组织的事实本身就构成了一种政治参与方式。由于政治集团组

织包括政党与政治社团两大类,故政治结社也就包括参加政党活动和参加社团活动两大类。

(4) 政治表达。政治表达乃是公民行使政治权利的过程,公民通过宪法规定的手段和机会来表达自己的政治观点和政治态度,从而影响政府政策。这些手段中主要包括政治集会、政治请愿、政治言论等等。政治表达影响政府主要是汇成一种集体效应,使政府明确感受到某些利益要求和支持意向。

(5) 政治接触。政治接触是公民解决个别政治问题,谋求个人或小部分人的利益而接触有关政府官员并影响之。政治接触本身既包括合法行为,又包括非法行为。政治参与意义上的接触仅指合法的政治接触,而不包括行贿或威胁等非法的甚至是犯罪行为。

(6) 政治冷漠。政治冷漠最初的词义是表示一种心理状态,但在政治行为的研究中,政治科学赋予了它行为方面的意义,借以表示参与行为的缺乏。如果说前几种政治参与方式都可归为自动参与或动员参与类型的话,那么,政治冷漠就应归为消极参与类型。政治冷漠是消极的政治态度在政治行为上的表现,即不参加政治生活,公民对政治问题和政治活动冷淡而不关心。

三、论述题(每题 25 分,共 50 分)

1. 论述说明政治民主的基本特征。

答:政治民主的四个基本特征如下:

(1) 政党政治

政党政治是民主政治的首要特征。

现代社会是多元的社会,社会现代化的进程又造成了众多的利益群体,并唤醒了他们的公民意识、权利意识、民主意识和政治诉求。在这种情势下,他们要求在政治上保持和争取他们的权利,在经济上维护和保障他们的利益,便是必然的。同时,对于现代国家来说,作为一个政治共同体,它只有承认各群体的合法存在和合法权益,才具有内聚性,才具有整合力。这样,各种社会力量也就由于被纳入了相应的政治社会结构中,而不致成为一种具有破坏性的自发势力。这对于维持社会的稳定,显然是极为必要的。即使具有反社会、反文化倾向或性质的群体,他们一经组织起来,也更易于控制,并且还可以使他们的冲动通过正规管道释放出来,而不致造成对社会的突发性、爆炸性破坏。

当然,对于民主政治而言,之所以需要有不同政党的合法存在,决定性的因素在于,这个国家的权力是来自人民的,权力的运作必须受到人民的控制和监督,并且权力行为所导致的后果也必须对人民负责。但是,如果脱离了一个一个的个体,以及由这些个体组成的群体,人民就只是一个抽象的概念;而通过政党组织把利益相同或意见相同的人结合起来,他们就不仅形成了一个合力,而且也可以对国家权力的产生、权力运作的监控发挥其应有的作用了。只有这样,民主政治才不是一句空话,才具有实际效用。

(2) 言论自由

史蒂芬·霍姆斯指出:“民主就是通过公众讨论来进行统治,而不仅仅是贯彻多数派意志。公众意见的分歧是符合民意的政府的必要手段。不是任何‘意志’,而只能是那些经过激烈的普遍的讨论而形成的意志才应给予最高权威。因而受法律保护的反对权是民主政府的基本规范;它为民主的公众意志的形成提供了一项基本的前提。如果不存在威胁或者不会被剥夺生命,公民必定能够发表和公开捍卫其异端性的政治主张。如果不存在有关异议不受处罚的制度保障,同意是没有意义的。如果缺乏组织和保护公众辩论的规则,人民主权也是毫无意义的”。因此,言论自由便成为了民主政治的又一特征。

由于思想一统,舆论一律是同个人的专制独裁分不开的,因而,钳制言论就成为了专制政体、极权政体的生命线。与此相反,民主政治的生命线则是思想自由、言论自由。这是因

为它是根据民众的意见来进行的统治。民主政体运作的全过程便可以充分反映出言论自由的重要性。

首先，权力的产生是由人民决定谁来统治他们，同时又由谁来代表他们对权力运作进行监控的政治行为。其次，权力产生以后，权力运作能否体现民意，则是民主政治的一个关键问题。最后，要保证权力运作能够体现民意，不仅取决于政府的施政方针和具体举措，更重要的还在于对权力行为所实施的监控。

由此可见，言论自由的权利不能不是民主政治的生命线。因为一旦失去了言论自由，民众的所有权利都将失去保障而流于形式；而国家的权力运作、权力行为也将失去监控而导致极权主义、个人独裁。

