

分享经济的理论原点与应用维度

张为付

(南京财经大学 国际经贸学院, 江苏 南京 210023)

摘要: 分享经济理论滥觞于资本主义国家经济滞涨背景下,目的是解决雇主与职工剩余索取权的分配与分享问题,但在公司治理实践活动中分享经济理论不断扩展应用维度,由利润分享、所有权分享逐步发展到经营分享,体现了职工诉求由经济民主向政治民主和社会民主的转变。随着现代信息技术的兴起,分享经济理论的应用维度又进一步扩展到社会资源分享领域。

关键词: 分享经济、理论渊源、应用、维度

中图分类号: F032.2 文献标识码: A 文章编号: 1672-6049(2015)05-0009-04

一、引言

分享经济(share economy)一词最早源于美国经济学家 Martin Weitzman 20 世纪 80 年代针对当时资本主义国家经济滞涨背景下,对公司治理和企业利润分配的研究成果^[1]。分享经济的理论学说曾被西方发达国家广泛应用,经济转型国家包括中国,在国有企业改革改制和工资薪酬管理中也有所借鉴。分享经济理论促进了企业利润分配中传统的资本主导“单元制”向产业资本、人力资本主导“二元制”过渡,形成了适应于现代企业发展的生产剩余索取与分配制度。伴随资本主义国家经济滞涨问题的解决和现代企业新型股权制劳资关系的确立,传统的分享经济在企业内部剩余分配中的影响越来越微弱。

但随着现代信息技术特别是互联网技术和计算机技术水平的提高以及广泛的应用,本世纪初,传统的分享经济内涵进一步丰富,外延进一步拓展,应用领域更加广泛,分享经济已经不再局限于传统的企业内部治理和薪酬分配微观层面,已经延伸到企业间合作、社会消费分享等中

观和微观层面。目前,分享经济不仅成为一种动员社会闲置资源,服务社会消费的商业模式,更是成为消费理念创新、新型经济增长方式培育、节约型社会建设和大众创新万众创业的宏观经济社会热点问题^[2]。

本文对传统的分享经济产生背景、理论渊源进行了分析,并对分享经济应用的四个维度进行了比较,为分享经济的进一步理论和实证研究提供了参考。

二、分享经济的理论演进

1. 分享经济理论形成的逻辑原点

企业发展史表明,企业管理制度经历了由单一业主制到现代公司股份制这样一个漫长而复杂的演进过程。古典的单一业主制企业的生产剩余控制权和剩余价值索取权均掌握在产业资本者手中,职工以劳动力要素参与企业的价值和剩余价值创造,得到的是劳动力的价格——报酬。而劳动力价格的发现和形成并不是由单一企业决定的,而是由游离于创业之外的劳动力供求市场决定,所以貌似公平的“按劳分配”式工

收稿日期: 2015-06-21

基金项目: 江苏省社科基金重大项目“新常态下江苏服务业发展与产业结构优化研究”,江苏省高校哲社基金项目(项目编号 2015ZDAXM009)“新常态下江苏经济转型、产业升级与就业促进研究”,江苏现代服务业协同创新中心项目。

作者简介: 张为付(1963—),男,江苏睢宁人,南京财经大学教授,研究方向为现代服务业、产业经济学。

薪分配制度却隐含着巨大的分配不公和再生产风险。原因如下:一是外部于企业的生产市场所决定的劳动力价格无法体现企业内部个体劳动者的价值创造。二是劳动力的异质性决定了劳动力不是统一的标准化生产要素,不同质而同酬的分配结果影响了企业的生产效率。三是与产业资本、生产技术一样,劳动力要素也需要知识技能的生产 and 再生产,即需要教育、医疗等劳动力要素质量提升的投资,所以劳动已经由单一的劳动力要素发展成为人力资本这一复合的资本包络形式。在这种情况下,劳动不仅仅是通过工资,而是要以更加多元的方式参与企业生产剩余的分配,只有这样才能体现劳动力资本的生产与再生产投资和客观要求,也才能顺应经济社会发展的外部需要,这一新型劳动作为人力资本参与企业剩余分配的现象成为分享经济的理论原点。

2. 分享经济理论的形成

在传统的资本主义生产关系下,对剩余价值索取权的分配长期以来依赖于产业资本,马克思的《资本论》详细阐述了劳动力创新价值和剩余价值的过程和机理,但这些剩余价值最后却全部作为产业资本的红利被资本方占有。马克思曾明确指出这种生产和剩余分配方式是引发劳资双方利益冲突和资本主义社会生产关系瓦解的根本原因。同时他也指出,剩余价值的多少及分配方式是资本主义生产关系的最大弱点来源,因为工人创造价值中只有一部分返回到工人工资,工人没有能力通过消费产品和服务去生产和再生产劳动力本身,而随着生产的不断扩大,资本家却又无法找到足够的消费市场,从而导致资本主义社会的“生产过剩”危机。周期性的资本主义经济危机表面上看是生产过剩危机,实质是市场购买力不足危机,而购买力不足的原因是劳动者没有获得其自身生产与再生产应分享的报酬。

