



中国特色企业社会责任 发展与演化

40 YEARS OF REFORM AND OPENING-UP:

DEVELOPMENT AND EVOLUTION
OF CHINESE-STYLE CSR

孙孝文◎著



经济管理出版社
ECONOMY & MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE



中国特色企业社会责任 发展与演化

40 YEARS OF REFORM AND OPENING-UP:
DEVELOPMENT AND EVOLUTION
OF CHINESE-STYLE CSR

孙孝文◎著



经济管理出版社
ECONOMY & MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE

图书在版编目 (CIP) 数据

改革开放 40 年中国特色企业社会责任发展与演化 / 孙孝文著. —北京: 经济管理出版社, 2018. 12

ISBN 978-7-5096-6155-0

I. ①改… II. ①孙… III. ①企业责任—社会责任—研究—中国 IV. ①F279.2

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2018) 第 258030 号

组稿编辑: 高 娅

责任编辑: 高 娅

责任印制: 司东翔

责任校对: 赵天宇

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

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 1/16

印 张: 20.5

字 数: 326 千字

版 次: 2018 年 12 月第 1 版 2018 年 12 月第 1 次印刷

书 号: ISBN 978-7-5096-6155-0

定 价: 88.00 元

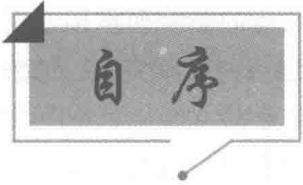


· 版权所有 翻印必究 ·

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



自序

欢迎各位企业社会责任（Corporate Social Responsibility, CSR）的从业者、研究者和爱好者阅读本书！在正式阅读本书之前，我想向大家简单介绍三个问题：我为什么要写这本书？这本书有什么价值？这本书有哪些不足？

缘起

在企业社会责任的发展史上，2008 年是一个独特的年份，2008 年被称为“中国企业社会责任元年”，也被称为“中国公益元年”。对我个人的职业生涯来说，2008 年也是一个独特的年份：在 2008 年我正式进入了企业社会责任这个领域，十年来对企业社会责任“深爱有加”。

十年来，企业社会责任在中国获得了长足的发展，但仍然存在一些理念和共识上的问题。有的专家提出企业社会责任在中国陷入了“语义的丛林”，也有专家认为“企业社会责任已死”。当然，也有专家认为社会责任将“重塑企业管理”。十年过后，我们该怎么重新认识企业社会责任？

2018 年是中国改革开放 40 周年，我们是否可以将企业社会责任放在改革开放的伟大历程中去重新认识？是否可以在改革开放 40 周年之际梳理中国特色企业社会责任的发展历程？当我的脑海中出现这个想法时，我是兴奋不已的。但很快，我意识到这是一个非常具有争议性的话题，要完成这项工作，至少要回答两个问题：一是改革开放初期的企业是否有“社会责任”？二是中国特色的企业社会责任特色在哪里？

改革开放后是否有“企业社会责任”？这涉及企业社会责任的概念和本质。关于企业社会责任的概念，不同人有不同的理解。国际标准化组织2010年发布的“社会责任国际标准 ISO 26000”认为，社会责任是指“组织通过透明和道德的行为，为其决策和活动对社会和环境的影响而承担的责任”。我认为，企业社会责任的本质是企业与社会（包括利益相关方）的关系，企业的“溢出效应”就是企业的社会责任。当企业的“溢出效应”为正时，就是负责任的企业；当企业的“溢出效应”为负时，就是不负责任的企业。如果从该点出发来看企业社会责任，我们认为当社会上有企业这一组织形式出现时，就有了“企业社会责任”。所以，我们可以把新中国成立后中国企业社会责任的发展分为三个阶段：第一阶段是朴素企业社会责任阶段，即我们通常说的“企业办社会”；第二阶段是现代企业社会责任阶段，即我们从西方引入到中国的社会责任概念；而第三阶段是中国特色的企业社会责任阶段，是现代企业社会责任思想结合中国传统文化、中国企业经营实践发展而来的社会责任。

从上面的概念我们可以看出，企业社会责任具有三个特性：地域性、时代性和文化性。从改革开放40年的发展历程看，中国企业社会责任的发展有其鲜明的中国特色。第一，建立在中国传统文化、社会主义国家基础上的共同体意识是中国特色企业社会责任发展的社会认知；第二，框架型改革策略以及改革开放40年来中国政治、经济和社会的演进是中国特色企业社会责任发展的土壤；第三，中国自近代以来百年图强的国家追求、社会主义市场经济的竞争机制和社会需求是中国特色企业社会责任发展的内部驱动力；第四，改革开放以来中国与世界的关系、政府与企业的关系以及社会与企业的关系是中国特色企业社会责任发展的互动与纠错机制；第五，40年来国有企业、民营企业和外资在华企业的社会责任呈现了截然不同的发展路径。

