



中国社会责任
百人论坛文库

主 编：李 扬
副主编：钟宏武 张 蕊

上海上市公司 社会责任研究报告

RESEARCH REPORT ON LISTED CORPORATE
SOCIAL RESPONSIBILITY IN SHANGHAI (2016)

2016

钟宏武 翟利峰 王梦娟 贾 晶等 / 著



经济管理出版社
ECONOMY & MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE



中国社会责任
百人论坛文库

主 编：李 扬
副主编：钟宏武 张 蕙

上海上市公司 社会责任研究报告

RESEARCH REPORT ON LISTED CORPORATE
SOCIAL RESPONSIBILITY IN SHANGHAI (2016)

2016

钟宏武 翟利峰 王梦娟 贾 晶等 / 著



经济管理出版社
ECONOMY & MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE

图书在版编目 (CIP) 数据

上海上市公司社会责任研究报告 (2016) / 钟宏武等著. —北京: 经济管理出版社, 2016. 12

ISBN 978 - 7 - 5096 - 4764 - 6

I. ①上… II. ①钟… III. ①上市公司—社会责任—研究报告—上海—2016
IV. ①F279. 246

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2016) 第 286843 号

组稿编辑: 陈 力

责任印制: 司东翔

出版发行: 经济管理出版社

(北京市海淀区北蜂窝 8 号中雅大厦 A 座 11 层 100038)

网 址: [www. E - mp. com. cn](http://www.E-mp.com.cn)

电 话: (010) 51915602

印 刷: 三河市延风印装有限公司

经 销: 新华书店

开 本: 720mm × 1000mm/16

印 张: 14. 25

字 数: 225 千字

版 次: 2016 年 12 月第 1 版 2016 年 12 月第 1 次印刷

书 号: ISBN 978 - 7 - 5096 - 4764 - 6

定 价: 68.00 元

· 版权所有 翻印必究 ·

凡购本社图书, 如有印装错误, 由本社读者服务部负责调换。

联系地址: 北京阜外月坛北小街 2 号

电话: (010) 68022974 邮编: 100836

中国企业社会责任百人论坛文库

总 序

时代呼唤责任。“十三五”时期是我国实现“两个百年”目标、全面建成小康社会的关键时期。近年来，社会责任呈现出标准化、法制化、社会化、价值化等趋势，国际国内社会责任标准不断推出，履行责任从软约束成为硬约束，各种社会力量高度关注，担责成为企业的商业追求和发展机遇。在这样的新形势下，履行社会责任成为重要议题。

责任亟待研讨。中国社会责任百人论坛应运而生，以汇聚责任思想、共享责任成果、提升责任绩效为宗旨，聚集政府领导、专家学者、企业家等社会责任领域的领袖人物，共商责任之策，共谋责任之事。通过组织专题研讨、召开大型会议，搭建社会责任交流平台，推出社会责任重要成果，为政府推进社会责任建言献策，为企业履行社会责任指明方向。

分享创造价值。责任百人论坛的思想需要记录，需要在更大范围分享。《中国社会责任百人论坛文库》每年精选演讲文稿、研究专著、企业实践案例，出版发行、宣传推广，提升全社会的责任意识，指导企业的责任实践，努力通过3-5年的运行，为中国社会责任贡献一批传世之作。

百人论道，万众聚力。

是为序。

中国社会责任百人论坛秘书处

2016 年

中国社会责任百人论坛简介

“中国社会责任百人论坛”（以下简称“责任百人论坛”）（英文名称为：China Social Responsibility 100 Forum），是由致力于推动中国社会责任发展的专家学者、企业家、社会活动家等自发筹建的公益性组织，是中国社会责任领域的高端平台。

责任百人论坛通过持续举办重点、热点问题研讨会、重要成果发布会等，实现汇聚责任思想、共享责任成果、提升履责绩效的论坛宗旨，为政府推进社会责任发展建言献策，为企业履行社会责任指明方向，助力中国走出一条经济繁荣、社会进步、环境优美的可持续发展之路，携手共筑“中国梦”。

