

doi: 10.7621/cjarrp.1005-9121.20160421

· 问题研究 ·

市场视角下的农业合作社发展中存在的 问题及原因分析*

李红云, 高国云

(石家庄信息工程职业学院, 河北石家庄 050035)

摘 要 我国大力发展农业合作社, 不仅因农业合作社的成立对促进农业生产发挥着积极作用, 更因农业合作社的发展壮大关系到农民的切身利益。我国农业合作社仍处于初级阶段, 仍需借鉴美国、法国、日本的政府扶持方法, 结合自身特点以发展具有中国特色的、针对农业合作社的政府管理体系。文章从市场视角出发, 揭露市场规律下农业合作社存在的各种问题, 如: 与其他市场主体竞争, 农业合作社需要降低自身成本, 但成本的降低不利于规模的扩大。针对农业合作社发展中存在的系列问题, 提出改善农业合作社内部治理、鼓励成立地区性合作联社、加强政府监督管理等建议。

关键词 农业合作社 市场视角 政府管理 市场规律 内部治理

中图分类号:F276.2 **文献标识码:**A **文章编号:**1005-9121[2016]04-0130-04

0 引言

现阶段我国农业合作社主要是指农民专业合作社, 其定义为在农村家庭承包经营的基础上, 同类农产品的生产经营者或同类农业生产所需服务的提供者, 联合起来实施民主化管理, 从而达到互助、互利目的的经济组织。2007年《中华人民共和国农民专业合作社法》(以下简称《合作社法》)实施以来^[1], 即有了专门的法律规范管理约束及支持后, 农业合作社的发展更规范化、健康化, 且发展迅速。国家工商总局数据显示, 截止2014年年底, 全国实有农民专业合作社128.88万户, 比2013年增长12.35%, 出资总额2.73万亿元, 比2013年增长44.15%。2014年, 我国新登记的农民专业合作社有30.95万户, 比2013年同期增长9.60%, 出资总额为0.78万亿元, 比2013年同期增长9.51%。农业合作社的数量不断增多, 不仅提高了农民收入, 还促进了市场经济发展。

农业合作社为社员提供多项服务, 包括购买生产资料、专业技术咨询、农产品加工、货物流通及最后的深加工成品营销等^[2]。这些服务不仅增加了农民的知识储备与提高了生产技能, 更加快了合作社的发展。但随着农业合作社的不断发展扩大, 发现仍存在着很多问题。这些问题制约农业合作社的健康发展, 并且妨碍合作社规模的扩大。

1 农业合作社发展中存在的问题

1.1 融资问题

我国农民专业合作社尚处于起步阶段, 绝大多数农民专业合作社经济基础较为薄弱^[3], 主要依靠政府补贴和农民自愿入股。目前, 农民专业合作社发展迅速的一个主要原因是农民专业合作社可以增加农民收入, 所以农民自愿入股给予支持。但随着农业合作社数量增多、规模扩大, 即便有政府补贴和农民入股的资金, 合作社仍存在资金短缺现象, 继而形成融资难问题, 并且农业合作社的融资问题具有其特殊性,

收稿日期: 2015-06-18

作者简介: 李红云(1979—), 女, 河北石家庄人, 讲师。研究方向: 市场营销、连锁经营。Email: Lhy-1979@163.com

*资助项目: 2013年河北省商务发展重点研究课题“河北省促进农村消费的政策激励机制研究”(HBSW2013064)阶段成果

与其他市场主体存在一定差别，所以解决这一问题的难度也相应地增大。这主要是因为合作社融资问题包括外部融资问题和内部融资问题^[1]。外部融资难主要是由于银行、信用社等信贷机构对农民专业合作社的贷款十分谨慎。这一现象主要是因为农民专业合作社自身缺少有效抵押资产、经营管理不规范、抗风险能力差、盈利能力弱，并且难以获得担保。内部融资，由于《合作社法》对持股比例的限制，合作社的内部股权融资渠道也受限；并且入股农民基本都是低收入人群，导致大多数农民专业合作社普遍存在入股资金少、资本积累少、二次投入少、抵押担保物少的现象^[4]。