传统分享经济理论来源于对资本主义社会生产剩余权分配实践的分析和探索过程中。1960年代,西方资本主义国家经济发展经历了未曾经过的滞涨现象,传统的凯恩斯主义政策无法解释和解决这一现象,美国经济学家 Martin Weitzman 先后发表了系列文章,对古典经济学和凯恩斯主义经济学关于失业、工资制分享制等问题进行了比较分析,提出了分享经济学的理论架构和实质内涵。他认为工人工资应由外部劳动力市场供求关

系、社会生活费用指数等因素共同决定,而非由其工作的企业经营状况决定。通常情况下,在经济运行比较平稳的条件下,外部市场决定的固定工资制度是一种有效的手段,可以优化社会资源特别是劳动力资源的配置,但当社会经济发展遇到问题时,如出现生产过剩时,该制度只能通过解雇工人降低生产来解决问题,而解雇工人降低生产又会使社会消费不足,导致经济状况会更加恶化。政府为了增加就业又会采用积极的财政货币政策,这又会引发通货膨胀^[3]。

Weitzman 认为经济滞涨虽然是宏观经济问题,但是其根源是由微观的企业分配制度引发的,要解决这一问题,凯恩斯主义的宏观财政货币政策已经束手无策,只有从微观层面着手,将工人工资与企业收益或利润挂钩,通过企业内部利益分配结构和分配方式的调整来提高劳动者的社会购买力,保证企业的生产和再生产,这样才能防止宏观经济问题。他指出工人参与企业剩余价值分配的分享经济模式具有“三面锋刃”作用:对付工人失业、生产滞涨和价格上涨趋势。同时他还认为,分享经济行为实质是工人参与企业福利的分配,扩大了工人的利益所得,是企业主不可能自愿接受的,所以不能依靠企业家自愿推行,政府要借助“看得见的手”与“看不见的手”同时作用,即用税收政策等行政手段和“自由用工”等市场机制相结合来推动和诱导企业推行分享经济行为。

三、分享经济的应用维度

在 Weitzman 的分享经济理论形成过程之中,和之后,分享经济的社会实践一直在西方企业中广泛应用和推广,并且其应用程度不断深化,已经形成了由利润分享发展到权利分享再到经营权分享等不断深化的演进过程,目前分享经济又进一步突破企业内部边界,向社会边界深化,形成了企业微观、企业间中观和社会宏观分享的多元维度。

1. 分享经济应用的第一个维度:企业利润分享

Weitzman 的分享经济理论认为传统的工人工资制度是一种与厂商生产活动无关的报酬制度安排,而分享经济则是使职工工资与厂商经营指数相关的利润分享制度。这一分享方式是对劳动结果分享,是指企业所有者与职工共同分享企业的利润的一种企业纯收入分配模式。在这

一模式下企业职工只参与企业的利润分享而不承担企业的经营亏损和风险,企业根据盈利情况决定是否进行利润分享。

一般情况下,利润分享可分为现期支付和延期支付两种基本形式。实行现期支付的企业每隔一段时间将企业利润的一部分,根据员工的工作业绩进行分配,在利润的分配中一般包括人均等值发放部分和根据个体异质性(工作绩效、能力、资格、职务等)发放的非等值部分,体现出不同群体的利润分享差异性。日本和德国企业一般以现期支付方式分享利润为主,这一分配模式更有利于员工的现实生产积极性,但也对企业的现金流提出更高的刚性要求。延期支付企业是在信托基金的监管下,将企业部分利润存入职工特别账户,职工要等到规定的时间(如退休后或离开企业后)才能享用,类似于企业为职工缴纳的购房补贴、养老金等,这部分的分享收入可以享受法律规定的税收优惠。在美国,实行的利润分享计划以延期支付为主,按法律规定,企业将不超过职工收入25%的分享收入交给信托机构用于雇员的福利时,可以作为企业的减税支付处理^[4]。

2. 分享经济应用的第二个维度: 企业所有权分享

企业所有权分享制度是指企业职工通过获取企业一定份额的股份,以企业股东的身份享有应有的权利,这一分享制度是对企业利润分享制度的进一步深化。职工获取本企业股权的形式大体可分为职工持股计划(ESOP)和股票期权计划(SOP)(也称为股票选择权计划)。

