



博士论丛

义利共生论

——中国企业伦理研究

欧阳润平著

CO-GENERATION OF
RIGHTEOUSNESS
AND BENEFIT A RESEARCH
ON CHINESE BUSINESS
ETHIC

湖南教育出版社



博士论丛

义利共生论

——中国企业伦理研究

欧阳润平著

CO-GENERATION OF
RIGHTEOUSNESS
AND BENEFIT A RESEARCH
ON CHINESE BUSINESS
ETHIC

湖南教育出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

义利共生论：中国企业伦理研究/欧阳润平著. —长沙：
湖南教育出版社，2000.3
(博士论丛)

I. 义... II. 欧... III. 企业-伦理学-研究-中国
IV. F270-05

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2000)第 12526 号

义利共生论

——中国企业伦理研究

欧阳润平 著

责任编辑：祁光禄

湖南教育出版社出版发行

湖南省新华书店经销 湖南省新华印刷一厂印刷

850×1168 32 开 印张：10.625 字数：274000

2000 年 4 月第 1 版 2000 年 4 月第 1 次印刷

印数：1—1000

ISBN 7-5355-3167-9/G·3162

定价：18.80 元

本书若有印刷、装订错误，可向承印厂调换



作者简介

欧阳润平,女,中国湖南省常德市人。毕业于湖南师范大学伦理学研究所,获哲学博士学位,现正在中国人民大学哲学系从事博士后研究工作。作为湖南财经学院工商管理系副教授、硕士生导师,自1995年步入企业伦理研究领域以来,一直坚持理论与实践相结合的治学方针,在大量研读哲学、伦理学、经济学、管理学、社会学前沿理论的同时,先后对10余家国有大中型企业进行跟踪性的实证研究,在国内发表有影响的学术论文20余篇,独立完成了湖南省科委软科学课题——《国有大中型企业伦理状况调查及对策研究》,主持和参与了8家企业的理念系统及制度系统的设计,并为各类企业作管理、伦理与企业文化方面的专题报告50余场,听众累计约3万余人。目前所研究的课题方向为中外企业伦理文化比较。

Co-generation of Righteousness and Benefit

A Research on Chinese Business Ethic

Abstract

Enterprises are one of the important subjects of market economy. Business ethic is the important part of the reason of market economy. The dissertation attempts to introduce an outlined system for Chinese business ethic as a reference for the establishment of Chinese business ethic.

This is a interdisciplinary study, which entails theories of philosophy, ethics, economics and management, asks for multidimensioned considerations of history and actuality, requires rational and positive examination, and what's more, demands a practice-oriented aim.

Hence, the rakes inquires into four problems; first, the necessity for establishing Chinese business ethic; second, the value grounds for Chinese business ethic; third, the fundamental spirit and principle of Chinese business; fourth, the working mechanism and development tendency of Chinese business ethic.

We hold that market economy, characterized by commodity (the social equalitarian) exchange, possesses an ethical duality, and thus, enterprises that produce commodities and participate in their exchange can not help but be conditioned by the ethical

duality, i. e., other-service and self-interest. In this sense, enterprises are ethical entities as well as economic ones, whose conducts are all of ethical implications, and thus should, and must be, evaluated in terms of ethic.

The problem of ethical morality and economic interests, or that of righteousness and benefit is fundamental in business ethic, with the theory of righteousness and benefit as its focus. In early modern time, Chinese private capital enterprises, with a view to combining country-salvation by industry and people-support by industry, pursued unification between righteousness and benefit. Unfortunately, during the period of planned economy, enterprises were only subject to the righteousness of planning, without seeking for the benefit of business. In the ten years, great destruction righteousness excluding benefit almost brought the collapse of national economy and thus exposed its evil character. Since the reform and open, things have gone to the opposite: actions for benefit only and excluding righteousness are seen here and there. The result is that various enterprises lose balance in interests and breath promises in contracts and are out of control in responsibility. All these are serious ethical problems and become important elements of crisis in social credit. Therefore, it is inevitable to explore the ideal values of unity between righteousness and benefit and the corresponding ethic norms.

