



中央企业发展系列报告
Development Reports on Central State-Owned Enterprises

中央企业 履行社会责任报告

——2011——

赵 杨 王再文 主编

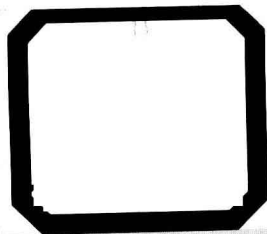
Report on Fulfillment Social Responsibility of
Central State-owned Enterprises



中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE



HD



Owned Enterprises

中央企业 履行社会责任报告

——2011——

赵 杨 王再文 主编

Report on Fulfillment Social Responsibility of
Central State-owned Enterprises



中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

北 京

图书在版编目 (CIP) 数据

中央企业履行社会责任报告. 2011/赵杨, 王再文主编

北京: 中国经济出版社, 2011. 7

ISBN 978-7-5136-0315-7

I. ①中… II. ①赵… ②王… III. ①国有企业—社会—职责—研究报告—中国—2011

IV. ①F279. 241

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2010) 第 206726 号

从书策划 乔卫兵 李祥柱 崔清北

责任编辑 乔卫兵 郑 潇

责任印制 石星岳

封面设计 巢新强

出版发行 中国经济出版社

印 刷 者 三河市佳星印装有限公司

经 销 者 各地新华书店

开 本 787mm×1092mm 1/16

印 张 20

字 数 336 千字

版 次 2011 年 7 月第 1 版

印 次 2011 年 7 月第 1 次

书 号 ISBN 978-7-5136-0315-7/F·8609

定 价 150.00 元

中国经济出版社 网址 www.economyph.com 社址 北京市西城区百万庄北街 3 号 邮编 100037

本版图书如存在印装质量问题, 请与本社发行中心联系调换(联系电话: 010-68319116)

版权所有 盗版必究(举报电话: 010-68359418 010-68319282)

国家版权局反盗版举报中心(举报电话: 12390)

服务热线: 010-68344225 88386794

中央企业履行社会责任报告（2011）

编委会

主 编：赵 杨 王再文

副主编：穆拉提

撰稿人：（按照撰稿顺序排名）

王再文 赵 杨 靳 乾 李 琳 郝景熙
张雅桦 费松婷 杜树雷 程艳玲 穆拉提
杨 云

总 序

国有企业历来是国民经济的重要支柱，是全面建设小康社会的重要力量，是我党执政兴国的重要经济基础。改革开放 30 多年来，国有企业改革始终是整个经济体制改革的中心内容和关键环节。其改革过程大体经历了三个阶段。第一阶段，从改革开放初期到党的十四届三中全会，为国有企业扩大经营自主权阶段。国有企业先后开展扩大经营自主权、利润递增包干和承包经营责任制的试点，与国家的责权利关系得到调整，企业的利益主体地位进一步明确。第二阶段，从党的十四届三中全会到党的十六大之前，为制度创新和结构调整阶段。国有企业实施了抓大放小、鼓励兼并、规范破产、下岗分流、减员增效和再就业工程。国有大中型企业推进建立现代企业制度试点，国有中小企业采取改组、联合、兼并、租赁、承包经营和股份合作制、出售等形式搞活。特别是国有企业通过国家实施的改革脱困三年攻坚，债转股、技改贴息、政策性关闭破产等一系列政策措施，负担得到减轻，技术进步和产业升级得以推进。第三阶段，以党的十六大为标志，国有企业改革发展进入以国有资产管理体制改革推动阶段。中央、地方国有资产监管机构相继组建，相关法规规章相继出台，国企改革与国资监管概括起来就是“三分开、三统一、三结合”。即：政企分开，政资分开，所有权与经营权分开；权利、义务和责任相统一；管资产和管人、管事相结合。国有企业逐步实施企业负责人经营业绩考核，国有资产得以保值增值，国有企业改革迈上新台阶。

按照政府的管理权限划分，我国的国有企业分为中央企业和地方企业。通常而言，中央企业是指由国务院国资委监督管理的重点骨干企业。2003 年国务院国资委成立之初，中央企业数量达到 196 家，经过兼并重组，至 2011 年 5 月底，减少至 120 家。

2010 年，中央企业灵活应对复杂多变的国内外经济形势，抓住宏观经济回

中央企业履行社会责任报告 (2011)