责任百人论坛设立企业理事会，吸纳在行业内有一定影响力，具有较强社会责任感和良好声誉的企业加入。

责任百人论坛设立秘书处，作为日常办事机构。

责任百人论坛主要活动：

- 责任百人会议

- 年会

每年1月举办，总结年度工作，发布年度重要成果，讨论新一年的工作计划。

- 重大热点研讨会

发布论坛成员的重要研究成果，就重大热点社会/环境问题进行深度研讨，为社会责任事业的发展建言献策。

- 责任百人公益

组织专家学者、社会活动家、企业社会责任工作负责人等持续开展扶贫调研和公益活动。



- 责任百人咖啡厅

- 责任百人咖啡

百人论坛选定固定场所,设立“责任百人咖啡”。

- 责任百人沙龙

每周在咖啡厅召开小型专题研讨会,探讨热点问题,发布最新成果。

- 社会责任年鉴

- 责任百人文库

梳理中国社会责任年度大事件,评选“中国社会责任优秀案例”,出版《中国社会责任年鉴》,于每年的论坛年会上发布。

- 社会责任百家谈

汇编年度精彩演讲,摘录年度重要成果,每年出版发布。

责任百人论坛联合发起人:

李 扬 国家金融与创新实验室理事长,中国社会科学院经济学部主任,
中国社会科学院原副院长

彭华岗 国务院国资委副秘书长

黄群慧 中国社会科学院工业经济研究所所长

潘家华 中国社会科学院城市发展与环境研究所所长

张 翼 中国社会科学院社会发展战略研究院院长

郭秀明 工业和信息化部政策法规司副巡视员

邓国胜 清华大学公益慈善研究院副院长

张晓刚 国际标准化组织(ISO)主席,鞍钢集团公司副董事长

宋志平 中国建材集团有限公司董事长、党委书记

刘 冰 中国黄金集团公司副总经理、党委委员

王幼燕 三星(中国)投资有限公司副总裁

宝 山 北大纵横管理咨询集团高级合作人

钟宏武 中国社会科学院企业社会责任研究中心主任(秘书长)

张 蕙 中国社会科学院企业社会责任研究中心常务副主任(执行秘书长)

责任百人论坛官方微信：



责任百人论坛秘书处联系方式：

秘书长 钟宏武 zhonghw@cass-csr.org

执行秘书长 张 蕊 zhangen@cass-csr.org

主要作者简介

钟宏武 中国社会科学院经济学部企业社会责任研究中心主任，男，四川省简阳人，毕业于中国社会科学院研究生院工业经济系，管理学博士，副研究员。主持“中央企业海外社会责任研究”（国资委课题）、“中国食品药品行业社会责任信息披露机制研究”（国家食药监局课题）、“中国保险业白皮书”（保监会课题）、“企业社会责任推进机制研究”（国资委课题）、“上市公司社会责任信息披露”（深交所课题）；先后访问日本、南非、英国、瑞典、台湾、缅甸、苏丹、美国、韩国、荷兰，研究企业社会责任。出版《中国企业社会责任报告编写指南》、《企业社会责任基础教材》、《企业社会责任蓝皮书》、《企业社会责任报告白皮书》、《慈善捐赠与企业绩效》等 26 部专著。在《经济研究》、《中国工业经济》、《人民日报》等刊物上发表论文 50 余篇。

翟利峰 中国社会科学院经济学部企业社会责任研究中心副主任，男，哲学硕士。2010 年开始进入企业社会责任研究领域，目前主攻方向为 ESG 评价和责任品牌，负责企业社会责任报告评级业务，合著出版《中国企业社会责任报告白皮书（2011/2012/2013/2014/2015）》，曾参与《中国企业社会责任蓝皮书（2011/2012/2013/2014/2015/2016）》和《中国上市公司非财务信息研究蓝皮书（2011）》课题的技术路线设计、数据收集和撰写工作；参加国土资源部、国家食品药品监督管理总局、工信部、国务院国资委研究课题（省部级）；为中国石化、三星、华夏幸福基业等大型企业的社会责任报告提供指导意见。

