

# Облікова картка дисертації

## I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0825U001862

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 21-05-2025

Статус: Наказ про видачу диплома

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:



## II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Чжу Ліхун Л.

2. Lihong Zhu

Кваліфікація:

Ідентифікатор ORCID ID: 0009-0005-8307-8456

Вид дисертації: доктор філософії

Аспірантура/Докторантура: так

Шифр наукової спеціальності: 292

Назва наукової спеціальності: Міжнародні економічні відносини

Галузь / галузі знань:

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: Міжнародні економічні відносини (з викладанням англійською мовою)

Дата захисту: 27-06-2025

Спеціальність за освітою: управління промисловістю і торгівлею

Місце роботи здобувача: Західноукраїнський національний університет

Код за ЄДРПОУ: 33680120

Місцезнаходження: вул. Львівська, буд. 11, Тернопіль, Тернопільський р-н., 46009, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

### **III. Відомості про організацію, де відбувся захист**

**Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради):** PhD 9102

**Повне найменування юридичної особи:** Західноукраїнський національний університет

**Код за ЄДРПОУ:** 33680120

**Місцезнаходження:** вул. Львівська, буд. 11, Тернопіль, Тернопільський р-н., 46009, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

### **IV. Відомості про підприємство, установу, організацію, в якій було виконано дисертацію**

**Повне найменування юридичної особи:** Західноукраїнський національний університет

**Код за ЄДРПОУ:** 33680120

**Місцезнаходження:** вул. Львівська, буд. 11, Тернопіль, Тернопільський р-н., 46009, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

### **V. Відомості про дисертацію**

**Мова дисертації:** Англійська

**Коди тематичних рубрик:** 06.51, 06.52.45, 06.56.25, 06.73.15

**Тема дисертації:**

1. Вплив фіскальної політики на малі та мікро підприємства в умовах глобальної економічної кризи
2. The impact of fiscal policy on small and micro enterprises under global economic crisis

**Реферат:**

1. Об'єктом дослідження є фіскальна політика та малі й мікропідприємства. Метою дисертації є наукове обґрунтування теоретичних та методологічних основ фіскальної політики та концепції її трансформації в умовах світової економічної кризи та розробка комплексної моделі фіскальної політики, спрямованої на сприяння розвитку малих та мікропідприємств у Китаї. Наукова новизна результатів дослідження полягає у встановленні наукового обґрунтування теоретичних та методологічних основ фіскальної політики та концепції її трансформації в умовах світової економічної кризи та розробці комплексної моделі фіскальної політики, спрямованої на сприяння розвитку малих та мікропідприємств у Китаї. У цьому дослідженні було проаналізовано макроекономічні засади фіскальної політики, зокрема використання емпіричних методів дослідження дозволило показати еволюцію теорій фіскальної політики. В роботі розглянуто середовище, операційну структуру та класифікацію мікро- та малих підприємств (ММП); встановлено, що донорські та розвиваючі організації визнають трансформацію бізнес-середовища життєво важливою для подолання викликів, з якими стикаються ММП. В процесі дослідження розглянуто ефективність та обмеження