1.2 政府扶持问题

从表 1、表 2 可以看出，发达国家通过政府财政支持、税收优惠、借贷优惠政策或补贴政策等手段^[8]，帮助合作社发展各项互助合作金融事业。与发达国家相比，中国对农村合作社的扶持力度还不够。为了支持农民专业合作社的发展，我国政府出台了很多扶持政策如财政补贴、减税、免税、法律支持等，但是仍然不能满足合作社日益增长的资金需求^[4]。究其根本原因，财政补贴主要用在支持重点或示范性农民专业合作社，对这些典型农民专业合作社大力扶持，而对一般及小型合作社的财政支持极少。虽然补贴资金重点用于典型的合作社，但大多是用于农业基础设施建设，仅是对农机、灌溉等方面进行更新换代，以便达到现代农业生产的标准，对农业合作社科技性、创新性发展起的作用不大。在税收优惠方面存在“上有免税政策，下有收税对策”现象^[1]，即一些地方的国税系统对农业合作社不收税，但地税系统还在收。另外，很多地方在税务设计上存在缺陷，由于农民专业合作社没有相应的代码，导致与其他市场经营主体交易时不得不使用企业税票^[1]。所以即使有税收优惠政策，缴税也是必然的。

1.3 运营问题

大多数农民专业合作社在发起时具有明显的地缘性和草根性等特征，多是由当地地域的、存在亲缘关系的农户发起的，排斥其他农户，形成广大农户的参与度低，农业合作社规模小、经营模式相对单一等现状。并且大多数农业合作社缺乏严格的制度规范，甚至管理方面也不成熟。合作社内部管理存在随意化、不规范化、缺少监督制约等问题。农业合作社主要靠政府和龙头企业带头人发挥作用，农民自愿组织成立合作社的现象占少数。由于农民没有足够的管理知识，即便在合作社决策中占有投票权，也只是依照持有大股的带头人的决策去管理合作社，严重违反了合作社民主管理的初衷。缺少监督制约制度，致使农民在占有股份不多的情况下收入相对较少，没有实现大部分人受益的初始目标，这就很难做到公平的分配原则^[5]。

1.4 管理人才缺乏问题

农民专业合作社的发展建设需要大量管理人才和专业技术人才，然而农民专业合作社受到自身形成条件的限制。即多数是政府、企业和农业带头人带领农民兴办或营销能人领办，这些人虽然掌握了一定的管理及专业技术，但在现代化农业要求下，这些技术无法满足农民专业合作社对生产经营的高需求。同时，农民专业合作社作为一种新型经济组织，其发展壮大与其他经济主体竞争市场，需要大量的管理人才，尤其是有现代企业管理经验的领导层、专业的会计人员和从事市场分析人员。这些人员可以打破农民专业合作社根据以往传统经验来分析市场规律的局面，加强市场针对性和市场风向判断准确率，使农产品参与市场活动难度减弱、风险降低、收益增加。

表 1 国外农业合作社发展及政府支持的比较

国别	美国	法国	日本
主要类型	专业合作社	专业合作社	综合合作社
出现时间	1867	1844	1947
出现背景	西部大开发	资本主义经济发展	资本主义工业快速发展
和废奴运动兴起	阶级矛盾突出	农业落后	
入社人数（%）	82	90	99 以上
政府态度	抵制到扶持	放任到扶持	一支扶持
政府支持方式	间接方式	间接为主	直接加间接
政府支持手段	法律和经济手段	法律和经济手段	行政、法律和经济手段
政府支持结果	自由发展	促进发展	推动发展