其中,职工持股计划是一种雇主在企业内向雇员提供公司股票的所有权计划,它是适应性最为普遍的员工所有权形式。职工持股计划又可分为非杠杆型(Nonleveraged)和杠杆型(Leveraged)两类,其中第一种方式是企业向参与持股计划的员工提供一定数额的股票或用于购买股票的现金,企业员工随时可以将所持有的股票进行变现。第二种方式是企业向金融机构融资,然后企业用每年付给职工持股计划的资金偿还融资贷款,贷款还清后股票即归职工所有,这种方式就是企业借用员工股权进行社会融资,以解决企业发展中的资金链问题。日本、德国企业偏爱于非杠杆型持股计划,而美国企业偏爱于采用杠杆型持股计划。股票期权计划通常用于企业的高层管理人员,在高科技企业通过股票期权计划延揽人才成为一种有效的人才资源开发和培育管理手段^[5]。

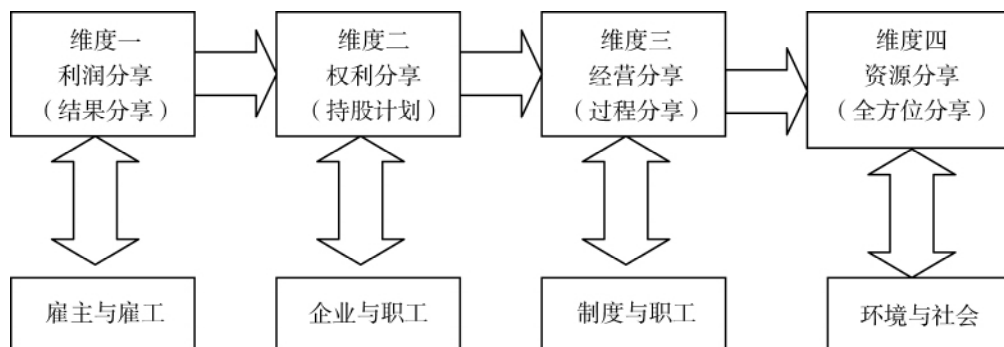


图1 分享经济应用维度与涉及主体演进图

资料来源:根据分享经济理论与应用发展整理。

3. 分享经济应用的第三个维度: 企业经营权分享

伴随工业革命进步和企业规模的扩张,企业的生产技术和流程更加复杂,形成了所有权与经营权相分离的支薪经理制企业,虽然比传统的单一业主制企业制度有了较大的改善,但这一制度仍不能解决企业对劳动者激励不足、内部监督成本高及内部隐含的内耗成本难以控制等问题,影响了企业的绩效。在这一背景下,20世纪

60年代“民主的资本主义”者,美国著名的公司和投资金融律师路易斯·凯尔索对员工持股计划的理论和建议作了论述,他的两部著作《资本家宣言:如何通过借贷使800万工人变成资本家》和《两要素论》被认为是关于员工持股理论的经典之作。其基本思路是:只有让员工成为企业的所有者,让企业每个员工都以其独到之处的贡献享有劳动和资本的两种收入,才能使社会财富分配趋于公平,才能真正协调劳资关系,提高劳动

生产率,使经济持续稳定发展。

20世纪80年代末,英国经济学家 James Meade 从更广泛的意义上论述了分享经济,他认为分享经济应包括利润分享或收入分享、职工持股和劳动者管理的合作社及劳动资本合伙制等方式,而职工参与企业经营权的分享可以使职工有主人感、自豪感和认同感,有利于企业的长远发展。其中,职工参与企业管理式生产过程分享一般通过以下四种方式实现:一是公司董事会或监事会的职工代表制。职工参与企业董事会任免、控制预算、讨论并决定企业重大方针政策等。二是工厂委员会制度。工厂委员会一般由职工代表和管理人员代表构成,主要任务是讨论生产经营上的问题,在有些国家具有共同决定和管理权。三是集体谈判制度。传统的集体谈判主要是劳资双方就工资和劳动条件等问题进行交涉,现代集体谈判已经涉及过去只有管理方特权的内容,如企业投资领域、规模、方向、人事制度等。四是工人自治小组制度。主要是车间一级的班组工人直接参与经营管理的一种形式,凡小组成员均参与班组生产经营活动工作。职工参与经营制度是企业职工分享经济形式进一步深化的体现,是企业职工由经济民主向政治民主、社会民主的拓展,是劳动力产权与资本产权共同参与企业治理的表现形式,已经成为中西方企业产权治理的普遍现象。

