

·基金纵横·

基金会的发展历史和发达国家基金与企业合作起源、特点探析

娄成武¹ 杜宝贵¹ 刘海波¹ 朱旺喜²

(1 东北大学,沈阳 110004; 2 国家自然科学基金委员会工程与材料科学部,北京 100085)

1 基金会发展的历史

基金会一般是私人或民间发起的非政府组织,以所接受的捐赠资金或产业为活动手段,资助和开发非赢利性的公益事业,其中包括文化、教育、科学研究、社会救济等。

现代基金会观念和制度产生于美国。20世纪初期,一批有远见卓识的大企业家,如卡内基、洛克菲勒、福特、克里夫兰等建立了规模较为庞大的各种基金。现代基金会理论的创始人安德鲁·卡内基在1889年发表的《财富的准则》中就提出,应该突破只重慈善事业和财产积累的传统基金会观念,应大力资助有一定风险但从长远看有发展前途的研究和发明事业。从此以后,“私人基金会”开始从“公共基金会事业”中分离出来,以基金的形式资助科学研究由此逐渐展开。

基金会同其他社会团体的根本区别就在于,它不是以人员的组合而是以基金作为基础,其目的不在于本团体或某一集团的利益,而在于全社会乃至全人类的利益。基金会一般具有法人地位并有较强的独立自主性,它一般不受政党、政府和社会集团的控制。基金会的资产来自个人、家庭或公司的捐赠,资助的项目和领域往往比较具体、明确,且具有某种永久性的特点。当今外国的基金会非常普遍,据不完全统计,在美国约有3万个,英国有2万多个,德国、瑞士各有1万个左右。

世界各国的基金会(不包括慈善团体)按照资助项目和管理部门可分为一般基金会、特殊基金会、社会基金会、公司基金会、家庭基金会等。绝大多数基金会都属于一般基金会。他们资助的项目广泛,有专职的管理人员负责调查、评估、审批、检查验收和

资金管理,定期召开董事会。特殊基金会是指财产捐助者指定资助专门的项目;社区基金会是指由社区接受和管理,用于社区发展的基金会;公司基金会则是由某家或某几家公司出资建立的基金会。基金会的资金来源一般是私人或公司的捐赠,当企业利润大量增加时便会将其中的一部分捐赠给基金会。在基金会资金使用范围方面,根据美国的一份调查资料显示,40%用于教育,14%用于国际活动,12%用于福利事业,12%用于健康事业,11%用于科学,6%用于宗教,5%用于人道主义事业。

从社会功能角度看,基金会承担着开拓和发展那些国家或个人暂时不愿意承担或无能力承担的那部分社会责任。在国家如何处理和基金会的关系上,人们普遍认为,国家应提供政策支持该基金会的发展;同时,必须用法律、税收的手段监督管理,使其坚持“独立自主”和“服务于非赢利的公益事业”等基本原则,防止出现基金的滥用。

2 发达国家基金与企业合作的起源

以企业出资资助科技发展而设立的基金最早可以追述到200多年前的富兰克林时代,在富兰克林的遗嘱中,明确做出了把他的遗产用于资助“品质优秀和已婚的青年发明家”的规定,由此,开始了具有现代意义上的由个人捐赠,进而发展成为由企业出资资助科学技术发展基金的尝试。企业是以赢利为目的的社会经济单位,获取利润是企业得以生存和发展的基本保障。企业除了可以通过本身的技术自主创新获得创新所带来的超额丰厚利润回报之外,现代企业越来越开始关注自己在公众中的形象,越来越意识到在增进企业利润的同时,不断扩大其对社会上的影响对于企业长远发展的意义和价值。因

