

企业智力资本开发: 一个三维理论框架

李 平

(哈尔滨工程大学 经济管理学院, 黑龙江 哈尔滨 150001)

摘 要: 智力资本已经成为企业获得持续竞争优势的重要源泉。在对当前几种主要的智力资本开发模式进行分析的基础上, 创造性地提出并系统阐述了从战略、创新和价值3个维度实施企业智力资本开发的思路, 为企业智力资本管理提供了一个新的理论框架。

关键词: 智力资本; 智力资本管理; 知识管理; 企业智力资本开发; 智力资本分析框架

中图分类号: F27

文献标识码: A

文章编号: 1001- 7348(2007) 12- 0190- 04

1 问题的提出

越来越多的研究证明, 智力资本不仅已经成为企业创造价值和获得持续竞争优势的重要源泉, 而且也是企业未来创新和利润增长的关键所在。包括公共部门在内的许多

组织都对测量和管理智力资本给予了极大的关注, 开发智力资本的能力成为各种组织获得成功的关键因素。

企业智力资本是指企业拥有的、符合企业战略发展需要的、能够借以为企业创造价值、形成竞争优势的无形资产, 其存在以企业所拥有的知识为载体, 其实质是企业将资源转换为价值的^[1]能力。

在着密切的联系和互动关系(目前由于科技管理体制上的障碍, 二者之间呈现出彼此分离的状况), 也是知识创新活动的主要主体, 同样为企业技术创新活动提供着知识源。此外, 它们也承担着培养高层次创新人才的任务。所以, 将其并入了高校系统, 使高校创新体系成为更为广泛意义上的创新体系。并入的方式可以是契约的方式(如科技创新战略联盟), 也可以是实质性的合并。

(2) 创新过程不可或缺的手段主要有“硬件”和“软件”两种。“硬件”手段是指物质技术手段——基础研究基地、科技创新成果工程化与转化平台(包括孵化基地)、公共服务平台;“软件”手段有“创新要素配置机制、R&D人员激励机制、创新文化建设、科技中介、管理模式(在图2中并未标出), 等等。

(3) 创新客体是指项目——科研任务或自由探索工作。在创新活动中, 根据项目来源和性质的不同又可分为基础研究、应用研究和技术开发项目等3种类型。

(4) 创新环境要素, 除了图2标出的政府部门、市场机制、国际联系(国外高校、科研院所等)以外, 还有社会文化环境、法律法规体系、基础设施(如国家技术标准、数据库、信息系统、公共图书馆等)、市场体系、产业结构等。

5 结语

本文粗略地给出了高校创新体系结构的定义, 提出了该体系的分类标志是建设层次、创新功能和创新要素。较为深入地分析了高校创新体系的性质, 认为该体系本质上是一种特定的制度安排, 或者是一种高校科技运行的管理体制; 兼有学术组织与经济组织双重属性和契约性; 是一种人际关系的网络; 具有生命本质和生态系统性。较为系统地研究了高校创新体系的要素功能和整体功能, 前者包括主体、客体和环境等要素所具有的特定功能; 后者包括整合、共享、配置、创新等整体功能。在此基础上, 初步建立了高校创新体系简化和扩展的两种理论分析模型。

参考文献:

- [1] 汉语大词典编委会. 汉语大词典[M]. 上海: 汉语大词典出版社, 2000. 1393.
- [2] 许庆瑞, 谢章澍. 企业创新协同及其演化模型研究[J]. 科学学研究, 2004, (3): 327- 332.
- [3] 谢和平. 建立高校创新体系全面提高教育质量和办学水平[J]. 中国矿业大学学报(社会科学版), 1999, (10): 7- 10.

(责任编辑: 赵贤瑶)

收稿日期: 2006- 10- 16

基金项目: 哈尔滨工程大学基础研究基金项目(2005015)

作者简介: 李平(1972-), 男, 汉族, 湖北枝江人, 管理学博士, 哈尔滨工程大学政策研究室主任, 副教授, 硕士生导师, 研究方向为企业智力资本管理、高等教育管理等。

就现有的研究成果而言,企业智力资本开发理论尚不成熟。研究者们从不同的研究目的出发,基于不同的研究背景,提出了各具特点的智力资本开发管理模式。Stewart成功地将知识管理与智力资本管理结合起来,提出了具有较强操作性的智力资本开发四步流程:识别和评价企业知识、寻找智力资产、设计开发战略和实施知识管理^[2]。Brooking从智力资本审计的角度,系统概括了企业智力资本开发的全过程,并将其归纳为7个阶段:确定智力资本;制定智力资本发展计划;审计智力资本:将审计结果记录并归档于智力资本知识库;保护智力资本;发展和更新智力资本;推广智力资本^[3]。Sullivan从战略管理的角度出发,研究了智力资本在企业战略中的重要地位,提出了以战略目标为导向、以智力资本价值提取为内容的智力资本开发框架^[4]。

