



## 承担企业社会责任是企业提升竞争力的 必由之路

### ——珠江三角洲企业社会责任良好实践研讨会综述

**编者按：**2005年6月，英国全球机遇基金（GOF）与综合开发研究院（CDI）合作，共同组织专家、学者在珠江三角洲地区开展企业社会责任良好实践案例研究，以期为这一地区的企业提供可借鉴的经验。为推动和强化企业社会责任在珠江三角洲地区广泛、深入、持久地开展，2006年3月17日，综合开发研究院（中国·深圳）举办了“企业社会责任在中国”圆桌讨论会，邀请政府官员、专家学者、企业界人士以及媒体，共同探讨中国社会各界如何应对企业社会责任这一国际大趋势，如何在“中国化”的境遇里实施企业社会责任。本文在综合项目研究成果的基础上，围绕在中国推行企业社会责任问题，将参会专家发表的主要观点综述如下。

## 一、企业社会责任是一种软竞争力

进入新世纪，国际营商环境发生了根本性变化。现实经济的发展已经超越了单一企业的领域，而向着区域化、国际化的结构性转变的方向发展。如果企业只关注经济利益，而不能有所超越并对社会做出更大贡献，那么企业就丧失了其现代价值。而随着社会的发展和经济全球化的进一步推进，人们的价值观、消费观、投资观、社会发展观等也发生了重大改变。来自社会各阶层的利益相关者，对于企业，尤其是跨国公司的商业行为，纷纷提出了新的要求，这就是企业社会责任。

总体来说，企业社会责任包括两大方面的内容。从内部看，就是要保障员工的尊严和福利待遇；从外部看，就是要发挥企业和社会环境改善中的良好作用，以内外两方面的责任来满足社会各界利益相关者的需求。因此，有专家指出，企业社会责任实际上是企业与社会之间的“契约”，“企业公民形象”的展示。作为经济全球化的主要承载者和受益人，企业履行企业社会责任已成必然。

### （一）跨国公司开始强调承担企业社会责任

进入新世纪以后，跨国公司强化公司企业社会责任的做法开始在全世界推广。目前，跨国公司除了年度财务报告外，普遍增加了企业社会责任报告。报告内容包括：第一，股东责任，即经济责任；第二，企业社会责任，即利益相关者责任；第三，环境责任，即提高资源利用率；减少污染排放；推行循环经济。这其中重要的推动力量来自联合国。2000年起，联合国秘

书长办公室成立了一个名为“全球契约”的机构，来推动大企业承担企业社会责任。截至 2005 年底，已经有 2500 家企业成了全球契约的参加者。跨国公司从过去主要强调价值最大化，转变为现在进一步强调公司要承担的企业社会责任。

在全球化背景下，现在工商文明的发展进入了一个新阶段。跨国公司之间的竞争已经从主要是硬件竞争上升到软件竞争，从主要是技术产品的竞争上升到理念以及道德水准的竞争。理念以及道德水准已经成为企业获胜的软竞争力。

随着中国加入 WTO，中国企业已经与世界 200 多个国家和地区建立起长期、稳定的贸易往来关系。随着跨国公司的进驻，跨国公司在强化自身企业社会责任的同时，也将企业社会责任延伸到了中国。他们首先是加强在中国的这些跨国公司和企业的管理，然后是管理好在中国的供应商，要求所有供货商必须达到规定的供货标准；最后是提高中国商品的进口标准。

鉴于此，中国企业在迈向国际、参与全球竞争时，与其被动地承受跨国公司强化公司企业社会责任的冲击，还不如主动调整公司经营理念，积极主动强化公司企业社会责任，树立新的发展理念，以提升企业的软竞争力，迎接全球化时代跨国公司的挑战。目前，越来越多的中国企业已经意识到企业社会责任的重要性和积极意义，社会各界也开始关注企业社会责任问题。