本文于2003年12月26日收到。

此,随着基金会形式在现代市场经济条件下不断发展和演化,企业开始认识到投入基金对于企业发展、壮大的长远价值,纷纷加大了对基金会的资助力度。

一方面,通过对基金会提供一定数量的基金,不仅可以有针对性解决本企业或本行业里的一些关键性技术创新问题,充分挖掘“外脑”的资源优势,同时,也为政府难以解决的某些产业布局问题提供了可供参考的政策建议,赢得政府的信任和支持;另一方面,通过资助科技创新活动,企业的知名度和美誉度就会呈现出一种“马太效应”,无形资产的价值就会充分地得以显现。由此,由企业定期出资,由专门基金会进行独立运作的基金利用模式得到越来越多企业,特别是大型跨国企业的青睐。

由于现代基金会的资金大都用以开发事业而不是以财产的保值和增值为目标,而基金与企业合作就可以鼓励和资助那些有意于社会发展、具有前瞻性、创新性,又没有充足资金运作的企业或个人提供“风险基金”进行科学、教育方面的研究。比如美国的卡内基基金会、洛克菲勒基金会、福特基金会以及德国的洪堡基金会等,从20世纪开始就对医学、教育等事业都给予了慷慨的资助,随着基金会制度的不断发展,以企业名义出资成立的基金会逐渐开始了基金与企业合作的运作模式,同时,与基金运作相关的一系列规则体系也逐渐完善起来。

一个国家基金会制度的发达与否,与其政治制度、税收制度和历史传统直接相关。基金与企业合作模式也是如此。如美国是建立在新兴的资本主义联邦制基础上的国家,没有浓厚的封建专制传统,民间的组织实力和作用较大,加上税收制度对遗产继承和财产转移的严格限制(遗产税最高可以达到75%),这自然就为基金与企业合作的发展提供了适当的生长土壤和社会环境。今天,美国的基金与企业合作总资产已达到500多亿美元,是目前世界上基金与企业合作最多的国家。

3 发达国家基金与企业合作的特点

3.1 发达国家基金与企业合作资金来源的特点

随着基金与企业合作模式的不断完善与发展,基金与企业合作的资金来源则呈现出多样化特点。这表现在除了主要由企业出资设立基金外,企业还广泛吸纳其他社会资本,如争取国家出资以及募集民间资本等等。

发达国家基金与企业合作资金来源大概包括以下几个方面:一是来自社会的捐赠。捐赠的主体既

包括私人捐赠,也包括其他社会团体捐赠。捐赠的形式既可以是货币形式也可以是非货币形式,比如知识产权、专利等等;二是来自政府设立的专项基金。这些基金是国家从财政中专门拨付给某一科学领域,对那些具有全局性的、普遍意义的、基础性、前瞻性的问题进行研究;三是来自企业设立的基金。这些基金大都用于企业的基础性技术研发项目。

3.2 发达国家基金与企业合作项目选择的特点

市场经济的充分发展为发达国家基金与企业合作的项目选择提供了客观的选择标准。主要表现为三个特点:

一是市场导向。企业是以赢利为目的的社会组织,市场导向是企业获得利润的基础性条件,因此,设立基金与企业合作项目本身也就已经包含了企业自身的利益因素,市场导向决定着设立合作基金的形式与内容。由此,企业设立基金会本身固然有着服务社会、造福人类的意愿和结果,但是,市场经济的游戏规则本身则意味着赢利是最终的目的,当然,这种赢利本身既可能是现实的、可见的货币利润,也可能是不断扩大市场影响力,还可能是不断提升的公众认可度。总之,基金与企业合作本身具有市场导向的特点。

二是技术创新导向。和上述的市场导向相适应,基金与企业合作还具有技术创新导向特点。广义的技术创新既包含企业的技术创新,同时也包含了国家的技术创新体系。前者技术创新能力的大小直接决定了企业的发展空间和成长潜力,后者则更会影响国家整体的技术发展进程。由此,企业在选择科学技术研究基金项目时,技术创新的考量是必不可少的因素。

三是国家利益导向。事实上,在设立的基金研究中,基础研究和应用基础研究的比重是很大的。企业行为大都具有一定的短期性,对基础研究的资助往往不够,特别是对短时间内无法获得直接或潜在的利益的研究项目更是如此。比如某些军事技术研究就是如此,而这些基础性研究对于国家至关重要。因此,为弥补市场本身存在的无法克服的弊端,政府介入成为发达国家进行基础性项目研究的普遍做法。从而体现出“国家利益高于一切”的国家利益导向特点。