王梦娟 中国社会科学院企业社会责任研究中心项目八部部长，女，江西吉安人，毕业于中国人民大学农业与农村发展学院，工学硕士。曾参与《中国企业社会责任报告白皮书（2014/2015）》、《中国企业社会责任蓝皮书



(2014/2015/2016)》的编写；参加“矿山企业社会责任评价指标体系”、“中国企业社会责任报告编写指南之食品行业”等课题研究；为中国石化、中粮集团、中国建筑等120余家大型企业提供报告评级服务；曾参与中国港中旅集团、LG电子、圣象集团等公司的社会责任咨询工作。

贾 晶 中国社会科学院企业社会责任研究中心研究助理，女，毕业于中国社会科学院研究生院，社会工作硕士。曾参与《中国企业社会责任蓝皮书（2016）》的数据收集、分析和撰写工作；为中国电信、中国兵器装备、中国盐业、中国大唐、国华电力、国机集团、三元、中国松下、佳能等十余家大型企业提供报告评级服务；曾参与LG电子、圣象集团等公司的社会责任咨询工作。

相关研究业绩

课题：

1. 国家发改委：《“一带一路”与海外企业社会责任》，2015；
2. 工业和信息化部：《责任制造——以社会责任推动“中国制造 2025”》，2015；
3. 国务院国资委：《中央企业海外社会责任研究》，2014；
4. 国务院国资委：《中央企业社会责任优秀案例研究》，2014；
5. 国家食品药品监督管理局：《中国食品药品行业社会责任信息披露机制研究》，2014；
6. 国土资源部：《矿山企业社会责任评价指标体系研究》，2014；
7. 中国保监会：《中国保险业社会责任白皮书》，2014；
8. 全国工商联：《中国民营企业社会责任研究报告》，2014；
9. 陕西省政府：《陕西省企业社会责任研究报告》，2014；
10. 国土资源部：《矿业企业社会责任报告制度研究》，2013；
11. 国务院国资委：《中央企业社会责任优秀案例研究》，2013；
12. 中国扶贫基金会：《中资海外企业社会责任研究》，2012 ~ 2013；
13. 北京市国资委：《北京市属国有企业社会责任研究》，2012 年 5 ~ 12 月；
14. 国资委研究局：《企业社会责任推进机制研究》，2010 年 1 ~ 12 月；
15. 国家科技支撑计划课题：《社会责任国际标准风险控制及企业社会责任评价技术研究》之子任务，2010 年 1 ~ 12 月；
16. 深交所：《上市公司社会责任信息披露》，2009 年 3 ~ 12 月；
17. 中国工业经济联合会：工信部制定《推进企业社会责任建设指导意



见》前期研究成果,2009年10~12月;

18. 中国社会科学院:《灾后重建与企业社会责任》,2008年8月至2009年8月;

19. 中国社会科学院:《海外中资企业社会责任研究》,2007年6月至2008年6月;

20. 国务院国资委:《中央企业社会责任理论研究》,2007年4月至2007年8月。

专著:

1. 《企业社会责任负面信息披露研究》,经济管理出版社2015年版;

2. 《企业公益蓝皮书(2014)》,经济管理出版社2015年版;

3. 《中国企业社会责任报告编写指南3.0之石油化工业指南》,经济管理出版社2015年版;

4. 《中国企业社会责任报告编写指南(CASS-CSR3.0)》,经济管理出版社2014年版;

5. 《中国企业社会责任报告编写指南3.0之钢铁业指南》,经济管理出版社2014年版;

6. 《中国企业社会责任报告编写指南3.0之仓储业指南》,经济管理出版社2014年版;