How does the traditional unity between righteousness and benefit become the value grounds for business ethic? We set forth a theory of unity between righteousness and benefit of co-existence, confusion and co-generation. We hold that righteousness means public interests, humanity and fairness, while benefit means private interests, utility of materials and efficiency, thus

there is a triple structure of righteousness and benefit; public interest and private interest, humanity and utility of materials, and fairness and efficiency, which are in harmony and unified in three modes, i. e., co-existence of righteousness and benefit, seeking for benefit without damage to righteousness or sticking to righteousness without damage to benefit; confusion of righteousness and benefit, righteousness inherent in benefit; co-generation of righteousness and benefit, that is, benefit naturally out of righteousness, utility of materials naturally out of humanity, and efficiency naturally out of fairness—a state of natural morality. These three modes rank from low to high, showing the ascending of unification between righteousness and benefit in enterprises. We take those three modes as consistent with ethic.

There should be two systems to support the above unity between righteousness and benefit practiced in enterprises. One is the system of ideals composed of the spirit and ethical norms of the enterprise, with humanity as the presupposition and personal ethic as the key. The other is the system of institutions and environments composed of internal operation mechanism and social-political economic institutions, among which democratic policy-making and just legislation are the lever controlling the exercise of the business and social ethic.

序 言

湖南教育出版社出版发行的“博士论丛”，是一套选题严格、制作精美、学术品位较高、文化价值较大的好书。它的推出越来越受到学术界的关注和广大读者的好评。前两年，我的学生张怀承教授的博士论文《天人之变——中国传统伦理道德的近代转型》有幸被列入这套丛书出版问世。当时出于师生的情谊和长期学术合作的信任，我曾不揣冒昧地为此书写了一个小序，以表达我对作者的贺意和对出版社的谢忱。现在欧阳润平博士的学位论文《义利共生论——中国企业伦理研究》又有幸被列入这套丛书，即将出版问世，也嘱我作序。对此，我真有早知如此何必当初之悔，但实在又却之不恭，不得不就范，只好怀着同样的心情，再一次冒昧地写点读后感，聊以充数。

记得欧阳润平博士把这个论题确定为她的学位论文题目的时候，虽然我对企业伦理知之甚少，更谈不上什么研究，却是十分赞成的。欧阳润平博士长期从事经济管理方面的教学与研究，攻读博士期间，她不仅研读了大量企业伦理方面的文献，而且先后兼任了几家大型企业的顾问和管理人员，实际地参加了企业的管理和改革过程，应该说就她的知识结构、学识水平，是完全能够胜任这一课题的研究的。更重要的是，我觉得企业伦理确实是一个具有重要理论价值和现实意义的课题，值得我们花大力气去研究。

我们知道，企业是市场经济的重要主体之一，企业伦理是市场理性的重要组成部分。西方发达国家对企业伦理的研究早在 20

世纪 60 年代就成为了热门，而我国对企业伦理的学科性探讨从 90 年代初才开始真正起步。企业伦理的研究是一项边缘性的研究，它不仅要有哲学、伦理学的论证，还要有经济学、管理学和社会学的观照；不仅要有纵向的历史的回顾与比较，还要有横向的辩证的多维思考；不仅要有理性的分析，还要有实证的检讨；不仅要有理论创新的激情，还要有指向实践的目标，研究这一课题是有一定难度的。值得庆幸的是，《义利共生论——中国企业伦理研究》一书在这方面作出了独立的探讨，充满了一种创新意识。它的出版，我以为不失为目前我国企业伦理研究领域一项值得重视的成果。

据我所知，至今仍有不少同志自觉不自觉地以为企业只是一个单纯的经济实体，企业的目标就是追求利润最大化，企业的行为不需要道德的干预。对此，作者根据马克思主义经济学的企业理论，借鉴新制度经济学的分析工具，以及管理学理论中关于企业伦理性问题的广泛论述，从剖析企业的经济性入手，认为由于企业原生的协作性，由于市场经济的伦理二重性，决定了企业是由内外利益相关人组成的利益集合体，是通过服务于他人、社会来实现自身利益的价值创造体，同时经济性与伦理性相辅相成乃是企业的本质所在。就此，企业既是经济实体也是伦理实体。那么，人们对于企业的任何行为，不仅可以进行经济学的评判，也可以进行伦理学的评判。这些观点不仅道出了企业伦理研究的必要性，而且揭示了经济与道德的同步发展乃是企业成长的内在约束的道理。我以为，这是新颖而有见地的。