表 2 国外政府主要支持方式比较

国别	美国	法国	日本
法律支持	✓	✓	✓
财政资金	✓	✓	✓
税收优惠	✓	✓	✓
信贷优惠	✓	✓	✓
登记保护	✓		
加强监督	✓		
各种补贴	✓		

2 市场视角下的原因分析

当前合作社的发展仍然存在一些问题。观其原因,看似是因为合作社的组织方式、内部治理方式、运转方式、赢利分配方式等与《合作社法》的要求存在差距^[1]。实则由于市场有其内在的运行规律,任何一个市场主体,无论竞争能力的强弱,都要接受市场规律并按照市场规律来修正、完善自身的行为,即市场主体的行为必然要受到市场规律的约束。农业合作社作为一个新型市场主体,必然会受到市场规律的约束。农民专业合作社作为市场的参与者,与其他类型的个体经营者、企业、公司等市场主体平等竞争^[9],难于在市场中占有一席之地。当前合作社发展过程中呈现出的各种问题,就是合作社参与市场竞争,在市场规律作用下的必然反应。

农业合作社的运营成本比其他市场主体如公司、企业的成本高,这主要是由于农业合作社的决策程序更为复杂,管理成本、协调成本、交易成本更高。同时,合作社的原料进价往往高于企业或者公司,这就导致合作社售出单位产品的成本往往要高于其他竞争主体。而合作社要与其他竞争主体在市场上争夺一席之地,售出单位产品的价格只能一样甚至更低,直接导致农业合作社的利益少的可怜甚至负增长。

扭转农业合作社在市场上的劣势,一是靠降低成本,二是靠部分地域垄断市场,获取垄断利润,这两点是农业合作社继续发展的必要条件。要降低成本,获取更大利益,就需要比一般的市场竞争主体如个体户、中小企业、公司具有更有效的管理水平、更先进的科技水平、更大的经营规模。要获取部分地域垄断市场,就要具有足够大的规模,批量生产更多的产品,或者形成了品牌效应及具有销往海内外的营销渠道,或者依靠政府保护。然而,无论是管理水平提高、技术创新能力增强,还是形成部分垄断、创立自主品牌,都是在合作社规模扩大的前提下,并且需要足量资金注入和技术实力,这就需要政府、银行的经济扶持,专业技能人员得技术指导,而这些条件往往是当前很多合作社难于满足的。

为了适应市场规律,农业合作社应进行内部调整。当前大部分的农业合作社规模较少,决策程序简单,不能很好地协调生产成本、交易成本、管理成本。农业合作社基本都是由一个大户或几个核心成员组成领头人,其他农户仅为入股者,并不能在决策中起到实质作用。农业合作社与相应企业进行合作,其中一般农户扮演整个产业链最底层——产品提供者的角色,领头人提供生产资金、技术指导服务及后期销售工作。这些工作不需要再雇佣入股人员以外的成员就能完成,可大大节省了投入成本。但这样也会产生一些相应的问题,如违背了民主管理及公平分配的原则。

3 结论和建议

3.1 改善农业合作社内部治理机制

农业合作社虽然得到了快速发展,但规模普遍偏小、成员数量普遍较少,虽然农业合作社在数量上不算少,但没达到做大做强的基本要求。目前的合作社主要是大户兴办与营销能人领办两种组建方式。这两种组建方式虽然在一定程度上带动了农业合作社发展,但也影响着农业合作社的健康发展。大户兴办存在一户独大现象,这违背了民主管理的原则,不利于创新生产。营销能人领办存在与实际控制人之间利益冲突的问题,利益冲突问题从根本上损害了实际控制人的财产,导致指导发展方案实施困难。这些问题严重影响了合作社的内部治理和自我发展能力^[6]。因此,必须改善农业合作社内部治理机制,改变一户独大、一户营销独强现象,适度强化普通社员的作用,不再仅将普通社员作为资金投入者,而是让更多的普通成员真正参与合作社的治理,发表自己的意见,为农业合作社的发展出谋划策,真正做到民主管理,这有利于提高组织内部的凝聚力、扩大农业合作社的规模及吸引外来资金注入,从而实现农业合作社的长远发展。

