

循环经济理论的回归与宽泛化

潘春跃 李 博

(四川理工学院 四川自贡 643000 四川大学吴玉章学院 成都 610065)

【摘要】 循环经济是一种新的经济形式,循环经济理论是促进经济持续增长的科学理论。本文从回归和宽泛的新视角探视循环经济,以对循环经济理论研究有所补充。

【关键词】 循环经济 回归 宽泛 泛循环经济

循环经济理论是人类实现可持续发展的一种理念和模式。我国“十一五”发展规划明确指出:发展循环经济,是建设资源节约型、环境友好型社会和实现可持续发展的重要途径。因此,促进我国乃至世界循环经济理论的完善和发展,是当前理论界的重要课题。

一、循环经济理论

1. 循环经济理论形成的背景和原因。20世纪60年代,随着工业革命的开展,全球人口剧增,资源短缺、环境污染和生态蜕变现象日趋严重。科学家和经济学家们在反思中认识到,人类文明的进步在一定范围内不同程度地破坏了人类的生存环境和条件,最终结果是地球终究有一天会像宇宙飞船一样毁灭,这启发了他们的环境意识,循环经济思想和理论逐步形成。在循环经济理论形成过程中存在三个方面的积极因素:一是生存危机催生了环保理念,美国经济学家E.鲍尔丁的“宇宙飞船理论”揭示的资源危机,生物学家卡逊在《寂静的春天》

书中指出的环境危机,以及罗马俱乐部在《增长的极限》研究报告中进一步证实了这种危机的严重性,引起了人们对资源环境利用和保护的思考,并着力寻求保护资源环境的途径和方法。二是自然界的食物链激发循环灵感,生物学及其他自然科学在研究自然界现象时发现了一条“食物链”的循环规律,在这条规律的维系下自然界处于平衡、和谐的发展状态,并由此萌发将食物链的循环规律运用到经济领域中的理念。三是科学进步提供了循环经济的理论基础。德国化学家艾根在研究生命起源时对组织理论的解释,以及其他科学家对物质关系的分析为循环经济提供了技术方法,思想家和经济学家对经济问题的深入研究奠定了循环经济的理论和模式。联合国大会的《世界自然宪章》和世界环境与发展委员会的《我们共同的未来》的报告进一步肯定了发展循环经济的作用,倡导在世界范围内全面发展循环经济。此后,日本、德国和美国等许多欧美国家先后立法,保护环境资源,构建循环经济。这样,循

表3 多元回归分析

变 量	模型 1	模型 2	模型 3	模型 4	模型 5
Constant	7.038 *** (0.066 2)	7.027 *** (0.625)	5.231 *** (0.478)	3.39 (2.12)	12.55 *** (2.68)
现金流权比例 (%)	0.049 *** (0.066 2)	0.005 *** (0.002)	0.069 *** (0.002)	0.121 *** (0.049)	0.089 (0.019)
C/O	-0.39 *** (0.01)	-0.39 *** (0.01)	-0.211 *** (0.038)	-0.211 *** (0.038)	-0.078 (0.082)
R/N		-0.089 ** (0.006)			
样本数	300	300	300	300	300

注: *、**、***分别表示在0.1、0.05、0.01的水平上显著。

方交易总额与公司净资产之比在0.1的显著水平上与公司价值是负相关关系,关联方交易总金额与净资产之比每增加1%,托宾Q值就下降0.089;其他变量的情况与模型1基本类似。可见控股股东的关联方交易行为降低了公司价值;公司的关联方交易相对金额越大,公司价值越低。其他模型分析可得到相同结论。

五、研究结论

本文以2003、2005年在深圳证券交易所和上海证券交易所上市的300家公司为样本,考察了上市公司中大股东进行非公允关联方交易对公司价值产生的影响,以及上市公司通过非公允关联方交易怎样获取私人收益进而侵害其他股东的利益。研究表明,上市公司大股东进行非公允关联方交易会致控制权与现金流权进一步分离,现金流权比例与公司价值正相关,而控制权与现金流权分离则降低了公司价值,分离程度越高,公司价值越低。另外,上市公司控股股东利用关联方交易来谋取私人收益,降低了公司价值;公司的关联方交易相对金额越大,公司价值越低。