事实上，当西方企业还迷陷于掠夺式经营的泥潭时，中国近代民营资本企业就从中国儒家经济伦理的经商传统中，继承了重义轻利、以义兴利的思想，将实业救国与经世济民融合为一体，开始了中国企业对义利（经济与道德）统一的价值追求。尽管这种追求由于我国近代民营资本的势力微弱而没有成为近代资本主义发展的主导理性，而且它还带有某种较为明显的传统色彩，但其

却不失为中国企业伦理发展史上一个不可忽略的历史事实。遗憾的是，在我国计划经济时期，高度集中的政府指令性生产与供给的模式消解了企业的独立性和赢利性，使企业成为只讲服从计划之义、不讲谋求经营之利的“车间”式工厂，因而义与利在国家宏观强力调控下发生了背离，以致从整体上给社会经济与人民生活带来了不良后果。改革开放以后，各种所有制企业相继出现，计划为市场所逐步取代，压抑已久的对富裕的渴望，冲破了历史上形成的“不患寡而患不均”的平均主义堤防，于是，一时之间利益失衡、责任失控、经济失信等伦理问题在不少企业中严重泛滥，义利统一的价值理想几乎被许多企业组织所遗忘，从而导致了企业与市场发展的社会环境受到严重侵害。经济与道德、义与利如何在社会主义市场经济条件下得到应有统一的问题，成为了一个非常重要而不能忽视的问题。

与西方许多国家的企业发展路径不一样，自近代以来，中国的企业总是在过渡性（由封建社会向半封建半殖民地社会过渡，由半封建半殖民地社会向社会主义计划经济过渡，由社会主义计划经济向社会主义市场经济过渡）的社会环境中，在外国资本主义势力的挑战中艰难地产生和成长的。目前我国与混合经济相随的多种价值选择，农业时代旧传统的纠缠，工业文明的种种困惑，信息时代未知领域的召唤等等，同时在萦绕着我们的企业。无论是利益还是伦理的内涵，随着世界经济的一体化，随着国际范围内多元文化的冲突与融合而具有了更深更广阔的意义。人与人、人与企业、企业与社会、人类与自然之间的联系从来也没有像今天这样紧密。我们不可能也不应该回到非此即彼的封闭的价值一元化时代，同样也不应该回到即此又彼的二元模式中去，当然更不能继续伦理相对主义的状态。我们的企业需要一个可以和先进国家企业对话、能够接纳不同道德水准追求、能够代表社会道德进步方向的伦理定位和价值导向。这种发展趋势已经越来越成为人们的共识。

为此，本书作者在对西方各主要伦理学流派的主张、中国传统义利论及亚洲价值、发达国家企业伦理的共融趋势进行综合考察之后，对义利统一论作出了自己的诠释，提出了义利共生论的新观点。其主要论点是：首先，义利应该是一个多维的价值范畴。就企业活动而言，义与利的内涵至少有三种要素：公益为义、人道为义、公平为义；私益为利、物用为利、效率为利。其次，各具三种要素的义与利相对应地组成义利关系的三重结构，即公益与私益、人道与物用、公平与效率。再次，义利三重结构的统一可以呈现出三种不同的存在状态：第一种是义利共存，即谋利而不损义或循义而不损利的状态；第二种是义利共融，即谋利必须谋义；第三种是义利共生，即谋义不为谋利而利自生，谋人道不为谋物用而物用自生，谋公平不为谋效率而效率自生，这也可以说是一种道德自由的状态。作者指出，存在或运行于这三种状态中的企业都是合伦理的，而企业实践义利统一也必然是一个过程，它具有自身递进式辩证发展的途径，即从义利共存、义利共融到义利共生。

作者认为，如果说提出一种能够反映当代和未来社会发展规律，能够适应市场经济发展规律，能够顺乎企业实践客观规律的价值依据是企业伦理研究的一项基础性的工作的话，那么，在正确的价值依据上提出符合企业实际的企业伦理精神和具体伦理准则则是一项关键性的任务。对于如何建构中国企业的基本精神和伦理准则的问题，包括经济学家和管理学家在内的研究者们各有不同的见解。从表面上看，各种观点之间只存在归纳差异和解析差异问题，没有本质的区别，事实上不同的归纳和解析反映了不同的研究者对中国企业了解程度的差异，以及个人所依据的价值坐标的差异。作者在共存、共融、共生的递进式义利统一论的价值基础上，主张中国企业精神的基础是以尊重人、信任人、善待人、关心人、宽容人和利于人等待人之道为具体内涵的人道精神，核心是以共享意识、责任意识、服务奉献意识为基本要求的集体