升的有利时机，进一步巩固和扩大应对国际金融危机的成果，开拓市场，调整结构，强化管理，改革创新，生产经营快速增长，经济效益大幅提升，一些经济指标创历史新高。2010年全年，中央企业累计实现营业收入166968.9亿元，同比增长三成多；累计实现净利润8489.8亿元，同比增长超过四成。2010年中央企业改革发展取得的成绩，为“十一五”画上了圆满的句号。

不仅如此，在取得优异经营业绩的同时，中央企业在完善公司治理结构、董事会试点、绩效考核、市场化聘用高管、整体上市、联合重组、做强主业、自主创新、企业文化建设等方面也取得重大进展。并且，加快实施“走出去”战略，一些企业加大海外资源开发力度，发挥技术和成本优势，争得了一批大型海外工程项目。在切实履行经济责任的同时，中央企业积极履行政治责任和社会责任，在抗击自然灾害、保障国家重大活动、维护市场稳定、吸纳社会就业、落实节能减排责任等方面发挥了重要作用。

在中央企业效益大为好转、实力迅速壮大的同时，来自于社会各界针对中央企业的质疑和非议也多了起来，诸如“千万吊灯”、“团购住房”、“高管高薪”、“央企地王”、“与民争利”、“行业垄断”、“国进民退”等现象，屡屡受到公众的热议，成为社会关注的焦点。

那么，如何正确评判中央企业在经济社会发展中的地位和作用？中央企业在发展过程中还需要解决哪些问题？中央企业在“十二五”时期的发展将要朝哪个方向迈进？国务院国资委主任王勇在中央企业负责人会议上指出：尽管中央企业面对国际国内复杂多变的形势，成功应对国际金融危机等重大挑战，资源配置能力明显提高，经济效益和整体实力大幅提升，但中央企业改革发展中还存在一些不可忽视的问题，经济运行中的困难还很多，发展质量不高、后劲不足的问题还比较突出。一是缺乏真正具有国际竞争力的大公司大企业集团。二是布局结构调整任务仍然十分艰巨。三是技术创新能力不强。四是管理水平和资源配置效率不高。五是现代企业制度需要进一步完善。六是历史包袱仍很沉重。为此，国务院国资委“十二五”时期推进中央企业改革发展的指导思想是：高举中国特色社会主义伟大旗帜，以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，深入贯彻落实科学发展观，坚持基本经济制度，以科学发展为主

题，以加快转变发展方式为主线，深化企业改革，完善监管体制，优化资源配置，围绕做强做优中央企业、培育具有国际竞争力的世界一流企业，深入实施转型升级、科技创新、国际化经营、人才强企、和谐发展战略，加强和改进企业党的建设，全面提升中央企业整体素质和发展质量，增强活力，壮大实力，为经济社会发展作出新的更大贡献。不难看出，王勇主任从战略的高度为中央企业明确了定位和今后发展路向。另一方面，站在历史的角度看，从我国的国情和经济社会发展的要求出发，不管是过去、现在和将来，国有企业特别是中央企业，在我国不仅要承担经济职能，而且要更多地承担社会职能和政治职能，更多地体现国家的战略目标和意图，不可推卸地成为推动中国经济发展方式转变和社会文明与进步的主动力量，这既是现实需要，更是历史必然。但同时，中央企业的改革和发展历程又始终是一个不断探索、不断大胆实践、不断深化改革、不断自我完善的过程。

有鉴于此，中国经济出版社利用多年积累的资源和优势，会同中国人民大学、北京交通大学、北京工商大学、中央财经大学、吉林大学、中国政法大学等高等院校的研究机构，从2010年开始按年度共同编纂出版中央企业发展系列报告。该系列报告针对每年中央企业改革、发展与创新的重大问题，进行系统总结、深度挖掘和专题阐述，力求全面、客观地分析中央企业年度经济运行状况，深入研究中央企业在改革与发展中出现的新情况、新问题以及解决的新途径、新方法，为中央企业与社会各界搭建一个增进了解、加强沟通的平台。

2011年，中央企业发展系列报告在2010年成功推出第一批5本的基础上，继续推出第二批成果：《中央企业并购重组报告（2011）》《中央企业企业文化建设报告（2011）》《中央企业技术创新报告（2011）》《中央企业法律风险管理报告（2011）》《中央企业直接对外投资报告（2011）》《中央企业履行社会责任报告（2011）》《中央企业产业发展报告（2011）》《中央企业公司治理报告（2011）》和《中央企业品牌建设报告（2011）》。

该系列报告突出客观性、学术性、实用性、前瞻性。报告秉持客观、公正的原则，在总体情况概述的基础上，按照国资委对中央企业所在行业划分标准，突出以板块为单元，选定若干指标进行同类行业企业之间的比较以及与国际上