主要参考文献

1. 李增泉,余谦,王晓坤.掏空、支持与并购重组——来自我国上市公司的经验证据.经济研究,2005;1
2. 白重恩等.中国上市公司治理结构的实证研究.经济研究,2005;2
3. 原红旗.大股东再融资行为及其经济后果.中国会计与财务研究,2004;2

循环经济不仅得到公认,而且有法律保障,逐步成为一种经济形式而加以实践。实践证明,循环经济是一种高效、友好、可持续发展的、自然与社会“三赢”的经济形式。

2. 循环经济的基本理论。循环经济是以资源的高效利用为目标,以减量化、再利用、资源化为原则,以物质闭路循环和能量梯次使用为特征,按照自然生态物质循环和能量流动方式运行的经济模式,它要求人们在社会经济生活中自觉遵守和运用生态规律,通过资源的高效和循环利用实现污染的低排放甚至零排放,实现经济发展和环境保护的“双赢”。循环经济遵循“3R”原则:一是减量化原则(Reduce),这是针对输入端,减少进入生产和消费过程的物质量,其核心是通过预防和全程治理方式替代末端治理。二是再利用原则(Reuse),这是针对全过程提高产品和服务的利用率。三是资源化原则(Recycle),这是针对输出端,把废弃物变为再生资源。这些原则规制了循环经济运行过程中的要求和办法。循环经济的运行模式是“资源——产品——废弃物——再生资源”的反馈式循环过程,其中关键是改变传统的“资源——产品——废弃物”的线性模式,将废弃物回收利用形成再生资源,从而使资源永续使用。循环经济运行系统主要由企业、区域和社会三个层面上的循环模式构成,在单个企业内部组织经济循环活动形成小循环模式;在区域层面内若干单个企业与外部企业之间的经济循环活动,形成中循环模式和生态工业园区;在全社会层面上由若干单个企业循环和区域性循环相互连接形成经济循环活动,这是大循环模式。社会大循环模式中主要推行生产和生活废弃物利用和再生循环。

循环经济的运行主要是根据“3R”原则组织生产和生活的过程,在运行源头上规制资源开发与节约利用,在运行起点上设计和开发环境友好型产品,在生产过程中坚持清洁化生产,在生产后期,加强产品绿化包装,在运行流通环节构建绿色物流系统,从而形成循环经济的全部活动。循环经济体现在企业经营上表现出不同的特色和重点,经济理念上以生态环境为基础,经营方式上以生态为中心,经营方向上以资源环境为导向,经营目标上是以环境效益为中心的效益获取,在管理手段上是以矩阵循环管理为主的方法组合,同时循环经济管理力求做到标准化、标志化、合法化和法制规制,保障循环经济健康、有序的发展。

3. 循环经济理念。循环经济理念不同于形态化的循环经济,它是从循环经济的启示中抽象而成的更具广义性的指导思想和原则,是一种观念性的东西,是循环经济理论的派生和一个分支。循环经济理念包括:一是循环原理,任何事物都具有一种循环关系,因此凡事要从循环链中去认识、把握、处理;二是价值观念,以价值为导向,开展生产生活活动,其价值体系包括资源效益、生态效益、环境效益、经济效益和社会效益等;三是“3R”原则,开展工作和处理事物,从构思和运作中应力求做到“减量化、再利用和资源化”;四是“资源——产品——废弃物——再生资源”的工作运行程序,从每项工作到每个环节都应考虑和做到全程序的执行和完成。如果人们在实际生产生活中坚持了循环经济理念,不仅可以促进循环经

济深入、有效地开展,而且可以促进人类社会向资源节约型方向发展。

二、循环经济理论的回归

循环经济理论的回归,是追溯循环经济的科学基础和理论本质,从而深化对循环经济理论的认识和运用。

1. 循环是自然界的普遍现象。循环原理不是人类的发明,也不是循环经济理论的创造,而是人类观察、总结自然界中某种现象及规律并加以借鉴,而且这种现象和规律普遍存在于自然界的各个领域。宇宙中星球的形成、毁灭和再形成,植物中从种子、苗、花、果再到种子的周而复始的现象,动物之间的“食物链”现象等说明自然界中各种事物之间都存在某种意义的循环转化关系。这是客观规律,人类正是借鉴和提炼这种客观规律形成了循环经济的循环原理及其模式,并从这种规律维系了自然界中平衡、和谐和持续发展的现象中得到启示而形成循环经济的思想 and 理论。