## **（二）承担企业社会责任的最终受益者是企业**

专家认为，长远来看，承担企业社会责任最终受益的是中国企业自身。全球产业结构的调整，为中国企业产业结构升级

和优化提供了巨大的机遇。而遵守跨国公司间逐渐形成和被认可的游戏规则，已经是中国企业在进入国际市场中无法规避的选择。实施企业社会责任有利于帮助企业越过贸易壁垒，提高市场开拓能力。

强化企业社会责任也有利于提高中国企业的竞争力。企业在强化企业社会责任的同时，必须不断提高生产效率，进一步拓宽创新领域，改变生产方式，改善经营环境，节省消耗，减少资源的占用和浪费，提高环境保护的能力，发展循环经济，以获得更大的利润。企业在这一过程中，可以获得竞争力的大大提高。同时，在这一过程中，企业通过拥有良好的文化机制和较高的创新水平，也能够提高应变能力，有助于建立科学的风险防范机制，提高风险管理水平。

而对中国的外向型出口企业来说，履行企业社会责任是门槛，更是门票。它虽然使企业增加了生产成本，但却使企业获得了进入国际市场的通行证，或者改善了企业的形象，形成了一种无形的战略资产，从而企业的信誉得到提升，客户和订单得到增加，拥有了更好的市场声誉与市场机会。

## 二、发挥政府和民间的作用推进企业社会责任

中国目前尚处在市场经济的初级阶段，企业社会责任的主要对象以股东和员工为主，与发达国家的全面企业社会责任差距还很大。尽管目前中国企业的企业社会责任意识还不够强烈，将中国企业的企业社会责任纳入到规范化的公共管理轨道还需要相当长的时间，但是随着中国政府建立“和谐社会”远景目

标的提出，社会各界对于企业社会责任的关注程度空前提高。

企业社会责任在中国企业中的普遍推广，还需要一个渐次提升的过程。中国可以借鉴国外的成功实践和先进经验，引导企业朝着这个方向努力。

### （一）政府要发挥主导作用

企业社会责任在中国的传播，初期主要是通过跨国公司“查厂”来推动的。跨国公司的企业社会责任活动以及生产守则的行为规范，对中国企业在企业社会责任方面的改善是很有帮助的。但从目前中国的情况来看，仅仅依靠跨国公司的力量来推动企业社会责任，要取得良好的效果是不够的。现实中，“生产守则”的实施遭遇到瓶颈：工厂在硬件方面有所改善，但在软件方面改善不大；有的工厂没有做到持续改善，甚至还有所退步；工厂作假、贿赂审核人员的事例也越来越多。因此，推动企业社会责任需要政府的强力支持。因为在中国，政府有非常强的影响力。只有政府认同企业社会责任的理念，对跨国公司的企业社会责任活动给予合作和支持，才能促进生产守则的实施。专家指出，政府应该在下几个方面主导，并发挥作用。

1. 树立正确的企业社会责任的观念。据深圳市的一项调查显示，大多数的官员与民众一样，知道企业社会责任是在 2003 年底，当时 SA8000 刚刚进入中国。一开始人们对企业社会责任有一些负面的看法。有些官员认为它是西方国家遏制中国的一个阴谋，是一个劳工壁垒。但随着全球强化企业社会责任的趋势在中国的延伸，企业社会责任的恐怖色彩逐渐褪去。对于中国企业来说，推行企业社会责任已经成为一个不可回避的问题。

改善企业社会责任表现，是中国企业提升国际竞争力的必由之路。企业社会责任的理念，与政府提倡的科学发展观和构建和谐社会的理念具有一致性。因此，企业缺失企业社会责任的问题是政府目前必须解决的问题，政府和企业必须正确理解企业社会责任的积极意义。

2. 科学制定实施企业社会责任的远景目标。中国政府在“用科学发展观统领社会主义和谐社会建设”这一远景目标之下，要以“一分为二，以我为主，为我所用”的观念，强调并确立自身在推进企业社会责任中的主导地位，政府是推动企业社会责任的动力。政府的目标是促使企业遵纪守法，同时鼓励企业承担对利益相关者的企业社会责任。