4. 分享经济应用的第四个维度: 社会资源消费分享

作为传统的 Weitzman 分享经济理论及其应用的领域仅涉及企业利润、股权和经营权等企业内部微观权利分配,旨在调整传统单一业主制度企业向现代股份制度企业过渡过程中劳资及多要素间的利益和权利关系,但随着企业间生产、管理、供求等流程的社会化和国际化发展,以企业为主体的、涉及产品研发、设计、生产、销售、服务等价值链全流程中的社会各种要素的利益和权利分享成为一种新的社会宏观分享模式,也就是说分享经济已经突破传统的企业微观边界,迈向全社会的国际化宏观分享层面。如基于供应链协同的链际“收入分享”、基于经济组织与社会组织共创价值的“价值分享”和基于消费视角、循环经济、人地协同理论的“资源分享”或协同消费以及与自然

资源领域的可持续发展相关的“生存空间分享”等,都适应于传统的分享经济理论和其扩展版。

特别是伴随现代信息技术的发展和广泛应用,以及消费环境制度的改善,以个人和组织共同参与的,以自然资源、在线资源、人力资源、资本资源、不动产资源、知识资源、产品资源、品牌资源、信息资源等有形与无形的产品和服务为对象的资源消费分享正成为当代经济发展的一个热点和大众创业的良好平台。它不仅唤起了人类对资源再利用的环境保护意识,更是摒弃了传统的独占式消费理念,树立了新型的使用优于占有、不求所有但求所用、闲置就浪费的社会消费态度。虽然目前这一资源分享消费模式仍受限于技术、诚信、法制等因素的影响,但这种分享式消费已经被社会所认可,特别是依托互联网技术和网络安全支付等支持下的“快车”、“专车”服务的应用,极大调动了社会“闲置”车源,方便了居民乘车消费需求,也对传统的出租车市场垄断经营带来颠覆性的冲击。

分享经济的第四种维度的应用使传统的分享经济理论再次焕发活力,使这一理论体系不断深入完善。它将警示企业生产经营者、资源拥有与管理者、产品或服务消费者,共同生产和分享价值将贯穿于产品生产、分配、消费全过程,涉及微观、中观和宏观社会主体,在当今社会更是实现资源充分利用、促进社会可持续发展的重要手段。分享经济第四个应用维度具有巨大的研究和推广空间。

参考文献:

- [1] 马丁·L·魏茨曼. 分享经济[M]. 北京: 中国经济出版社, 1986.
- [2] 代明, 姜寒, 程磊. 分享经济理论发展动态纪念威茨曼《分享经济》出版30周年[J]. 经济学动态, 2014(7): 106-114.
- [3] 罗后清. 分享经济在西方的发展及其启示[J]. 现代经济探讨, 2007(7): 25-28.
- [4] 杨书培. 中国分享经济发展的必要条件及可持续发展性[J]. 经济观察, 2015(13): 16-18.
- [5] 凌超, 张赞. “分享经济”在中国的发展路径研究——以在线短租为例[J]. 现代管理科学, 2014(10): 36-38.

(责任编辑: 黄明晴)

(下转第56页)

Financial Structure and Industrial Structure Upgrading in Region of China: An Empirical Study Based on Theory of Optimal Financial Structure

Tang Chengwei

(The People's Bank of China Nanjing Branch, Nanjing 210004, China)

Abstract: During the upgrading of industrial structure in different regions, there exists an optimal financial structure in theory in a special phase, and an adjustment of financial structure matched with the change of factor endowment. This paper analyzes theoretically the relationship between the financial structure and industrial structure upgrade, and uses the sample of provincial data of China during 2001—2013 years to empirical analyzes such relationship. After dealing with the endogeneity problem which arise from the financial structure reacts to the upgrading of industrial structure, the finding reveals that a market based financial structure is more conducive to the development of the third industry, while a bank based financial structure can better promote the industrialization process. So, trying to build a targeted financial support system according to different industrial adjustment path is the main suggestion for regional financial policy arrangement.

Key words: financial structure; industrial structure upgrade; industrialization; the third industry



(上接第 12 页)

The Theoretical Origin and the Application Dimensions of the Sharing Economy

Zhang Weifu

(School of International Economy and Trade, Nanjing University of Finance and Economics, Nanjing 210023, China)

Abstract: Theory of sharing economy is to solve the problem of the sharing of the profit between the employee and the employs, under the condition of the economical stagflation. but during the following application, the dimensions are enlarged, from profit sharing to the ownership sharing, the management sharing, these all indicated that the demand of employs are from economic democracy to political and social democracy. By the development of IT technology, now the application of sharing economy are extended to social resource sharing.

Key words: sharing economy; theoretical origin; application; dimensions