（3）多层监控

毫无疑问，对于任何一个执政党、任何一个统治者而言，维护社会的稳定都是首要职能。许多发展中国家的领导人之所以不敢实行真正的民主政治，关键就在于他们害怕一旦放松对民众的控制，就会导致社会的动荡，从而阻碍乃至破坏经济的成长。

民主政治对于市场经济之所以是必需的，根本在于它能够实行并保障效率的最大化。它为什么有如此的功能呢？这就因为，民主政治条件下的权力结构发生了根本性变化，所以在这种权力结构内部，便存在着多层监控机制。

民主政治的权力结构是一种多层次的双线平行网络结构。所谓双线平行，是指国家权力与人民权力在政治运作过程中是平行的。人民虽然不直接参与行政或司法工作，但在行政或司法工作中，却有人民（通过人民代表）而起着控制和监督的作用。这种作用，不仅直接表现在各级人民代表大会对立法和各种政策措施的决定权上，同时还表现在人民代表和民间舆论对国家权力运作和官吏权力行为的监督权上。所谓网络结构，是指国家的各种权力如网络一样经纬有别，各不相属，但又互相贯通，相互联结，这样就形成了立法、行政、司法的分立，也形成了彼此的制约。这种结构所形成的便是各种力量的制衡。

但不仅如此。由于国家权力是受人民权力所控制和监督的，这样就必然促使国家权力的掌握者——执政党不能不在权力运作和权力行为中实行自我约束。这种自我约束不但要求官吏们恪尽职守，不贪赃枉法、以权谋私，而且还要求他们为民众救困解难、谋取福利。因为，如果他们不这样做，就不但会受到舆论的批评，反对党的攻击，而最终在下一届大选中败北。这种自我约束不仅是执政党的一种内在要求，同时也是各种权力分立所造成的一种相互制约。在行政权被滥用的时候，必然会受到司法权的干预；在司法权被滥用的时候，则会受到立法权的限制。如果立法权超出了自己的范围，便不仅会有行政权的抵制，还会有司法权的制衡。显然，正是这种自律机制确保了权力运作的公正

民主政治所具有的多层监控，便正是它之所以必然取代极权政治或威权政治的根本原因。

（4）制度性妥协

所谓制度性妥协，就是通过制度性的规范和约束，使利益不同、政见有别、诉求各异的阶级、集团、政党等等所达成的一种妥协。制度性妥协并不是实质性妥协，也就是说，在实践上，不管哪个阶级，哪个集团，或者哪个政党，他们都必须接受某种制度性安排或规范，但这并不意味着他们也就必须放弃他们所追求的目标，放弃他们的政见和诉求等等。其实，在民主政体下，各方面都存在着制度性妥协。少数服从多数这一民主游戏规则，就是一条最主要的制度性妥协安排。但是，少数人的权利必须受到保护这一民主原则，同样是一条最主要的制度性妥协安排。这些原则，不是多数派与少数派实质性妥协的结果，也就是说，少数服从多数，不是少数派屈从于多数派压力的结果；同样，保护少数的权利，也不是多数派对少数派的施恩。之所以必须遵循这些原则，不仅仅因为多数派在一定条件下，也

可能成为少数派，更主要的还在于，只有彼此都接受这些制度性妥协的规范和约束，才可能使双方的权益都得到保障。

与此同时，执政党与在野党的同时并存，相互斗争又相互合作也是制度性妥协的产物。显然，两党或多党的存在，不仅反映了社会的多元化，同时也表现出了社会利益、诉求和政见的有别。反对党不能由于要取代执政党而造成社会不稳定，更不能由于要取代执政党而发动武装暴动。这就是民主政治。正是由于在这种体制下存在着制度性妥协，政党政治才可能导致对国家权力的制约与监督；并且也正是由于这种体制下存在着制度性妥协，民主才得以存在并继续下去。

由此可见，制度性妥协之所以必要，便在于它能够通过制度性规范和约束，使各种经济利益、政治势力和政见、诉求保持某种均势，而不致以强凌弱，以大欺小，从而维持共同体内部的凝聚力和稳定性。从这个意义上说，民主政治的包容性和生命力，就是由这种制度性妥协来实现和保障的。没有它的保障，政党政治、言论自由、多层监控都是难以实现的，尤其是难以维持的；民主政治也就只能因为各种利益集团、各派政治势力的相互斗争，强势一方必定要压倒弱势一方才能罢休，而终于分崩离析。