政府应该组织各有关方面专家开展制定符合国际标准的“中国国家企业社会责任标准”的可行性研究；形成一个制度框架来倡导企业社会责任理念；转变社会观念，以“大棒”加“胡萝卜”模式，鼓励和引导企业履行企业社会责任。政府应该支持并协助行业内规模实力较强的企业建立行业自律组织，运用行政和市场力量惩罚业内“害群之马”，扭转无序竞争局面，逐步提升行业整体盈利水平。政府要加大扶持大型企业走出去跨国经营的力度，通过市场力量促进企业与国际规则接轨，使企业意识到提升企业社会责任水平与增强国际竞争力的密切联系，形成内部自觉自发的推动力量。

3. 制定和完善相关的法律体系。现阶段，中国企业社会责任的重点主要是企业的法律责任，尤其是遵守劳动法规。在法律方面，政府尤其要完善相关法规和建立一整套法律体系，循序渐进提升执法水平，并加强监管力度，发挥对企业引导和推

动两方面的力量，打造良好的实施企业社会责任的法制保障环境。通过立法，强化企业自律，保护劳工权益、消费者权益、减少环境污染。另外，政府还需要通过工会，增强自身的影响力，运用更灵活有效的手段对违法企业予以惩罚。此外，政府还应该建立一系列行业组织，对企业进行多项考核指标的评比，将社会评价纳入评估体系，并完善资料库的建设。

## （二）民间力量要发挥监督作用

1. 发挥公众舆论和媒体的监督作用。在社会力量上，媒体肩负建立正确舆论导向的责任，应该公平、公正、充分、准确地反映企业社会责任状况。媒体同时还应引导消费者树立企业社会责任道德观，借助公众舆论的力量来规范和净化企业的商业活动；

2. 借助非政府组织的力量。随着公民社会的逐步形成，一些致力于可持续发展领域研究、促进劳工发展和关注环境保护的民间机构应运而生。来自于非政府组织的压力，是导致企业推行企业公民战略的动力之一。例如 1995 年壳牌公司在北大西洋的钻井项目，虽然得到了英国政府的批准，但却遭到了来自以“绿色和平”为首的世界环保非政府组织的强烈抵抗，迫于压力，壳牌最终放弃了这个项目。此后不久，壳牌在尼日利亚的投资又一次遭到了国际非政府组织的攻击，来自公众的挑战迫使他们认真思考发展战略，重新调整了总体的经营宗旨。由此可见，应该充分发挥非政府组织在企业社会责任领域的优势和作用，并逐渐替代政府的部分作用。行业协会也应通过制定行业性企业社会责任标准来大力倡导并强化企业社会责任。消

费者协会的建立，有助于促使企业强化其对于消费者的企业社会责任。

### （三）区别不同情况渐次推行企业社会责任

中国企业目前面临着从早期市场竞争规则到接受国际通行的现代工商文明竞争新规则的转变，面临从硬件竞争力提升和制度竞争力提升到理念价值为核心的软竞争力的第三次提升。只有实现了第三次提升，中国企业才能够走向世界，参与全球竞争。

要实现第三次提升，中国的企业必须积极实施企业社会责任。如何在中国企业中推行企业社会责任的实施，专家提出如下建议：

1. 率先在中国的大型企业和上市公司中推行企业社会责任。可以通过对发行审核的标准、增发配股、公司治理等方面的新规定，要求上市公司率先落实企业社会责任。因为这些公司在公司治理方面有一定基础，在社会上有一定声望，可以率先实施以上三个方面的企业社会责任，带动关联企业转变观念，调整战略，转换经济增长方式，加强行业自律。

2. 大型企业要像跨国公司一样，提交公司企业社会责任报告，强制性地企业进行信息披露，让企业接受社会广泛层面的监督。亦即从公司企业社会责任报告入手强化公司企业社会责任。而且发布公司企业社会责任报告可以充分体现现代工商文明发展新时期新的企业管理理念，从而增强企业竞争力。