2. 循环的本质是联系与运动。恩格斯指出,我们面对的整个自然界是各种物质相互联系的总体,这就是说,各种物质之间是相互作用着的,并且正是由于有了这种相互作用才构成了运动。事物的运动引起事物的发展变化。正如艾根所说,循环是事物普遍联系的概念,循环本身就是一种运动,是在相互关联事物之间呈现回路循环的运动形式。循环经济中的循环是经济范畴内相互关联的经济要素之间的运动形式,“资源——产品——废弃物——再生资源”的循环过程既表明了这些经济要素之间的相互联系,又说明了它们相互转化的运动过程和形式,其特点是闭环反馈式运动。在这个循环运动中转化运动的事物是物质、能量和信息,因而形成物质运动流、能量运动流和信息运动流三种运动形态。资源、产品、废弃物和再生资源是这些运动流的阶段性的外在表现形态。发展是事物的必然趋势,循环经济循环运动的结果必然是促进社会经济的可持续发展,协调人、自然和社会三者间的关系。由此可见,循环的本质是客观世界的联系和运动,循环经济是社会经济联系与运动的结果。

3. 循环经济是多学科的运用与发展。循环经济的灵感来源于自然界的“食物链”现象和规律,但它的构建和成熟还取决于各种学科的综合运用。循环经济理论是一门新型的交叉性学科,它融合了自然学科和社会学科两大门类的相关科学知识,又综合运用了生态学、物理学、化学、工程学、系统学、经济学、社会学和哲学等多种学科的知识和技术。循环经济视社会经济为一个总系统,并将其分解为若干子系统,各系统内相互循环作用取得动态平衡。这些系统的循环以自循环和外循环两种形式进行物质流、能量流和信息流的交流式循环。循环经济运用不同学科知识和技术,表现出不同的侧重点和特色,如循环经济是生态经济、资源节约型经济、环保型经济、高效经济、人与自然友好型经济和可持续发展经济等概念和标识符号,但其核心仍然是循环经济的基本原理、原则和运行法则。

4. 循环经济的核心理念是经济价值观。发展社会经济的目的是创造社会财富,改善人类生存的环境和条件,而社会财富必

然通过社会生产所创造的经济价值的积累而形成。循环经济作为一种社会经济的发展模式，显然同社会经济发展的目标一致。循环经济通过社会生产生活的循环利用方式，创造资源减量化、利用最大化、效益最优化的循环效应，其本质是创造最佳经济效益。因此，循环经济的核心应当是经济价值观，它的构建和运行以创造和提升经济价值为导向，形成以价值为中心的循环经济活动。

由于循环经济特定的内涵和属性，其经济价值表现出两种特性，并由此形成两个价值系统：一是货币度量价值系统，即能用货币度量的经济价值，其中包括资源利用、废弃物回收、再生资源以及更大范围内经济循环创造的节约、增收的货币量价值等；二是非货币度量价值系统，即不能简单用货币度量的循环经济价值，其中包括资源利用率、废弃物回收率、节约率、生态平衡性、和谐友好性、经济延长率和可持续发展能力等属性和作用力，是一种可转化的经济价值源，是循环经济的可转化价值。无论是哪种价值观，其系统的归结点都是经济价值，所以经济价值是循环经济的核心。

三、循环经济理论的宽泛化

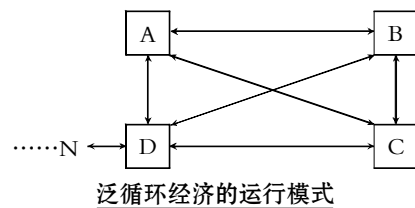
1. 泛循环经济说。目前，循环经济不仅作为一种经济形态而存在，而且其理念、原理、原则和模式已经广泛运用于社会的各个领域，既包括生产、流通、交换、消费和废弃的社会生产全过程，还包括政治、经济、文化、军事等社会生产生活的各个领域。因此，循环经济带有社会性和全民性，是集经济、技术、社会于一体的社会化系统工程，同各阶层、各行业、各领域都存在着密切的联系，都能得到广泛的运用和推广。从这个意义上讲，这就是循环经济的宽泛化。循环经济的宽泛化是将循环经济的理论运用到社会各个领域而形成个性化循环范畴和系统，这是循环经济的社会化或者广泛化，如果归纳命题，就叫做泛循环经济。泛循环经济是社会化的循环经济理念，是社会各阶层、各行业、各领域中所有个性化循环范畴和系统的集合，是按照循环经济基本理论构建和运行的社会生产生活形态。它包括政治循环形态、经济循环形态、文化循环形态、军事循环形态和生活循环形态等，前文所说目前流行的循环经济是泛循环经济在社会领域中个性化的循环范畴和子系统，而循环经济理念则是泛循环经济的理论精髓。