价值

在当前这个节点，我们关注和研究中国特色企业社会责任的发展和演进有什么意义和价值？

首先是时代意义。随着中国经济几十年的高速发展，中国已经成为世

界第二大经济体，中华民族的面貌发生了前所未有的变化，中国特色社会主义进入了新时代，我国社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分发展之间的矛盾。在这个大背景下，我们应该从中国社会发展的角度对企业社会责任的功能和价值进行再认识，需要将企业社会责任视为“国民经济的第三次分配”，从这个高度来审视中国特色企业社会责任的未来发展。一次分配重效率，二次分配重公平，三次分配重责任（指企业社会责任）。中国改革开放 40 年已经初步解决了物质贫乏问题，未来需要解决的是社会不平衡、不充分发展的问题，这需要我们从历史的视角来重新思考未来中国企业社会责任如何发展以及向何处去。

其次是发展意义。经过改革开放 40 年的发展，我国大型企业规模实力显著增强，综合竞争力进一步提升，越来越多的企业登上《财富》世界 500 强排行榜。而党的十九大报告指出，要深化国有企业改革，发展混合所有制经济，培育具有全球竞争力的世界一流企业。培育具有全球竞争力的世界一流企业面临两个问题：一是世界一流企业必须是承担社会责任的企业；二是在目前政策上“国民共进”而现实中“国进民退”的大背景下，国有企业和民营企业、大型企业和中小型企业如何重塑价值链，从社会责任的视角实现共同发展，这也需要中国特色企业社会责任理论给予支持。

不足

本书从改革开放 40 年的历程回顾中提出了关于中国特色企业社会责任这一命题，但并没有完整地回答这一命题。这一命题需要中国所有关注、研究和从事企业社会责任工作的人士共同回答和推动。由于本人经历和精力所限，本书对中国企业社会责任发展过程的部分资料进行了梳理，对中国特色企业社会责任的发展模式进行了总结，文中部分观点还不成熟，希望各位读者不吝赐教！

本书是站在巨人肩上的结晶。为了展示不同阶段的多元观点，本书更直接引用了部分社会责任研究人员、从业人员的文章。谨以此书献给中国

企业社会责任的从业者、推动者、研究者和热爱者！感谢所有 CSR 同仁为推动中国特色企业社会责任的发展做出的卓越贡献！

孙孝文

2018 年 10 月于成都

序一

我一直认为，要想真正掌握一门学问，就要对这门学问的渊源、历史、发展和演化有充分的了解。研习经济学的，需要了解经济学史；研习社会学的，需要了解社会发展史……这是因为，任何一门学问，都有着孕育其产生和容纳其发展的时空，也有其在不同时空界限和阶段的特点、烙印和边界，它和时空一同演进着。

我的好友孝文的新书《改革开放 40 年中国特色企业社会责任发展与演化》是对企业社会责任的实践在这一特殊历史背景和时期的记叙、分析和研究。它帮助我们了解企业社会责任的脉络、经验、教训、未来走向，从而使我们清晰地知道什么是、为什么做、如何有效地推进，这个叫作企业社会责任的东西，帮助我们在创造经济价值的同时，为社会进步创造出并凝聚成积极的推动力量。

我和孝文有着共同的志向和对社会责任的担当，我也多次受他邀请，为他助力主持研讨会议或头脑风暴。在很多企业社会责任的会议、项目、活动中，经常看到他充满热情的身影。他是积极的实践者，也是严谨的治学家。我们也会就一些专业的问题产生争议，各持己见。这也正是他让我敬重和喜欢的地方。

企业社会责任，从学习西方开始，到政府推动、行业引领、企业履责、社会参与、国际融合，再到基本形成了有体系的、更为系统的、能创造价值的、向着可持续商务进发的格局，真可谓历尽艰难，风雨兼程。

我的好友，同是圈内人的《WTO 导刊》主编老于，曾感慨地说：几十年风雨，未改初衷。企业社会责任在中国播种、生根、开花、结果，离不开孝文、老于这样的人，他们坚毅执着、孜孜不倦，他们实践着、引领着。