主义精神，而以实证原则、实效原则、追求卓越原则为主的科学求实精神，则是企业实现人道主义和集体主义的保证。以人道为基础的企业精神，就是引导人的向善愿望，激活人的创造潜力，并将其贯穿于企业的运行中。人是企业之本，人员伦理准则是企业伦理原则之纲，而纲中之纲是企业负责人的伦理品质，以及由此生成的企业家精神。作者根据西方发达国家企业演进中所形成的企业家伦理类型，结合当代社会发展的潮流，特别是中国的文化背景和企业负责人中所存在的问题，论述了爱国、敬业、尚真、重人等四种伦理品质要求，并认为在这四种伦理品质中发展出来的企业家精神乃是企业精神最重要的体现。正是在企业家精神的影响下，员工才可以逐步建立起与企业共生理想相一致，以尊严感、事业心、创造欲等为内涵的价值观。这样，员工在工作中便会自觉遵守敬业尽职、团结协作、善待顾客的工作伦理，积极寻找自己在工作中的特有价值和人生意义，而不至于将自己当作商品来交换，变成金钱和物质的奴隶。在此基础上，作者还以极大的热情和精力，探讨了与上述伦理精神一致的生产伦理、市场伦理和分配伦理，揭示了高度的主体责任和交换的公平正义乃是它们的共同的必然要求。

企业伦理的研究是一门应用性的研究，任何价值依据和伦理规范都要通过运行着的企业制度系统地加以实践，这不仅需要一个能够充分发挥企业伦理导向和教育功能的内部机制系统，同时还需要一个相应的能够有利于企业伦理在企业中发挥作用的外部运行环境。那么，共存、共融、共生的义利统一论的实践需要什么样的机制与环境呢？对此，作者结合企业活动的实际也进行了认真的探讨。作者认为，企业伦理运行的内部机制关键在于建立民主的决策机制、公平的激励机制和公开的监督机制，其中，民主的决策机制的建立尤为重要。企业伦理运行的外部环境则离不开公正的法律体系和公平的政治经济体系，以及与此密切相关的社会伦理信用体系。就目前企业面临的困境而言，建构良好的

社会伦理信用体系，是包括企业在内的全社会各方面均需要共同努力承担的重大责任。

上面就是我对《义利共生论——中国企业伦理研究》一书的总体思路和主要内容所作的一个简要的概括和介绍，是否准确全面就很难说了。不过在这个简要概括和介绍中，我想读者也不难看出，作者在广泛地吸收和消化中外（特别是国外的）关于企业伦理研究的已有成果的基础上，力图通过自己的研究使我国这方面的研究有所前进，充满了一种探索精神和开拓意识。该书的研究框架全面系统，阐发了不少新颖的观点和独到的见解，材料十分丰富，有的论述较为深入而富有说服力和解释力。从这些意义上说，我以为本书的出版为进一步深化我国企业伦理的研究，建立适合我国国情的企业伦理学科，提供了一个有价值的参照系，我为本书的出版感到由衷的喜悦。

这里，我需要说明的是，企业伦理还是一个有待于进一步研究的问题，特别是要建立适合我国国情的社会主义企业伦理学，更有待于学术界广大同仁共同地作长期努力。就本书而言，有的观点就有待于进一步研究，有的论述有待于进一步深化。至于如何使企业伦理建立在更加坚实的实证的基础上，更是企业伦理研究中需要共同努力解决的课题。令人高兴的是欧阳润平博士为此正在中国人民大学从事博士后研究工作，我希望她能取得更大的成果。我也希望，在企业伦理研究上能够形成一个百花齐放、百家争鸣的繁荣局面。