3.3 发达国家基金与企业合作中管理方式的特点

近些年来,发达国家基金与企业合作基金会制度的管理方式展现出一些新特点。一是基金与企业合作管理机构的专业化。一些历史较长、实力雄厚

的基金会逐步建立起一套严格的基金管理制度,有专门负责基金会项目的专职人员,定期召开董事会和提出年度报告,有些基金会还有自己的出版物;二是出现基金联合会模式。这是在一般基金会的基础上开始形成的联合体,联合的主体不仅限于企业、私人,同时还包括政府部门和其他国家组织、跨国公司。基金联合会不限于只接受来自一个方面的捐赠,也不直接资助某一项目,而是把从多方面所得的资金分配给其他基金会使用或者用于集中支持某一项目或领域;三是与基金相关的法律制度不断趋于完善。为充分发挥基金会的积极作用,并使之不断完善,不少国家都把建立和完善有关基金会的法律放在重要的位置。1998年1月,在法国巴黎召开了

由法、德、意、瑞典、美国、加拿大等国的法学专家、政府官员以及有关基金会负责人参加的关于“各国基金会法”的研讨会,会上探讨了各国基金会立法中的特点及存在的问题,并在会后提出了一份《基金会法草案》。

总之,发达国家的基金与企业合作模式从产生、发展到成熟的过程是与其市场经济体制的逐步完善密切相关的,可以说,市场经济的成熟程度直接决定了基金与企业合作模式运作的效果好坏。我国的市场经济体制还不成熟,市场规则尚需不断完善,因此,借鉴发达国家基金与企业合作的模式,不断总结这种合作模式并用于我国的基金会运作当中还需要不断地探索与实践。

DISCUSSION ON THE ORIGIN AND FEATURE OF FOUNDATION-ENTERPRISE COLLABORATION AND EVOLUTION HISTORY

Lou Chengwu¹ Du Baogui¹ Liu Haibo¹ Zhu Wangxi²

(1 Northeastern University, Shenyang 110004; 2 Department of Engineering and Material Sciences, NSFC, Beijing 100085)

·资料·信息·

分子动力学模拟—— 天然产物石杉碱甲抑制乙酰胆碱酯酶机理研究取得新进展

最近中国科学院上海药物研究所药物发现与设计中心在石杉碱甲抑制乙酰胆碱酯酶机理的分子动力学模拟方面取得了新的进展,研究论文发表在《国际著名化学刊物 *J. Am. Chem. Soc.* (2003, 125, 11340—11349)》上。

从中草药蛇足石杉中分离所得到的天然产物石杉碱甲是一种乙酰胆碱酯酶的可逆抑制剂,具有选择性高、毒性低和药效时间长等特点,是目前为止国际上治疗老年痴呆较为理想的候选药物。经实验发现,石杉碱甲结合乙酰胆碱酯酶的过程较快,但解离乙酰胆碱酯酶所需时间却比其结合过程长的多。石杉碱甲的这一快进慢出过程使得其在乙酰胆碱酯酶

的结合口袋停留时间较长,即药效时间长。

国家杰出青年科学基金获得者,中国科学院上海药物研究所药物发现与设计中心蒋华良研究员领导的课题组在以色列 Weizmann 研究所 Sussman 教授研究小组所测定的石杉碱甲和乙酰胆碱酯酶的晶体结构基础上,运用拉伸动力学模拟方法在原子水平上再现了石杉碱甲结合和解离乙酰胆碱酯酶活性口袋的整个过程。采用该动力学模拟方法可以将石杉碱甲拉离和拉进乙酰胆碱酯酶结合口袋,并且得到这两个过程中所需的力的大小以及石杉碱甲和乙酰胆碱酯酶残基相互作用的详细信息。

(化学科学部 供稿)