综合分析上述理论框架,3种理论均强调了智力资本战略的重要性,并着重研究了对企业内部智力资本的管理,虽然它们各有优点,但也有各自的不足。Stewart的理论框架过分关注企业内部知识资源的运用,将智力资本开发简单地等同为知识管理,对智力资本的价值创造能力研究不够。Brooking虽然研究了智力资本的审计问题,但更多地企业智力资本作为一种资产来对待,没有系统研究如何开发智力资本,从而提升企业竞争力。Sullivan是将智力资本与企业价值联系最紧密的学者,他强调如何从智力资本中提取价值,但在智力资本的培育和开发方面,缺乏深入的研究。

针对上述理论所存在的不足,本文提出智力资本开发的一个三维理论框架,分别从战略维度、创新维度和价值维度研究企业智力资本开发管理,并通过三维整合,提升企业的智力资本总量水平,增强企业的核心竞争力。

2 企业智力资本开发的三维框架

智力资本开发是指在系统全面地分析企业所处的外部环境和自身条件的基础上,在正确确定企业当前和今后一段时间的发展战略目标之后,通过有效发挥企业已有智力资本、不断创造并增殖新的智力资本,从而为企业创造价值、实现可持续发展提供源源不断的内在驱动力,在企业所在网络范围内实施的一系列系统的动态的战略管理活动。

企业运行的基本规律显示,企业的价值创造过程始终围绕实现3个目标而进行,即:实现企业战略目标、实现企业社会价值和实现企业个人价值,从而构成了个人、企业和社会三位一体的企业生存法则。

基于上述命题,企业智力资本开发必须满足3个基本假设条件:一是满足实现企业既定战略目标的需要,二是满足企业内部智力资本成长与创新的需要,三是满足顾客利益的需要。简而言之,通过实现企业战略管理目标以维护股东(投资者)利益、实现智力资本创新以增强企业持续成长力、实现价值创造和价值提取目标以维护顾客(消费

者)的利益。如图1所示。下面分别进行阐述。

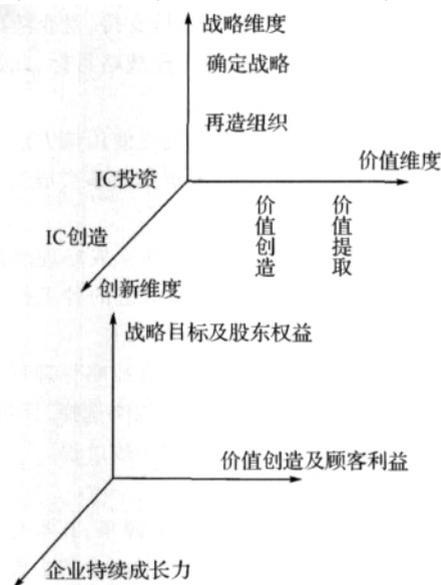


图1 企业智力资本开发的三维理论框架

2.1 战略维度

现有的研究文献认为,智力资本是企业战略管理工具和战略管理框架的进一步发展。智力资本理论框架在遵循传统战略管理理论思路的基础上,通过将企业的管理注意力集中于那些与企业战略目标紧密联系的智力资本,有效支持企业战略目标的实现。

战略维度强调战略理念制定和组织模式再造在企业智力资本开发过程中的重要作用,体现了企业智力资本开发的战略性和长远性。

2.1.1 确定企业战略理念

主要包括确定企业愿景、使命、价值观和企业战略目标。企业愿景、使命通常反映企业在一段较长时间内,通过实施预定的计划所要实现的蓝图以及员工能为企业所作的贡献。企业的战略目标以企业愿景、使命为指导,描述企业在一定阶段的具体表现形式和步骤。价值观代表了企业成员的共同信仰,它与企业使命结合,在企业愿景的指引下将企业员工组织起来,以实现既定的战略目标。企业战略理念的确定,可能来自灵感或领导者出色的远见卓识,或者来自于相互倾轧的政治派别之间的妥协,或者来自于认真研究之后的理性选择,或者在企业内部自然形成。Sullivan认为,经过认真设计和明确阐述的关于未来的企业愿景,可能是一个企业能够开发的最重要的智力资本。

2.1.2 再造智力资本开发需要的组织模式

为保证企业在激烈的动态竞争环境下生存和发展,企业需要建立一种有利于知识技能开发利用的组织管理模式,释放企业的活力,提高企业的创新能力。从组织形式发展演变的趋势和知识经济时代对企业组织形式提出的要求来分析,网络组织作为一种新型的动态开放的组织模式,有利于企业内部知识和技能的学习与传播,易于克服企业陈规,充分利用资源并重新组织新的资源,形成持续创新的内在动力。