механізмів фінансової та фіскальної підтримки, спрямованих на мікро- та малі підприємства. Зокрема виявлено, що індивідуальна фінансова допомога підприємствам не завжди є достатньою, а численні секторальні інформаційні платформи мають неякісну комунікацію, що призводить до затримок в обміні інформацією, що знижує своєчасність та актуальність можливостей фінансування. Аналіз поточної макроекономічної динаміки Китаю дозволив виокремити тенденції споживання, реалізації фіскальної політики, моделі оподаткування та показники розвитку економіки. У дослідженні виокремлено структурні та фінансові проблеми, з якими стикаються мікро та малий бізнес у Китаї, особливо після COVID-19. Зокрема виявлено, що ММП продовжують стикатися зі значними перешкодами в доступі до приватного фінансування, головним чином через те, що їх сприймають як високоризиковані та низькорентабельні підприємства. Подальший аналіз показав зв'язок між середньою заробітною платою та зростанням кількості корпоративних підприємств. Було встановлено сильну позитивну кореляцію (з коефіцієнтами вище 0,9), що вказує на те, що зростання заробітної плати тісно пов'язане з розширенням підприємств. У дослідженні запропоновано конкретні стратегії коригування фіскальної політики, спрямовані на підтримку ММП, включаючи адаптивне оподаткування, яке передбачає використання гнучкої податкової політики, адаптованої до розміру фірми, економічного контексту або потреб конкретного сектору. У дослідженні розглянуто механізми зеленого та сталого фінансування, такі як зелені позики та облігації, які виявилися життєво важливими для допомоги ММП у відповідності до глобальних програм сталого розвитку. В роботі запропоновано послідовність переходу від тимчасового пом'якшення цін до впровадження вуглецевих податків, посилення цільового соціального захисту вразливих домогосподарств, оподаткування непередбачених прибутків в секторі викопного палива, інвестування у відновлювану енергетику та підтримання країни з низьким рівнем доходу за допомогою міжнародної допомоги. В роботі розроблено комплексну модель фіскальної політики, спрямовану на сприяння розвитку ММП у Китаї, що включає цілісну стратегію фінансової підтримки, зниження податкового навантаження та створення сприятливого бізнес-середовища, прями фіскальні субсидії (включаючи гранти на дослідження та розробки, субсидії на зайнятість та підтримку цифрової трансформації), надання розширеного доступу до фінансування через кредитні гарантії, субсидії на відсотки.

2. The object of research is a fiscal policy and small and micro enterprises. The purpose of the dissertation is the scientific substantiation of the theoretical and methodological foundations of fiscal policy and the concept of its transformation under global economic crisis and the development of a comprehensive model of fiscal policy aimed at promoting the development of small and micro enterprises in China. Scientific novelty of the research results consists in establishing scientific substantiation of the theoretical and methodological foundations of fiscal policy and the concept of its transformation under global economic crisis and the development of a comprehensive model of fiscal policy aimed at promoting the development of small and micro enterprises in China. The study analyzed the macroeconomic foundations of fiscal policy, specifically using empirical research methods to show the evolution of fiscal policy theories. The dissertation examines the environment, operational structure, and classification of micro and small enterprises (MSEs); it is established that donor and development organizations recognize the transformation of the business environment as vital for overcoming the challenges faced by MSEs. The study examined the effectiveness and limitations of financial and fiscal support mechanisms aimed at micro and small enterprises. In particular, it was found that individual financial assistance to enterprises is not always sufficient, and numerous sectoral information platforms have poor communication, leading to delays in information exchange, which reduces the timeliness and relevance of funding opportunities. An analysis of China's current macroeconomic dynamics has allowed for the identification of trends in consumption, fiscal policy implementation, taxation models, and economic development indicators. The study highlighted the structural and financial challenges faced by micro and small businesses in China, especially after COVID-19. Specifically, it found that MSEs continue to face significant obstacles in accessing private financing, mainly due to being perceived as high-risk and low-profit enterprises. Further analysis showed a relationship between average wages and the growth in the number of corporate enterprises. A strong positive correlation was found (with coefficients above 0.9), indicating that wage growth is closely related to enterprise expansion. The study proposed specific strategies

for adjusting fiscal policy aimed at supporting MSEs, including adaptive taxation, which involves using flexible tax policies tailored to firm size, economic context, or the needs of a specific sector. The study examined green and sustainable financing mechanisms, such as green loans and bonds, which proved vital in helping MSEs align with global sustainable development agendas. The paper proposes a sequence for transitioning from temporary price mitigation to implementing carbon taxes, strengthening targeted social protection for vulnerable households, taxing windfall profits in the fossil fuel sector, investing in renewable energy, and supporting low-income countries with international aid. The study develops a comprehensive fiscal policy model aimed at promoting the development of MSEs in China, which includes a holistic strategy of financial support, tax burden reduction, and the creation of a favourable business environment, direct fiscal subsidies (including R&D grants, employment subsidies, and support for digital transformation), providing expanded access to financing through credit guarantees, and interest subsidies.