中央企业履行社会责任报告 (2011)

同类企业的比较。同时，积极探索利用符合学术规范的数学模型，据此科学地编制企业所在行业业绩指标排行。报告不仅注重对中央企业不同行业、不同领域、不同问题的探索与研究，而且还对中央企业未来发展趋势给予预测与分析，是目前学术界、出版界唯一一套成系列成规模专门研究中央企业的学术专著，期望其无论是对促进有关中央企业的学术研究，还是对推动中央企业的科学发展，都具有借鉴意义和参考价值。

该系列报告是开放式、可扩展的，欢迎社会各界和中央企业把认为合适题材的研究成果纳入报告体系，使报告能够连续、按时出版。

由于时间关系和水平所限，报告中所涉及的观点、资料、数据难免会有不够完善或不妥之处，敬请广大读者给予批评指正！

编 者
2011年6月

目 录

总序	(1)
----------	-----

第一篇 总 论

一、2006 ~ 2010 年中央企业履行社会责任报告总体情况	(4)
(一) 发布数量	(4)
(二) 发布次数	(4)
(三) 行业分布	(5)
(四) 报告国别	(6)
二、2010 年中央企业履行社会责任报告内容分析	(7)
(一) 内容构成	(7)
(二) 利益相关者识别	(8)
(三) 编制依据	(9)
(四) 简要评价	(10)
三、基本结论与相关建议	(12)

第二篇 中央企业履行社会责任情况及分析

一、投资者	(17)
(一) 引言	(17)
(二) 中央企业对投资者履行社会责任概况	(21)
(三) 2009 年中央企业分行业运行情况	(25)
(四) 2009 年中央企业各行业内部运行情况	(31)
(五) 主要结论	(48)
二、劳动关系	(51)
(一) 总体情况	(51)
(二) 中央企业在推进与建设和谐劳动关系中的重要责任	(56)

中央企业履行社会责任报告
(2011)

(三) 劳动关系现状分析	(57)
(四) 分析与总结	(70)
三、消费者	(72)
(一) 引言	(72)
(二) 评估方法简介	(78)
(三) 消费者社会责任履行状况分析	(78)
(四) 总结与展望	(98)
四、就业贡献	(101)
(一) 中央企业履行就业社会责任的意义	(102)
(二) 评价指标简介	(103)
(三) 就业构成状况分析	(104)
(四) 就业增长率分析	(106)
(五) 单位平均资产就业人数分析	(109)
(六) 主要结论	(111)
五、慈善捐赠	(113)
(一) 引言	(113)
(二) 评估方法简介	(123)
(三) 中央企业慈善捐赠具体分析	(124)
六、纳税贡献	(144)
(一) 中央企业依法纳税的意义和表现	(144)
(二) 评估方法简介	(146)
(三) 纳税构成状况分析	(148)
(四) 纳税增长状况分析	(151)
(五) 纳税效率指标分析	(153)
(六) 主要结论	(156)
七、环保节能	(158)
(一) 引言	(158)
(二) 国家对环保节能问题的主要举措	(159)
(三) 我国企业履行环保节能社会责任的总体现状	(162)
(四) 中央企业环保节能情况总体分析	(163)
(五) 基本评价与政策建议	(188)
八、响应政府政策和反腐反贿	(190)
(一) 响应政府政策	(190)

(二) 依法经营, 诚实守信, 反对腐败与商业贿赂	(201)
(三) 主要结论	(218)
九、军工企业	(219)
(一) 引言	(219)
(二) 近年来军工企业履行社会责任回顾	(220)
(三) 经典案例分析	(244)

第三篇 中央企业履行社会责任的总体分析及展望

(一) “十一五”履行社会责任回顾	(255)
(二) 存在的问题	(260)
(三) 政策建议	(261)
(四) 未来展望	(264)

附 录

附录一: 关于印发《关于中央企业履行社会责任的指导意见》的通知 ...	(269)
附录二: 中央企业产业行业分类说明	(273)
附录三: 2010 年中央企业履行社会责任大事记	(277)
附录四: 中央企业履行社会责任评价体系及发展指数设计简介	(291)
参考文献	(307)