3. 以外向型出口为主导的企业，要积极主动借鉴西方跨国公司的做法和经验，参照其规范的管理模式，制定长期战略发

展规划。通过在社会范围内的示范作用和对供应商以及关联企业提出企业社会责任要求，带动更多的企业参与企业社会责任改善活动。有条件的企业还可以设立企业社会责任鼓励政策或捐赠基金，对积极实施企业社会责任的供应商和关联企业进行倾斜或适当补偿。

4.企业应加强职业健康与安全保障。目前中国的受职业危害的人数、患职业病的人数非常巨大，职业安全与健康管理水平低，安全管理模式仍然停留在事故后管理。因此，企业要通过全面、扎实的安监，由事故管理的古典安全管理模式转变为系统的安全管理模式，科学制定事故以及日常处理的应急预案，并加强对相关法律、法规、标准的遵守和执行，这是中国企业实施企业社会责任的当务之急。

5.企业本身应该自律，企业家本人也要树立企业公民的理念和履行企业社会责任的观念，积极主动将企业公民战略贯穿经营全过程。

总之，在促使企业重视企业社会责任、强化企业的企业社会责任的过程中，需要政府、行业协会和行业组织以及企业三方的共同努力才能够达到目标。

### 三、珠三角企业社会责任问题堪忧

经济全球化使珠三角企业更广泛地参与国际分工，形成统一的市场和竞争环境。但由于与发达国家和地区的工业发展水平相差较大，珠三角地区只能以产业链条低端的相对优势参与国际分工，这种格局使珠三角企业的扩张受到跨国公司竞争的

挑战，许多弱势行业受到较大冲击。如何从量的飞跃过渡到质的提升已经成为珠三角地区经济发展、企业发展面临的重要问题。企业社会责任建设，成了珠三角地区企业创新能力的突围路径。

### （一）珠三角企业竞争力正在减弱

调查显示，广东企业平均寿命相当短，不少企业从成立到结束，大概是三年多的时间。近几年，珠三角很多大型企业，面临着被长三角并购的命运。这表明广东企业确实存在很大问题。第一是亏损严重；第二是可持续发展能力和竞争力在减弱；第三是广东的企业家很难应对未来经济发展，特别是在经济全球化状况下的一系列问题。广东企业家的素质不高，更多的是家长式管理和家族式管理，管理不规范，短期行为严重，企业文化落后等等。

### （二）珠三角企业推行企业社会责任差强人意

从调查的情况来看，珠三角企业在企业社会责任方面的表现差强人意，而制造业的情况较为糟糕。在制造业中，欧资、美资企业的企业社会责任状况明显比台资、港资和中资私营企业好；从事较高附加值产品生产企业的企业社会责任水平优于低价值产品加工企业。

制造业企业多数是在国外客户的要求的推动下改善企业的企业社会责任状况的。从验厂情况来看，第一次现场检查时不合格率超过 90%，而且存在明显的弄虚作假现象。检查中发现最多的是超时工作、工资水平过低和工作环境差、缺乏劳动保

护和保障问题。员工反映最强烈的是低收入和高强度劳动问题。

珠三角企业在实施企业社会责任之前，都受到外部的压力，特别是客户的要求。越来越多的西方国家客户将出口型企业的企业社会责任状况与订单捆绑在一起，企业不得不努力达到客户的要求。目前来看，珠三角企业自发主动地采取改善企业社会责任状况的例子并不多见。另一方面，很少有企业对企业社会责任有清晰完整的了解，这说明当前珠三角企业管理层的关注重点仍然是如何赚钱，如何降低成本以应对更激烈的生存竞争，企业还处在低水平发展阶段。

值得欣慰的是，珠三角的一些城市开始重视企业社会责任。深圳政府已将企业社会责任作为落实科学发展观构建和谐社会的重要切入点，使之成为深圳政府施政的重要理念和内容。

### **（三）珠三角地方政府要强化企业社会责任**

专家们谈到了珠三角地区政府在推行企业社会责任方面的可作为之处。

1. 由于外向型企业众多，珠三角地区政府要务实地看待企业实施企业社会责任的担负能力，各地政府在招商引资过程中，要坚持经济可持续发展的原则，不能一味地提出超过企业能力的要求，也不能盲目引进或对投资者采取放任态度。