唐凯麟

1999年12月12日

目 录

序言	(1)
绪论 企业伦理与企业伦理研究	(1)
一、关于企业伦理的几种看法	(4)
二、国内外企业伦理研究综述	(13)
三、研究中国企业伦理的方法	(22)
唯物辩证法	(23)
实证调查法	(24)
多学科综合法	(25)
横向比较法	(26)
第一章 企业的伦理性	(29)
一、企业管理思想演绎中的伦理意蕴	(30)
“工业人道主义”的拓展	(30)
当代“凭良心管理”的新浪潮	(36)
管理学对企业伦理的重视	(39)
二、经济学关于企业与经济发展的伦理追问	(41)
对企业性质的反思与对企业伦理问题的关注	(41)
经济发展模式检讨及其政治经济学的再度兴盛	(45)
三、企业本质：经济性与伦理性共存	(49)
企业关系既是经济关系也是伦理关系	(50)
企业目标既包括经济目标也包括伦理目标	(53)
企业信用既包括经济信用也包括伦理信用	(55)
第二章 中国企业制度演变的价值征象	(61)
一、义利共求：近代民办企业的伦理实践	(63)
儒家伦理与近代民办企业伦理	(64)

近代民办企业家的儒商特征	(66)
二、重义轻利：计划经济时期的企业伦理	(70)
“公私合营”到“公而无私”	(71)
“救助承诺”与“最后的晚餐”	(76)
三、重利轻义：我国目前普遍存在的企业伦理问题 ..	(79)
企业利益失衡	(80)
企业责任失控	(84)
企业经济失信	(87)
第三章 西方优秀企业的事实观照	(90)
一、信息时代的伦理化挑战	(92)
二、发达国家优秀企业的伦理精神	(96)
日本企业伦理文化的典型与特征	(97)
美日企业精神之比较	(101)
三、发达国家企业伦理的共融趋势	(108)
个人主义与整体主义的共融	(109)
人际伦理与生态伦理的共融	(111)
股东利益与整体利益的共融	(112)
工具理性与实质理性的共融	(114)
第四章 中国企业伦理的价值依据：义利共生论	(117)
一、西方企业伦理的价值基础	(118)
功利论的合理性	(118)
义务论的发展	(121)
理想的德性论	(123)
二、儒家义利统一论的发展与局限	(126)
反观传统儒家义利论	(127)
当代义利统一论的两种代表类型	(131)
对亚洲价值的思考	(133)
三、递进式的义利共生论	(139)
义利的三重内涵	(139)

共存、共融与共生——义利统一的三个阶段·····	(142)
义利共生的实践条件·····	(153)
第五章 中国企业的伦理精神 ·····	(157)
一、人道精神·····	(158)
尊重人·····	(159)
信任人·····	(163)
宽容人·····	(166)
二、科学求实精神·····	(169)
实证原则·····	(171)
实效原则·····	(173)
追求卓越原则·····	(176)
三、集体主义精神·····	(183)
利益共享·····	(185)
高度负责·····	(188)
服务全局·····	(198)
第六章 中国企业的伦理准则 (一) ·····	(204)
一、企业人员伦理·····	(204)
企业家伦理·····	(205)
企业员工伦理·····	(226)
二、企业生产伦理·····	(237)
生产目标伦理——利润合理化原则·····	(237)
生产产品伦理——双益化原则·····	(240)
生产者管理伦理——人本化原则·····	(242)
第七章 中国企业的伦理准则 (二) ·····	(245)
一、企业市场伦理·····	(245)
诚实互利的交易准则·····	(245)
公平和谐的竞争准则·····	(249)
二、企业分配伦理·····	(253)
企业中的基本分配关系·····	(253)

企业分配关系的伦理内涵·····	(255)
企业分配的伦理准则·····	(257)
三、企业沟通伦理·····	(261)
平等原则·····	(262)
真实原则·····	(264)
审美原则·····	(265)
第八章 中国企业伦理的运行与发展·····	(268)
一、中国企业伦理运行的内部机制·····	(270)
民主的决策机制·····	(270)
公平的激励机制·····	(275)
公开的监督机制·····	(278)
平等的教育机制·····	(280)
二、中国企业伦理运行的外部条件·····	(284)
建构良好的社会伦理信用体系·····	(284)
建立完善公正的法律体系·····	(287)
优化政治经济制度环境·····	(295)
三、中国企业伦理运行的发展前瞻·····	(301)
中国企业的伦理意识明显增强·····	(301)
市场中的理性因素明显增强·····	(307)
附录：主要参考文献·····	(313)
中文人名、企业名索引·····	(320)
后记·····	(324)