谨此，向他们和许多人，这一个伟大的群体，致以崇高的敬意。

伟尔集团（中国）总裁、CSR 思想实验室创始人 吕建中博士

2018 年 10 月

序二

改革开放 40 年来，随着我国经济的高速发展和社会进步，企业作为中国经济和社会的重要组成部分，正发挥着越来越突出的作用。而企业社会责任则在中国历经长时间的实践和探索，由 20 世纪 80 年代起欧美发达国家所倡导的环保、劳工和人权、为股东创造利润等内容，逐步发展为企业要对员工、消费者、社区和环境承担责任。伴随着新发展理念深化，我国企业履行社会责任已涵盖经济、政治、社会、文化和生态等多个层面。促进企业履行社会责任，已上升到党和政府解决不平衡不充分发展矛盾的重要途径的战略高度。

作为 CSR 研究者的同行，我与孝文已相识多年，时常就一些相关问题进行交流与探讨。多年来，孝文从北京到海南，再到成都，一直行走在对 CSR 理论的研究与相关课题的探索中。通过对多地、多家不同类型大型企业的实地调研，以及对党和国家出台的有关企业社会责任政策标准的深入分析，孝文对国内企业社会责任的发展方向有着自己独到的见解与建议。作为在 CSR 领域内已有十余年专职从业经历的研究者，孝文当属厚积而薄发，由此，《改革开放 40 年中国特色企业社会责任发展与演化》一书应运而生。

本书从发展的视角梳理回顾了改革开放 40 年来中国企业社会责任的发展历程，将企业社会责任放到改革开放的伟大进程中去重新认识和梳理，提出了中国特色企业社会责任的发展模式，意义重大。同时，本书收集的资料非常丰富，有助于读者全面了解中国企业社会责任的发展历程和现状，是一本难得的社会责任知识普及读物和工具书。

企业社会责任理念的普及和实践的发展，离不开党和政府的政策支持，

离不开企业家的倾力配合与身体力行，更离不开社会各界的爱心人士与 CSR 从业者和研究者的参与。中国特色的企业社会责任理论以及相配套的评价体系，还需要各行业的企业公民在企业社会责任实践履行的过程中逐渐完善，共同探讨。

全国工商联中国民营企业社会责任报告编委会执行副主编 林彬

2018 年 10 月

序三

2018年是改革开放40周年，站在2018年回望1978年，我们的国家、社会、企业都发生了巨大的变化，取得了令人瞩目的成就，企业在这一进程中发挥了举足轻重的作用。随着中国经济体量的增加和中国企业的不断发展壮大，企业的影响力不断增强，企业如何经营和发展成为越来越受关注的议题。企业应该负责任地经营成为共识，社会责任的理念逐渐被企业接受并应用到实践中，具有远见卓识的组织和个人也积极投入到企业社会责任工作中，推动了企业社会责任在中国的发展。迄今为止，尚未有人对40年来企业社会责任在中国的发展进行梳理和总结，作者完成了一项开创性的工作。

20世纪初，美国学者克拉克（J. Maurice Clark）在其文章《改变中的经济责任的基础》中首次提出“企业社会责任”这一概念，“企业社会责任”从此作为学术问题登上历史舞台，并在接下来的半个世纪中，伴随现代企业的发展，形成了企业社会责任思想。中国的企业社会责任有着自己的特色，其发展和演化与企业社会责任在西方世界的发展有明显的不同。总结企业社会责任在中国40年的发展历程，不仅有利于我们深刻理解中国企业社会责任的特点，也将帮助我们更好地把握企业社会责任在中国的发展方向。

中国进入新时代，中国企业发展的国内外环境也有了新的变化，面临新的发展机遇和挑战，如何在纷繁复杂的环境中实现可持续发展，是企业经营的永恒主题。企业负责任地经营、抓住可持续发展的机遇是未来发展的生存之道。总结过去是为了更好地面对未来，汲取社会责任在中国发展的经验，必将有利于更多具有良好经营理念、前瞻发展战略和完善治理机

制的优秀企业出现，推动中国和全球实现可持续发展。

《改革开放40年中国特色企业社会责任发展与演化》全面、系统地阐述了“企业社会责任”思想在中国的孕育、萌芽、发展和创新，并从国家立法引导，政府政策推动，行业协会支持，国际组织关注，国有、民营和外资企业实践等多个角度全方位地展示了在改革开放这一中国特色经济环境下“中国企业社会责任”的发展和演化过程。作为一名具有丰富职业经历和实践经验的企业社会责任工作者，作者以多元的视角审视中国企业社会责任40年的发展历程，总结发展经验，提出新的思考。相信其成果不仅会极大地丰富企业社会责任理论，也对广大企业更好地推进社会责任工作有所帮助，对中国企业社会责任的未来发展有所启迪。