### **Державний реєстраційний номер ДіР:**

**Пріоритетний напрям розвитку науки і техніки:** Фундаментальні наукові дослідження з найбільш важливих проблем розвитку науково-технічного, соціально-економічного, суспільно-політичного, людського потенціалу для забезпечення конкурентоспроможності України у світі та сталого розвитку суспільства і держави

**Стратегічний пріоритетний напрям інноваційної діяльності:** Широке застосування технологій більш чистого виробництва та охорони навколишнього природного середовища

**Підсумки дослідження:** Теоретичне узагальнення і вирішення важливої наукової проблеми

### **Публікації:**

- Zhu Lihong. Fiscal policy transformation under global economic crisis. Вісник економіки. 2024. Вип. 4. С. 227-237. URL: <https://doi.org/10.35774/visnyk2024.04.227> (0,9 д.а.).
- Zhu Lihong. Small and Medium-Sized Enterprises in PRC Under Crisis. Journal of European Economy. Volume 23, Issue 4. 2024. URL: <https://doi.org/10.35774/jee2024.04.654> (0,9 д.а.).
- Zhu Lihong. The impact of China's fiscal policy on real GDP growth and net government lending. Інноваційна економіка. 2024. Вип. 4. С. 252-260. URL: <https://doi.org/10.37332/2309-1533.2024.4.29> (0,9 д.а.).
- Zhu Lihong. Study on Fiscal Policies for Small and Micro Enterprises under the Economic Crisis. Financial Engineering and Risk Management. Clausius Scientific Press, Canada, 2023. Vol. 6 No. 3., pp. 34-40. URL: <http://dx.doi.org/10.23977/ferm.2023.060306> (0,4 д.а.).
- Zhu Lihong. Theoretical analysis of the financial policy of small and micro enterprises under the global economic crisis. Матеріали XIX Міжнародної науково-практичної конференції молодих вчених «Економічний і соціальний розвиток України в XXI столітті: національна візія та виклики глобалізації». Тернопіль: ЗУНУ, 2022. С. 27-30. (0,2 д.а.).
- Zhu Lihong. The impact of fiscal policy on small and micro enterprises under global economic crisis. Матеріали XV Міжнародної науково-практичної конференції молодих учених і студентів «Інноваційні процеси економічного та соціально-культурного розвитку: вітчизняний та зарубіжний досвід». Тернопіль: ЗУНУ, 2022. С. 194-195. (0,14 д.а.).
- Zhu Lihong. Research on small and micro enterprises under economic crisis. Матеріали XX Міжнародної науково-практичної конференції молодих вчених «Економічний і соціальний розвиток України в XXI столітті: національна візія та виклики глобалізації». Тернопіль: ЗУНУ, 2023. С. 65-67. (0,18 д.а.).
- Zhu Lihong, Roman Zvarych. The impact of fiscal policy on small and micro enterprises under the global economic crisis. Матеріали XVI Міжнародна науково-практичної конференції молодих учених і студентів «Інноваційні процеси економічного і соціально-культурного розвитку: вітчизняний та зарубіжний досвід». Тернопіль: ЗУНУ, 2023. С. 94-96. (0,18 д.а., особисто автору – 0,1 д.а.: автором обґрунтовано антикризові заходи в умовах глобальної кризи).

- Zhu Lihong. Study on fiscal policies for small and micro enterprises under the economic crisis. Матеріали XVII Міжнародної науково-практичної конференції молодих учених і студентів «Інноваційні процеси економічного та соціально-культурного розвитку: вітчизняний та зарубіжний досвід». Тернопіль: ЗУНУ, 2024. С. 126-128. <http://dspace.wunu.edu.ua/handle/316497/50076> (0,18 д.а.).
- Zhu Lihong, Roman Zvarych. The impact of fiscal policy on micro and small enterprises in China: challenges and prospects. Матеріали XVIII Міжнародна науково-практичної конференції молодих учених і студентів «Інноваційні процеси економічного і соціально-культурного розвитку: вітчизняний та зарубіжний досвід». Тернопіль: ЗУНУ, 2025. С. 141-143. (0,18 д.а., особисто автору – 0,1 д.а.: автором обґрунтовано перспективи трансформації фіскальної політики для стимулювання мікропідприємництва в Китаї).