7. 《中国企业社会责任报告编写指南3.0之电力生产业》,经济管理出版社2014年版;

8. 《中国企业社会责任报告编写指南之家电制造业》,经济管理出版社2014年版;

9. 《中国企业社会责任报告编写指南之建筑业》,经济管理出版社2014年版;

10. 《中国企业社会责任报告编写指南之电信服务业》,经济管理出版社2014年版;

11. 《中国企业社会责任报告编写指南之汽车制造业》,经济管理出版社2014年版;

12. 《中国企业社会责任报告编写指南之煤炭采选业》,经济管理出版社

2014 年版;

13. 《中国企业社会责任报告编写指南之一般采矿业》，经济管理出版社 2014 年版;

14. 《中国企业社会责任案例》，经济管理出版社 2014 年版;

15. 《中国国际社会责任与中资企业角色》，中国社会科学出版社 2013 年版;

16. 《企业社会责任基础教材》，经济管理出版社 2013 年版;

17. 《中国可持续消费研究报告》，经济管理出版社 2013 年版;

18. 《企业社会责任蓝皮书（2012）》，社会科学文献出版社 2012 年版;

19. 《中国企业社会责任报告白皮书（2012）》，经济管理出版社 2012 年版;

20. 《企业社会责任蓝皮书（2011）》，社会科学文献出版社 2011 年版;

21. 《中国企业社会责任报告编写指南（CASS - CSR2.0）》，经济管理出版社 2011 年版;

22. 《中国企业社会责任报告白皮书（2011）》，经济管理出版社 2011 年版;

23. 《企业社会责任管理体系研究》，经济管理出版社 2011 年版;

24. 《分享责任——中国社会科学院研究生院 MBA “企业社会责任”必修课程讲义集（2010）》，经济管理出版社 2011 年版;

25. 《企业社会责任蓝皮书（2010）》，社会科学文献出版社 2010 年版;

26. 《政府与企业社会责任》，经济管理出版社 2010 年版;

27. 《企业社会责任蓝皮书（2009）》，社会科学文献出版社 2009 年版;

28. 《中国企业社会责任报告编写指南（CASS - CSR1.0）》，经济管理出版社 2009 年版;

29. 《中国企业社会责任发展指数报告（2009）》，经济管理出版社 2009 年版;

30. 《慈善捐赠与企业绩效》，经济管理出版社 2007 年版。

论文:

在《经济研究》、《中国工业经济》、《人民日报》、《光明日报》等刊物上



发表论文数十篇。

专访：

接受中央电视台、中央人民广播电台、人民网、新华网、光明网、凤凰卫视、法国 24 电视台等数十家媒体专访。

前 言

2006 年是中国企业社会责任的“元年”，至今已走过了快速发展的 10 年。10 年间，政府部门、社会团体、研究机构、社会公众和新闻媒体等多方力量积极推动中国企业履行社会责任，上市公司作为中国经济发展的主力军，在主动承担社会责任方面责无旁贷。

随着社会各界对上市公司社会责任的关注程度日益提高，各级政府部门和监管机构越来越重视上市企业社会责任信息的披露，并纷纷出台各类文件引导或要求企业进行社会责任信息的发布。2006 年，深圳证券交易所出台《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》，“鼓励公司根据本指引的要求建立社会责任制度，定期检查和评价公司社会责任制度的执行情况和存在问题，形成社会责任报告”，对上市公司履行社会责任基本内涵和具体工作指出方向。2008 年，上海证券交易所发布了《关于加强上市公司社会责任承担工作暨〈上海证券交易所上市公司环境信息披露指引〉》的通知，倡导各上市公司积极承担社会责任，落实可持续发展及科学发展观，促进公司在关注自身及全体股东经济利益的同时，充分关注包括公司员工、债权人、客户、消费者及社区在内的利益相关者的共同利益，促进社会经济的可持续发展。2011 年，证监会 41 号公告，明确上市公司“增强社会责任意识，鼓励披露社会责任报告”，“上市公司应充分认识和披露公司在社会责任履行中的差距和不足，避免‘报喜不报忧’的选择性披露情况。”上市公司主动披露社会责任信息，增强企业透明度，一方面能够帮助各投资者做出正确的投资决策，另一方面有助于提升企业美誉度，从而拥有更好的市场表现。