2. 珠三角地方政府应积极创造条件，通过引进较高技术水平企业，带动形成高附加值产业的配套集群，逐步推动地区产业结构升级，使经济进入良性循环。

3. 在执法方面，珠三角地方政府不能因担心在劳动、环保等方面严格执法而影响外商投资热情，在监管和执行时采取“睁

一只眼闭一只眼”的态度，形成“执法疲劳”。这不仅不利于改善投资环境，而且实际上造成了“劣币驱逐良币”的局面，留下的是低水平的简单加工企业，搬走的反而是较好的企业。政府应该认识到，改善投资环境不能以牺牲长远发展为代价。

4. 珠三角地方政府应该更加积极稳步推进相关立法，完善监督体系，循序渐进提升执法水平，打造良好的实施企业社会责任的法制保障环境。

#### 四、建立中国化的企业社会责任体系

从忽视企业责任，到强化企业责任；从单纯强调企业对股东的责任，到全面强化企业社会责任体系，这对于许多中国公司来说，是理念的更新，也是战略的转变。尽管面临困难，中国企业还是应该把强化企业社会责任做为坚定的发展目标，并下硬功夫，创造条件，加快企业转型，加快企业提升软竞争力的步伐。

当然，企业社会责任也具有多样性。作为一个发展中国家，企业需要承诺的企业社会责任要结合中国的实际情况来具体确定。跨国公司的先进理念引进中国必须根据中国国情做适当调整，即“中国化”。

对于 SA8000 认证、跨国公司的“工作守则”等，要通过相互的学习、交流，形成自己的观念和战略。另外，对于那些外向特征不很明显的拥有广阔内部市场的企业而言，也需要通过实施企业社会责任，来促进企业自身的长期发展和整个社会的和谐发展。如何使得这些所谓“内向型”企业积极主动地强化

企业社会责任，也是需要重视的问题。我们的目标是要建立一个具有中国特色的企业社会责任体系，使得中国的企业都能够在政府的良好引导、法律的可靠保障、社会团体的有效监督下，积极主动地实施企业社会责任，以为整个社会谋福利。

总之，推动企业落实企业社会责任是一项系统工程，企业社会责任本身就是经济进入高度发达阶段后，由消费者、员工、社区等利益相关者对企业提出的更高的责任的要求。随着经济全球化时代的到来，这种要求通过全球供应链传递到世界各地。但由于发达国家和发展中国家在经济、文化和制度等方面的差异，必然出现企业社会责任不同步发展现象。我们应该立足于中国的实际情况，采取适宜的措施，积极有效稳妥地逐步推进企业社会责任的落实。

**[执笔：综合开发研究院（中国·深圳）国际部 冯月秋 李海蓓]**

《脑库快参》是综合开发研究院编印的一种内部参阅资料。

《脑库快参》的对象是社会精英和高品味的读者群：各级政府决策部门、大学和研究机构的学者及海内外各类企业和机构的高层管理者。

《脑库快参》以重大政策和重大现实经济问题的分析研究为主要内容，同时选登国内外最新重要经济动态和信息，发表富有价值和启发性的评论文章。

《脑库快参》注重思想性、启发性和政策性，努力做到思想敏锐、观点鲜明和理论超前，同时坚持文字上的生动活泼和流畅可读。

《脑库快参》将不定期编印，每期一个主题，每篇文章三、五千字甚至更长一些不等。

《脑库快参》以综合开发研究院研究人员所撰写和摘编的稿件为主，同时也广泛欢迎社会各界及学者积极参与。

---

地址：深圳市银湖路金湖一街 CDI 大厦

邮编：518029

电话：0755-82487878、82471317

传真：0755-82410997

网址：<http://www.cdi.com.cn>

联系人：郑宇劼 电邮：[zyj@cdi.com.cn](mailto:zyj@cdi.com.cn)

责任编辑：张玉阁 电邮：[zhangyg@cdi.com.cn](mailto:zhangyg@cdi.com.cn)