**Наукова (науково-технічна) продукція:** методи, теорії, гіпотези; аналітичні матеріали

**Соціально-економічна спрямованість:** підвищення продуктивності праці

**Охоронні документи на ОПІВ:**

**Впровадження результатів дисертації:** Впроваджено

**Зв'язок з науковими темами:** 012411000003

## **VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Зварич Роман Євгенович

2. Roman Y. Zvarych

**Кваліфікація:** д.е.н., професор, 08.00.02

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0003-3741-2642

**Додаткова інформація:** <https://www.scopus.com/authid/detail.uri?authorId=57219172446>;

<https://www.webofscience.com/wos/author/record/H-3287-2017>;

<https://scholar.google.com.ua/citations?hl=uk&user=B8cy3QkAAAAJ>

**Повне найменування юридичної особи:** Західноукраїнський національний університет

**Код за ЄДРПОУ:** 33680120

**Місцезнаходження:** вул. Львівська, буд. 11, Тернопіль, Тернопільський р-н., 46009, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

## **VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів**

**Офіційні опоненти**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Бала Ольга Іванівна

2. Olha I. Bala

**Кваліфікація:** к.е.н., доцент, 08.00.04

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0003-4972-0829

**Додаткова інформація:** <https://scholar.google.com.ua/citations?hl=uk&user=EKWKR3cAAAAJ>

**Повне найменування юридичної особи:** Національний університет "Львівська політехніка"

**Код за ЄДРПОУ:** 02071010

**Місцезнаходження:** вул. Степана Бандери, буд. 12, Львів, 79013, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Данько Юрій Іванович

2. Yurii I. Danko

**Кваліфікація:** д. е. н., професор, 08.00.04

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0002-9847-1593

**Додаткова інформація:** [https://scholar.google.com.ua/citations?user=h3i\\_MMYAAAAJ&hl](https://scholar.google.com.ua/citations?user=h3i_MMYAAAAJ&hl)

**Повне найменування юридичної особи:** Сумський національний аграрний університет

**Код за ЄДРПОУ:** 04718013

**Місцезнаходження:** вул. Герасима Кондратьєва, буд. 160, Суми, Сумський р-н., 40021, Україна

**Форма власності:**

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:** Не застосовується

**Рецензенти**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Іванова Анна Миколаївна

2. Anna M. Ivanova

**Кваліфікація:** к. е. н., доц., 08.00.08

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0002-6932-8800

**Додаткова інформація:** <https://scholar.google.com.ua/citations?hl=uk&user=iOVcuhAAAAJ>

**Повне найменування юридичної особи:** Західноукраїнський національний університет

**Код за ЄДРПОУ:** 33680120

**Місцезнаходження:** вул. Львівська, буд. 11, Тернопіль, Тернопільський р-н., 46009, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Ткачик Федір Петрович
2. Fedir Tkachyk

**Кваліфікація:** доктор економічних наук, доц., 08.00.08

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0002-4783-6919

**Додаткова інформація:** <https://scholar.google.com.ua/citations?hl=uk&user=Z9NLMgcAAAAJ>

**Повне найменування юридичної особи:** Західноукраїнський національний університет

**Код за ЄДРПОУ:** 33680120

**Місцезнаходження:** вул. Львівська, буд. 11, Тернопіль, Тернопільський р-н., 46009, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

## VIII. Заключні відомості

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові  
голови ради**

Сохацька Олена Миколаївна

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові  
головуючого на засіданні**

Сохацька Олена Миколаївна

**Відповідальний за підготовку  
облікових документів**

Косінська Ольга Аркадіївна

**Реєстратор**

УкрІНТЕІ

**Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є  
відповідальним за реєстрацію наукової  
діяльності**



Юрченко Тетяна Анатоліївна