外部评价是促进上市公司非财务信息披露、透明运营的重要因素。用逻辑一致的指标体系对不同上市公司的信息披露水平进行评价，有助于政府、



投资者、客户、合作伙伴、公众等利益相关方更清晰地辨识企业社会责任发展的水平和差距,综合判断上市公司的可持续发展能力,进而选择购买或退出目标上市公司股票。从国际上看,投资者越来越关注资本市场的环境责任和社会责任风险。联合国责任投资原则组织 PRI 对 48 个国家的 900 多个签署机构管理者总计 30 万亿美元资产的问卷调查显示,94% 的资产所有者和 93% 的投资经理人已经制定了正式的责任投资政策。对上市公司的社会责任问题进行监控和评估,可帮助投资者有效地规避上市公司非财务性风险。

基于上述背景,为综合评价和反映上海上市公司社会责任信息披露的当前水平,中国社会科学院企业社会责任研究中心联合新华社上海分社、上海市上市公司协会等机构组成联合课题组,选取在上海市注册的 222 家上市公司为样本企业,对其社会责任管理体系与社会/环境信息披露水平进行综合评价,总结上海上市公司 2015~2016 年社会责任发展的阶段性特征,以期推动上海上市公司更好地履行社会责任,做好社会责任信息披露工作。

钟宏武

2016 年 12 月

摘 要

在延续和发展《企业社会责任蓝皮书（2009/2010/2011/2012/2013/2014/2015）》研究方法和技术路线的基础上，课题组组织编写了《上海上市公司社会责任研究报告（2016）》。全书由指数篇、行业篇、报告篇、案例篇和附录五大部分构成。

指数篇即“上海上市公司社会责任发展指数（2016）”。由中国社会科学院经济学部企业社会责任研究中心构建出一套企业社会责任管理现状和责任信息披露水平的综合评价体系，它以在上海地区注册的222家上市公司为研究对象，从企业社会责任报告、财务报告、企业官方网站等公开渠道收集企业主动披露的责任信息，对样本企业2015~2016年社会责任管理现状和信息披露水平进行了整体评价，总结其年度特征，形成中国企业社会责任发展报告（2016）。

行业篇是对热点行业社会责任发展指数（2016）的详细解读，通过对金融，医药生物，食品，交通运输、仓储和邮政，房地产，ICT六个社会关注度高，对经济、社会、环境影响力大的行业进行重点分析，通过探究各行业中企业的社会责任发展指数，反映不同行业社会责任管理水平与社会责任信息披露水平。

报告篇是对总报告的专项研究，分析了222家上海上市公司2016年发布的企业社会责任报告，共有77份，研究方法以“中国企业社会责任报告评级标准（2014）”为基础，从完整性、实质性、可比性、可读性、平衡性和创新性六大方面逐一对77份报告进行定量分析和客观评价，剖析了其年度特征。

案例篇在辨析热点责任议题的基础上，从责任管理、投资者关系管理、供应链管理、客户责任、科技创新、社区关系、员工关爱、环境保护八个方



面,选取典型的上海上市公司优秀案例,为提升上海上市公司责任管理、强化责任实践提供借鉴和参考。

附录一介绍了上海上市公司社会责任发展指数(2016),附录二介绍了上海上市公司社会责任报告评价结果(2016),附录三介绍了中国企业社会责任报告评级标准(2014),以便让读者更快捷地了解 and 查询上海上市公司社会责任的具体表现。

(本书电子版,请登录中心网站下载,地址:<http://www.cass-csr.org/>)