全球契约中国网络执行秘书长 韩斌

2018年10月

序四

很荣幸受孝文兄的邀请为他的新作写序。在过去我对写序一般是拒绝的，一来本人才疏学浅，没有太多真知灼见；二来在中国大部分关于企业社会责任的著作不是工具书，就是比较理论性的学术丛书，对于我来说实在找不到写序的切入点。而为什么这次收到孝文兄的邀请就答应了呢？其大作的阅读价值是一个重要原因。

从我 2000 年初投身到中国企业社会责任的工作中，有几个争论点一直围绕这个话题。例如，“这到底是舶来品，还是一直植根在中国的传统文化中呢？”“它是西方国家设置的贸易壁垒，还是帮助我国企业往可持续发展模式转型的实践呢？”“它对企业来说是成本，还是投资呢？”尤其是在企业社会责任一词刚开始在中国媒体上出现之后，就对这些问题争论不止。当然随着中国政府和社会在可持续发展进程中的推进，“绿水青山就是金山银山”，推动企业社会责任对国家来说已经是不容置疑的必然之路。业内都说 2008 年是中国企业社会责任发展元年，在发展 10 年后通过事实的回顾是有价值的。

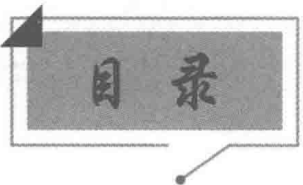
愚以为，本书的真正价值就是不在意识形态上进行无谓的争论，而是通过作者自身理论与实战兼备的能力，把在这领域多年的工作经验及观察进行总结，结合大量的事实分析，系统地梳理了改革开放 40 年中国企业社会责任的发展路径，对中国特色企业社会责任的发展模式进行探索。书中另一个特点是从多利益相关方的维度分析了中国企业在社会责任上的进程，具体描述了它们担当的角色和功能。我认为此作对推动未来社会责任在中国的发展有着启发性的作用，尤其对于有兴趣从事企业可持续发展工作的年轻人而言更有阅读价值，可以说是事实与总结兼备的“中国企业社会责任

大事记”。

本书写在2018年这个多事之秋，国内外大事件如疫苗事件和中美贸易战等对中国企业带来的负面影响已显而易见；而随着中国资本市场国际化，可持续投资的概念对促进中国企业在社会责任上有着强大的推力，以笔者从事该领域十多年的经验看来，2018年中国CSR发展有着明显的转变，针对不同的利益相关方也有着更不一样的内容。以交易所为例，为对接国外投资者的需求，上交所、深交所已准备将从前的企业社会责任报告要求改为以风险管理为导向的环境、社会及治理报告指引，企业社会责任与企业的整体价值链更有机地结合在一起。由此可见，我个人认为2018年是中国CSR发展的另一个历史拐点。在这个历史的拐点回顾过去，我亦期望孝文兄在未来会再有新作，回顾变化莫测但充满机遇的一年。

安永气候变化与可持续发展服务合伙人 何智权

2018年10月



目 录

第一章 构建中国特色社会责任体系 /1

第一节 改革开放与中国企业社会责任发展历程 /3

第二节 中国特色企业社会责任的发展模式 /50

第二章 立规：政府推动四十年 /97

第一节 国家层面社会责任立法 /99

第二节 部委层面引导社会责任发展 /115

第三节 地方政府推动社会责任发展 /130

第三章 搭台：行业引领四十年 /145

第一节 中国行业协会与企业社会责任 /147

第二节 行业协会推动社会责任发展介绍 /153

第四章 实践：企业履责四十年 /175

第一节 国企改革与责任担当 /177

第二节 民企发展与责任创新 /191

第三节 外资发展与责任引入 /209

第五章 共建：社会参与四十年 /225

第一节 社会组织助力责任发展 /227

第二节 媒体塑造责任氛围 /235

第三节 交易所推动信息披露 /245

第六章 合作：国际交融四十年 /253

第一节 联合国层面对社会责任的倡导 /255

第二节 国际社会责任标准在中国 /264

第七章 新时代，新征程，新责任 /279

第一节 中国企业社会责任面临的机遇和挑战 /281

第二节 中国企业社会责任发展趋势 /288

参考文献 /309