可以鼓励满足一定规模的合作社进行组织创新,引入专业的管理与营销人员,推动治理模式从传统模式向拓展型传统模式转变^[6]。可以利用经济组织的社会嵌入性,将党组织作为合作社的一部分,承担合作社的部分管理职能。农业合作社可以结合农村社会的实际情况,利用当地特色文化乡情,创新治理模式

及组织形式，探索出适合当地发展的农业合作社模式。

3.2 鼓励农业合作社多种形式联合

农业合作社发展壮大不仅受资金短缺、政府支持的影响，还与缺少跨域合作有关。农业合作社由于封闭性强、合作性差，从而缺少跨地区的农业合作联社，合作联社的缺乏导致与流通企业或中间商的抗衡力削弱。因此，在不断扩大各地农业合作社规模的基础上，应积极推动组建区域性合作联社甚至全国性的农业合作社组织，努力构建一个由农户、基层社和各级联社构成的农业合作社体系^[7]。并鼓励各地区、各类型农业合作社之间进行横向或纵向联合、合作及合并，扩大整体生产规模，拓宽农业服务范围，提高农业合作社的整体实力和市场竞争力。

3.3 各部门加大重视力度

农业合作社的发展壮大关系到农民的根本利益^[10]。政府应从法律、财政、信贷及税收等方面给予支持，提高补贴，降低税收比例，有条件的地区可以落实土地优惠政策。科技教育部门可定期组织“科技下乡”活动，组织相关专业性的专家、技术人员针对专业知识、实际操作能力上有困难的对象进行专项指导与培训。同时加强农民专业合作社各主管管理部门之间的沟通和协调^[7]，使农业合作社能顺利地发展下去。

参考文献

- [1] 楼栋, 常青, 孔祥智. 当前我国农民专业合作社发展面临的问题、趋势与政策建议. 学习论坛, 2011, 27 (12): 32~37
- [2] 孙宏艳. 市场视角下的合作社发展存在的问题及原因分析. 中国农业资源与区划, 2014, 35 (3): 140~144
- [3] 王文献, 董思杰. 农民专业合作社融资难问题的形成及原因分析. 农村经济, 2008 (12): 75~77
- [4] 张跃超. 破解农民专业合作社融资难问题. 江苏农业科学, 2014, 42 (6): 412~415
- [5] 蒋赛秋. 我国农民专业合作社发展问题研究. 辽宁师范大学, 2011
- [6] 刘同山, 孔祥智. 发展视角下的合作社治理. 经济问题探索, 2013, (6): 171~178
- [7] 刘文斌. 美日农业合作社发展经验及对中国的启示. 辽宁大学学报, 2013, 41 (2): 76~81
- [8] 周燕. 我国发展农村合作社的必要性及制约因素研究. 山西财经大学, 2006
- [9] 黄圣忠, 林坚, 徐旭初. 农民专业合作社治理机制及其绩效实证分析. 中国农村经济, 2008, (3): 65~73
- [10] 苏楠, 杨学军, 王辉, 等. 农民专业合作社农户合作意愿分析——基于杨凌现代农业示范园的实证研究. 中国农业资源与区划, 2012, 33 (1): 62~66

ANALYSIS OF PROBLEMS AND CAUSES IN THE DEVELOPMENT OF RURAL COOPERATIVES FROM THE MARKET PERSPECTIVE

Li Hongyun, Gaoguoyun

(Shijiazhuang Information Engineering Vocational College, Shijiazhuang 050035, China)

Abstract Developing the agricultural cooperatives can not only promote agricultural production, but also benefit the fundamental interest of farmers. The development of agricultural cooperation is still in initial stage, and many problems still exist. Learn from the government support method of US, France and Japan, it can help develop government management system of Chinese characteristics. From the market perspective, this paper analyzed the various problems of agricultural cooperatives. For example, agricultural cooperatives needed to reduce the costs when competing with other market players. Finally, it put forward some countermeasures to solve these questions by a series of restoration measures, such as to improve the internal governance of agricultural cooperatives, to encourage regional cooperation association, and to strengthen the government management and so on.

Keywords rural cooperatives; the market perspective; the government management; market regulations; internal management system