2. 请说明“税收中性原则”的含义；我国对高科技产业及技术创新采取了包括税收政策在内的多种促进措施，就税收而言是否违反税收中性原则？请评述之。

答：税收中性原则起源于亚当·斯密的“看不见的手”理论，这个理论他在其名著《国民财富的性质和原因研究》曾系统论述过。税收中性原则在 19 世纪末首先由英国新古典学派的代表人物马歇尔所倡导。

税收中性原则的基本涵义是：国家征税时，除了使人民因纳税而负担以外，最好不要使人民承受其他额外的经济负担和损失。据此原则，一个好的税收制度，对人民的生产和消费不会产生大的影响。到了 19 世纪 30 年代末至 70 年代初，西方国家的税收政策受凯恩斯宏观经济理论的左右，主张应用税收政策来纠正市场的缺陷，调节经济的运行。这时的税收中性原则被说成是，税收应对经济的不良影响降到尽可能小的程度。到了 20 世纪 70 年代中后期，凯恩斯的宏观经济理论解决不了市场中出现的新问题，宏观经济理论失灵，凯恩斯理论受到货币主义、供给学派、新自由主义学派的冲击和挑战。这些学派主张减少国家干预，让市场通过自身调节来解决问题，这时税收中性思想又有所归复和再发展。

由此可以看出，税收中性理论的提出是以自由竞争的市场经济为背景，以市场有效配置资源机制为理论前提的。有人倡导在我国实行税收中性，这是不符合我国的市场状况的。税收中性原则只有在市场经济很发达的地方才可能发挥出他的作用，市场机制完善的国家，不是主要通过税收来调节经济的运行，国家进行资源配置也不是主要通过税收，这样降低税收对市场的影响会促进市场的发展。而我国市场经济发展时间短，市场不健全，需要国家适度的干预来保证资源的合理配置，调节经济的运行，实行税收中性并无益处。

因此，尽管我国对高科技产业及技术创新采取了包括税收政策在内的多种促进措施，就税收而言是违反了税收中性原则，但这并不是错误的做法。

四、专业英语（每题 10 分，共 20 分）

I. Translate the Following Paragraphs into Chinese.

Implementing Rules on Administration Penalties of PRC Customs

Issuing Authority: State Council

Date of Issuance: September 19, 2004

Effective Date: November 1, 2004

The regulations file issued to regulate the administrative penalties that may be levied by Customs. The regulations include penalties for smuggling that are not covered in the Criminal Law, penalties for violation of Customs supervisory and administrative measures, investigations on violations of the Customs Law and the decision and enforcement of administrative penalties. The procedures, scope and degree of different investigations and the penalties are addressed in detail in the regulations. The regulations will come into effect On November 1, 2004 and will supersede the Implementing Rules on Administration Penalties of PRC Customs Law issued by the General Administration of Customs on April 1, 1993.

参考译文:

中华人民共和国海关行政处罚实施条例

发布部门: 国务院

发布日期: 2004 年 9 月 19 日

生效日期: 2004 年 11 月 1 日

本条例旨在指导和规范海关行政处罚。本条例适用于依法不追究刑事责任的走私行为和违反海关监管规定的行为, 调查违反海关法的行为以及行政处罚的决定和实施的为的处理。调查和处罚的程序、范围和程度在本条例中有详细说明。本条例将于 2004 年 11 月 1 日开始生效, 并取代国务院在 1993 年 4 月 1 日公布的中华人民共和国海关法行政处罚实施细则。

II. Translate the Following Paragraph into English.

Forum on China-Africa Cooperation (FOCAC) is opening a new platform for collective dialogue and cooperation between China and friendly African countries. It is an effective mechanism to promote the South-South Cooperation. The conference has several major characteristics. One is cooperation based on concrete issues, namely the two sides strengthen consultation and expand cooperation with the aim of getting substantial results. The second one is equality and mutual benefit. The two sides promote common development by strengthening political dialogue and economic and trade cooperation simultaneously on the basis of an equal partnership.

参考译文:

中非合作论坛为中国与非洲友好国家间集体对话与合作提供了一个新的平台, 它是促进南南合作的有效机制。其特点是: 第一, 务实合作: 以加强磋商、扩大合作为宗旨, 重在实效。第二, 平等互利: 以平等伙伴关系为基础, 政治对话与经贸合作并举, 促进共同发展。