2. 泛循环经济的类型。由于社会各领域内涵和形态上的差异，形成了泛循环经济范畴中的不同类型，在形态上分为政治类型、经济类型、文化类型、军事类型和生活类型等，在本质上则统一表现为三种类型的循环系统，即物质流循环系统、能量流循环系统和信息流循环系统。这三种类型的循环系统并存于一个社会领域就构成了这个领域的泛循环经济形态。同时，从循环流的物质性分析，泛循环经济的循环系统还可分为有形物质循环系统和无形物质循环系统。有形物质循环系统是指在循环中流动的是有形物质，如矿产资源、生产原材料、能源、用品和工具等；无形物质循环系统是指循环中流动的是无形物质，如知识、技术、能力、理念、规则、制度、道德和情感等。因此，泛循环经济是循环经济基本理念同社会各领域的客观结合形成的社会综合循环系统。

3. 泛循环经济的形式。泛循环经济的形式是指它的流动物质形式，这同循环经济形式一样，表现为物质流、能量流和信息流三种形式，只不过这些流动物质的构成要素有所不同而已。泛循环经济的物质流形式是指它的各种有形物质的循环流动；能量流形式是指它的作用力的循环流动；信息流形式是指它的信息循环流动。在不同的社会领域，这三种循环形式表现出不同的侧重点，形成它的主要泛循环经济表现形式，如在经济领域主要表现为物质流形式；在政治、文化及其他领域则主要表现为信息流形式。但是，无论哪个领域中的泛循环经济形式都融三种流动形式于一体。从层次梯度可分为大循环、中循环和小循环三种形式，这基本上和循环经济相对应，只是主体构成有所不同。从循环进化机理上可分为反应循环、催化循环和超循环三种形式。反应循环是常规性循环，一般指循环系统内的自循环；催化循环是滋生性循环，一般指循环系统中的派生循环；超循环是自循环与派生循环的重构性循环，一般指循环系统中的网络循环。

这些分类都是从泛循环经济的不同领域或者属性进行分析归类所形成的形式类型，无论在哪个领域中的泛循环经济都融三种流动形式于一体，但在不同的领域，阶段上表现出某种侧重而成为其主要形式。

4. 泛循环经济的运行模式。泛循环经济是涵盖整个社会的经济性循环系统和形态，具有广泛性和共同性的特征，因此形成了一种具有共性的泛循环经济运行模式(如图所示)。



泛循环经济的运行模式

这是一种网络式循环模式，A、B、C、D等代表循环链中节点，其中，A与B构成闭环式自循环，B与C、C与D等构成派生循环，A、B、C、D等之间形成网络式循环，N个网络式循环即形成泛循环经济的全部运行过程和活动。因此，网络循环模式是泛循环经济的运行模式。

循环经济是一种新的经济形式，循环经济理论已经成为较为成熟的经济理论，虽然它萌发于人类的“危机感”，催生于人类的功利动机，成熟于人类的科学文明进步，但是其实质是人类对自然界认识与模仿升华的结果，并且由于它的广泛意义和价值作用，从而扩展到人类社会的各个领域，形成泛循环经济现象。因此，循环经济不仅促进了社会经济的高效、和谐和可持续发展，而且推动了整个社会的进步和发展，保障和提升了人类的生存环境和条件。

主要参考文献

1. 王冰冰,于传利,宫国靖.循环经济企业运行与管理.北京:企业管理出版社,2005
2. 马莉莉.关于循环经济的文献综述.西安财经学院学报,2006;12
3. 张庆卫,张式军.循环经济立法比较研究.经济师,2006;6