第一篇

总 论

随着企业社会责任（Corporate Social Responsibility, CSR）实践的不断深入，以企业自愿披露经济、环境和社会方面等非财务信息为基础的企业社会责任报告（或可持续发展报告、企业公民报告）制度近年来发展迅猛。企业社会责任报告作为一种综合性非财务报告，是企业就其经济活动对社会特定利益群体及整体产生的经济、环境和社会影响进行沟通的过程，是企业履行社会责任的综合展现，是利益相关方评价企业履行社会责任绩效的重要依据，又是推进企业社会责任管理的重要工具。实践表明，发布报告对企业自身丰富企业社会责任理念和目标、明确企业可持续发展战略、完善治理水平和管理能力具有极大的促进作用。

随着我国企业应承担企业社会责任理念的深入人心以及实践活动的深入发展，越来越多的企业发布企业社会责任报告。2010年1~11月，中国发布的各类企业社会责任报告已达663份，是2009年同期的1.4倍。中国企业社会责任报告的蓬勃发展，与全球经济社会发展以及企业社会责任理念更广泛传播的大背景密不可分。

中央企业（以下简称“央企”）是国有经济的骨干力量，大多集中在关系国家安全和国民经济命脉的重要行业和关键领域，其生产经营活动涉及到整个社会经济活动和人民生活的各个方面。积极履行社会责任，不仅是央企的使命和责任，也是全社会对央企的殷切期望和广泛要求。自2005年国家电网发布第一份企业社会责任报告后，越来越多的央企开始建立企业社会责任报告发布制度，特别是2008年初国资委颁布了《关于中央企业履行社会责任的指导意见》（国资发研究〔2008〕1号），对央企发布企业社会责任报告制度化、规范化起到了极大的促进作用（王再文、冯梅，2009）。此外，国资委副主任黄淑和于2009年11月召开的中央企业社会责任会议上指出，下一步央企应建立健全企业社会责任报告制度，力争在3年内所有央企都能做到定期向社会公开发布相关报告。央企企业社会责任信息披露对其他企业有巨大的示范效应，因此研究央企企业社会责任信息披露状况极具现实意义。

一、2006~2010 年中央企业履行社会责任报告总体情况^①

(一) 发布数量

2006~2010 年中央企业社会责任报告数量如图 1-1 所示。2010 年中央企业社会责任报告数量有大幅增长,达到 66 份^②,比 2009 年增加 40%。这主要得益于中央企业主动履行企业社会责任的增强。通过发布企业社会责任报告与利益相关方进行良好的沟通,已成为越来越多中央企业的主动选择;同时也与《关于中央企业履行社会责任的指导意见》颁布所产生的促进作用有直接关系。2010 年,122 家中央企业有 66 家发布了企业社会责任报告,发布率为 54%,但其中包含了由上市公司发布的企业社会责任报告^③,如果将发布主体严格界定在央企(集团公司)层面,则发布率仅为 39%。

(二) 发布次数

2010 年发布企业社会责任报告的 66 家央企中,有 21 家为首次发布,占总数的 32%;发布过二次的 22 家占 33%;发布过三次的有 11 家,占 17%;发布过四次的有 7 家,占 10%;发布过五次的有 5 家,占 8%。发布三次及以上企业社会责任报告的央企有 23 家,从其所属行业来看,绝大部分分布于石油石化、电力、冶金及采矿等易导致环境污染和高耗能型的重工业领域。

① 样本企业均是在后一年度发布前一年度的企业社会责任报告。为避免混淆,本文所指的年度报告时间均为报告发布的年度,而非报告内容所反映的年度,下同。

② 有些公司在其发布的公司年报中,以章节的形式阐述了该年度的企业社会责任履行状况,但由于不属于独立发布企业社会责任报告,故本文未将其统计在内;此外,中国长江三峡集团公司 2005~2007 年发布的是《环境保护报告》,本文也未将其统计在内。

③ 2010 年,有 18 家央企自身并未发布企业社会责任年度报告,而由其控股的上市公司发布,考虑到后者是前者最重要(或唯一)的上市公司,央企的核心业务均注入至该公司,故在不严格意义上,也算作央企(集团公司)发布了企业社会责任报告,以保持与以前年度一致的统计口径。