上述步骤强调智力资本管理的战略意义,通过组织设计为企业实施智力资本管理提供环境支持,是企业内部管理的重要组成部分。为真正实现企业战略目标,此过程必须遵循下列原则:

(1) 整个实施过程必须由那些最终使用该方法去管理企业的人来承担开发任务。典型人群如董事会成员或类似人员。

(2) 企业战略理念的形成,以及基于战略理念的组织设计,必须全员参与,在企业整个价值链的各工作环节直接完成的基础上整合形成。

(3) 智力资本的战略维度必须符合战略管理理论的基本原则。如遵循确定使命、环境分析、战略选择、评价、实施和控制,以及信息反馈等战略管理的一般过程。

2.2 创新维度

智力资本是企业持续竞争优势的源泉,其本身也存在贬值和被替代的可能。创新维度强调对企业智力资本进行持续不断的创造和创新,体现了智力资本开发的动态性和过程性。创新维度包括对企业智力资本的持续投资和围绕组织知识学习、智力资本共享等环节实施的智力资本创造等关键环节。

2.2.1 企业智力资本投资

企业智力资本投资是在对现有智力资本进行分类评价的基础上,对增值潜力大的智力资本进行重点投入,使现有智力资本增殖并不断创造新智力资本,从而不断增加企业价值。

智力资本投资需要处理投资方向、投资力度以及投资效率等方面的关系,也就是说,需要选择最具有增值潜力的要素和环节进行投资,同时更要注重投资的效率。如果在价值链机制下考察智力资本投资管理的话,只会探讨投资于哪个环节、哪些部门;而在价值网络下,需要考虑的是投资于何种智力资本、投资于增值过程的哪个阶段以及投资后是否能够带来网络效应。

现有理论基本认同企业智力资本是由人力资本、结构资本和关系资本3个因素组成的^[9]。从我国的国情出发,本文认为,企业人力资本由企业家资本、经理人资本、职员资本、团队资本构成。结构资本是由组织结构、企业制度和企业文化、知识产权、基础资产构成的。关系资本表现为两大类:一是指企业与外部利益相关者之间所建立的有价值的关系网络。二是在关系网络基础上衍生出来的外部利益相关者对企业的形象、商誉和品牌等的认知评价。综上所述,我国企业智力资本的概念框架如图2所示。

对企业智力资本的投资一般围绕上述3个因素进行。一方面,通过智力资本投资,实施创造性的教育和培训,培养创新型人才,增强企业的创新能力,提升企业的人力资本总量;另一方面,加强结构资本投资,提升企业知识产权等智力资产的拥有量,实施管理创新和知识管理,建立良好的智力资本共享机制,为智力资本创造性作用的发挥提供有效的支持平台;第三,加强关系资本投资,建立与企业

外部网络的良好合作关系,获得对智力资本价值的放大效应。

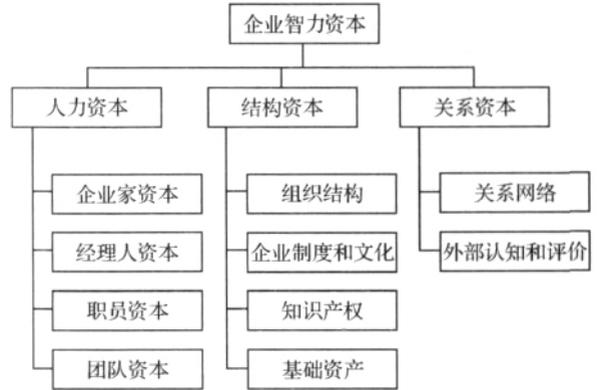


图2 我国企业智力资本概念框架

2.2.2 企业智力资本创造

企业智力资本创造是一个复杂的过程,它包含企业知识学习、共享等过程。其实质是通过实施知识管理,对人力资本、结构资本和关系资本进行知识创新,从而在现有存量智力资本的基础上,增加新的智力资本,为企业提供持续的竞争优势。

企业知识学习、智力资本共享之间相互联系、共同作用,增加企业智力资本总量。单纯依靠知识学习是不能创新企业智力资本的,它只能分别增加个人、企业组织和企业外部网络的一般知识量;经过知识共享,三者之间相互弥补、相互整合,才能结合原有的存量智力资本,创造新的智力资本,增加企业智力资本总量。

总之,智力资本投资和智力资本创造是企业智力资本创新的重要内容,投资是创造的前提,是创造的内在推动力;创造是投资的结果,是投资的主要动因。

2.3 价值维度

智力资本开发的主要目的之一就是实现顾客价值,价值维度的意义体现于此。据Sullivan研究,企业智力资本开发对企业价值的贡献在于智力资本的价值创造和提取。Sullivan分别从产品和服务销售、商标、认知度和关系网4个方面阐述了智力资本的价值链。本文在Sullivan的智力资本价值链基础上进行了归纳整理,提出以创新、价值创造、价值提取和企业价值实现为核心的智力资本价值链。如图3所示。