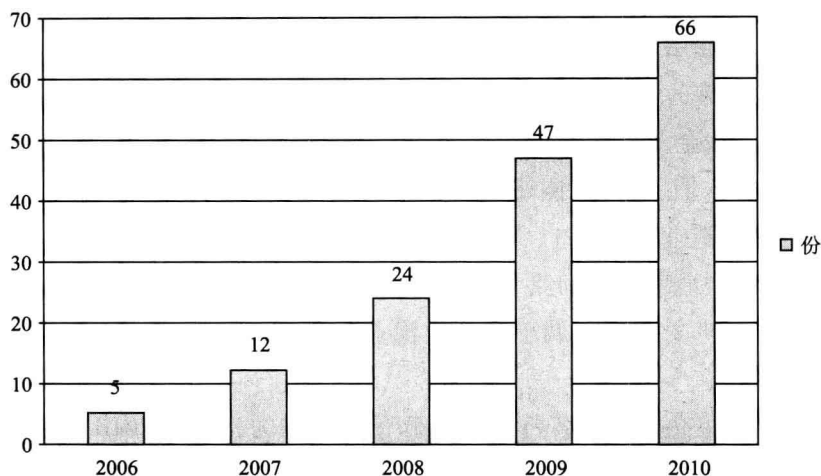


图 1-1 2006~2010 年中央企业发布企业社会责任报告的数量 (单位: 份)

(三) 行业分布

总体来看, 发布企业社会责任报告的央企, 其行业分布范围渐广, 2006~2010 年, 所涉及行业已经从石油石化、电力、冶金、建筑、房地产、运输等行业, 逐步向采掘、机械制造、通讯、商贸、军工、电子、综合投资、咨询科研等行业扩展。2010 年, 122 家央企共涉及 17 个行业, 其中发布企业社会责任报告的行业分布情况见表 1-1。

表 1-1 2010 年发布企业社会责任报告的中央企业按行业分布

行 业	企业数 (家)	报告数 (家)	发布率 (%)	行 业	企业数 (家)	报告数 (家)	发布率 (%)
农林牧渔	2	0	0	轻工业	2	0	0
第一产业合计	2	0	0	采矿业	4	3	75
交通运输业	6	5	83	石油石化业	3	3	100
通讯业	3	2	67	建材与化工业	3	1	33
综合商贸与仓储业	22	9	41	冶金及机械制造业	18	13	72
房地产业	2	2	100	电子制造业	5	2	40
科研地勘及咨询业	17	3	18	电力业	9	8	89
综合投资业	3	1	33	建筑业	8	7	88
境外	4	3	75	军工	10	4	40
第三产业合计	58	25	43	第二产业合计	62	41	66

从发布比例来看。产业层面，第二产业为66%，第三产业为43%，前者明显高于后者。行业层面，石油石化业、房地产业等2个行业发布率达100%；其次是电力业（89%）、建筑业（88%）、交通运输业（83%）、采矿业（75%）、境外（75%）、冶金及机械制造业（72%）、通讯业（67%）等，这7个行业发布率低于90%，但高于整体平均水平（54%）；再次是综合商贸与仓储业（41%）、电子制造业（40%）、军工（40%）、建材与化工业（33%）、综合投资（33%）、科研地勘及咨询业（18%）等，这5个行业的发布率低于整体平均水平，但高于10%；最后，属于农林牧渔业与轻工业的4家央企没有发布企业社会责任报告。

当然，由于央企数量在各行业中的分布并不均匀，仅以2010年企业社会责任报告行业发布率来说明央企所属各行业的报告发布状况还欠缺说服力。但结合各央企五年来的报告发布次数可以基本看出，石油石化、冶金、电力、采矿等4个较易产生环境污染与能源消耗问题的垄断性行业以及与国计民生密切相关的基建、通信等产业的企业社会责任报告历年发布的比例较高。这主要是由于这些行业直接面对环境污染，处于企业社会责任顶端。随着社会和时代的发展进步，“绿色地球”、“绿色生产”、“以人为本”、“和谐社会”等观念深入人心，劳工问题、劳工政策、国家环保和社会人居要求日益严格，人类的环境保护意识不断提升，企业被迫更注重企业社会责任的履行和报告。另外，采掘业、建筑业、运输业、通讯业、机械制造业等5个行业发布率较高，这些行业除了会产生一定的环保与能耗问题外，也同样具有一定的垄断地位，其积极发布企业社会责任报告，与其特殊地位、盈利能力、声誉状况、行业影响力有密切的关系。

（四）报告国别

在历年的企业社会责任报告中，只有中国石油分别于2009年、2010年发布了《企业社会责任哈萨克斯坦报告（2008）》《中国石油在苏丹》；中钢集团发布了《企业社会责任非洲报告（2007）》以及在2009年发布了《企业社会责任澳洲报告》。除此之外，其余央企均未发布过企业社会责任国别报告。这可能与央企“走出去”的历史尚短且与生产国所在地的融入程度不深有关。