图3 企业智力资本价值链

2.3.1 智力资本价值创造

Sullivan认为,智力资本的价值创造是指将企业的创新成果转化为可以为公司带来价值的事物的过程,这个过程是通过一些特殊的活动完成的。可以将这些活动看作是创造价值的一系列管理流程,从而构成智力资本价值链中的各种活动的基础。

2.3.2 智力资本价值提取

Patrick H. Sullivan(2000)指出,企业智力资本可以为公司提供两种类型的价值:最直接的一种是利润,如通过专

利许可获取现金流。一项直接获取价值的活动通常满足如下特征:可以与公司的远景目标或者战略明确地联系;处理营业收入或成本问题;容易测评。另一种是利用智力资本进行战略定位的价值,企业可以从专利、商标、技术诀窍和关系网中获取价值。间接获取价值的活动与交易无关联,因而对它们的测评相对来说就不太容易。

2.4 3个维度之间的战略协同

在整个企业管理体系中,智力资本开发是最为核心的部分。由智力资本开发的3个维度的分析可知,它们之间既各自独立,形成智力资本开发的重要内容,又相互配合,两两之间协同作用,耦合形成3个开发矩阵。

2.4.1 战略—创新矩阵:战略维度与创新维度的战略协同

此矩阵帮助企业从人力资本、结构资本和顾客资本中找出真正支持企业战略目标实现的、对企业价值实现起重要作用的那部分核心智力资本,保证企业战略目标的实现和持续发展。从企业发展需要的角度来说,企业应该注重并加强对智力资本的专用性投资,增加符合企业发展战略需要的智力资本总量,从而创造更多的企业价值。通过鉴别与企业战略相关的智力资本,可以发现公司经济价值所在。但与此同时,这个过程也是对企业经营秘密的一个惊人的暴露,应当引起高度重视。

2.4.2 战略—价值矩阵:战略维度与价值维度的战略协同

此矩阵一方面基于智力资本价值链进行战略识别、测量和报告,通过价值链流程分析,找到企业核心竞争力在企业价值链中的位置。在通常情况下,在企业价值链中,核心经营活动中的核心竞争力能够生产出具有竞争力的产品和服务,而且具有较高的知识或智力资本含量;另一方面,基于企业战略描述整合价值链,有利于分析企业价值形成过程中的关键领域和关键环节,从而为智力资本在企业价值链中的优化配置和投资提供决策依据,为顾客提供需要的产品和服务。

2.4.3 创新—价值矩阵:创新维度与价值维度的战略协同

此矩阵将智力资本与价值链整合,既反映了智力资本的不同构成部分在价值链中的配置情况,又体现了智力资本特别是顾客资本对企业价值链再造和重组的重要作用。企业要想为顾客提供一流的产品和服务,就必须拥有尽可能少的组织机构。换句话说,它必须将注意力集中在核心经营活动上,而将其它业务外包,必须与供应商、顾客和其它经过仔细选择的组织建立起合作协议和战略联盟。此矩阵以顾客资本为牵引,以结构资本积累为基础,以人力资本优化配置为核心,以企业价值创造和提取为重点,有利于企业智力资本的运营与开发和顾客价值的实现。

3 结语

企业智力资本开发是一项具有重要意义的新兴研究课题,同时也是一项内容复杂的系统工程。开发企业智力资本一方面要满足实现企业战略目标的需要,另一方面也要满足为顾客创造尽可能多的价值的需要,同时,还要关注企业智力资本的成长与创新,使企业拥有持续的竞争优势。基于上述3个理论假设,本文构建了智力资本开发的三维框架,创造性地提出了从智力资本开发的战略维度、创新维度和价值维度3个方面对智力资本进行整合开发的思路,为企业提供了一个具有可操作性的理论框架。

参考文献:

- [1] 李平,刘希宋.知识经济时代的企业智力资本开发[J].中国人力资源开发,2005,(6):18-21.
- [2] 托马斯·A·斯图尔特.“软”资产——从知识到智力资本[M].北京:中信出版社,沈阳:辽宁教育出版社,2003.
- [3] 安妮·布鲁金.智力资本:第三资源的应用与管理[M].大连:东北财经大学出版社,1998.
- [4] 帕特里克·沙利文.价值驱动的智力资本[M].赵亮译.北京:华夏出版社,2002.

(责任编辑:高建平)

Enterprise Intellectual Capital Development: A three-dimensional Theoretical Framework

Abstract: Intellectual Capital has become the important source of corporation gaining sustainable competitive advantages. Based on the analysis on several mainly current ICD models, a three-dimensional model of ICD has been put forward and expounded systematically, which offered a new theory framework for ICM.

Key Words: intellectual capital; ICD; knowledge management