

广东省人民政府国有资产监督管理委员会研究课题

广东省属 境外投资企业 社会责任状况与 改进对策

“广东省属境外投资企业社会责任状况与改进对策”课题组 / 著

CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY OF
GUANGDONG PROVINCIAL
STATE-OWNED OVERSEAS CORPORATIONS



社会科学文献出版社
SOCIAL SCIENCES ACADEMIC PRESS (CHINA)

广东省人民政府国有资产监督管理委员会研究课题

广东省属境外投资企业 社会责任状况与改进对策

CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY OF
GUANGDONG PROVINCIAL
STATE-OWNED OVERSEAS CORPORATIONS

“广东省属境外投资企业社会责任状况与改进对策”课题组 / 著



社会科学文献出版社
SOCIAL SCIENCES ACADEMIC PRESS (CHINA)

图书在版编目(CIP)数据

广东省属境外投资企业社会责任状况与改进对策/“广东省属境外投资企业社会责任状况与改进对策”课题组著. —北京: 社会科学文献出版社, 2016. 1

ISBN 978-7-5097-8570-6

I. ①广… II. ①广… III. ①企业-对外投资-企业责任-社会责任-研究-广东省 IV. ①F279.276.5

中国版本图书馆CIP数据核字(2015)第312840号

广东省属境外投资企业社会责任状况与改进对策

著 者 / “广东省属境外投资企业社会责任状况与改进对策”课题组

出 版 人 / 谢寿光

项目统筹 / 宋 静

责任编辑 / 宋 静

出 版 / 社会科学文献出版社·皮书出版分社(010)59367127

地址: 北京市北三环中路甲29号院华龙大厦 邮编: 100029

网址: www.ssap.com.cn

发 行 / 市场营销中心(010)59367081 59367018

印 装 / 三河市东方印刷有限公司

规 格 / 开 本: 787mm × 1092mm 1/16

印 张: 12.75 字 数: 177千字

版 次 / 2016年1月第1版 2016年1月第1次印刷

书 号 / ISBN 978-7-5097-8570-6

定 价 / 69.00元

本书如有印装质量问题, 请与读者服务中心(010-59367028)联系

 版权所有 翻印必究

“广东省属境外投资企业社会责任 状况与改进对策” 课题组

课题组组长：

唐更华 广东工业大学企业社会责任研究所所长，广州市技术创新与经济转型研究中心教授，博士

课题组成员：

谭蓉娟 广东工业大学企业社会责任研究所副所长，广州市技术创新与经济转型研究中心教授，博士

许维利 广东工业大学企业社会责任研究所副所长，广州市技术创新与经济转型研究中心副教授

黄荣斌 广东工业大学企业社会责任研究所，经济与贸易学院副教授，博士

安砚贞 广东工业大学企业社会责任研究所，经济与贸易学院讲师

李巧毅 广东工业大学企业社会责任研究所，经济与贸易学院讲师，博士

李 军 广东工业大学企业社会责任研究所，经济与贸易学院讲师，博士

刘艳明 广东工业大学企业社会责任研究所，经济与贸易学院讲师，博士

姜泽政 广东工业大学经济与贸易学院硕士研究生

课题成果的出版得到“广东工业大学 2015 年创新强校项目”（技术创新与经济转型研究团队）资助。

课题总策划与协调：杨文（教授，博士）广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

摘 要

随着经济全球化的深入,我国企业开始“走出去”,开展跨境经营。在这个过程中,我国境外投资企业面临承担日益增多的社会责任问题。如何妥善处理这些问题,实现我国企业在境外市场的经济效益和社会效益的“双赢”,树立我国境外投资企业良好形象,越来越成为我国企业“走出去”过程中必须面对和解决的问题。本书采用实证研究方法,对广东省属境外投资企业社会责任状况与特征进行了研究,并提出改进对策建议。全书主要内容分为以下十章。

第一章分析我国境外投资企业社会责任问题产生的时代背景,梳理我国党和国家领导人以及相关政府部门有关企业社会责任问题的要求与倡议等。

第二章简要介绍企业社会责任基本理论,尤其对企业社会责任的概念与分类、企业社会责任的发生机制等进行梳理与研究,为后续研究奠定概念与理论基础。

第三章研究相对于单纯本土经营企业跨境企业社会责任的一般特征,进一步说明本书研究对象的独特性质。

第四章分析 20 世纪 90 年代初以来西方跨国公司社会责任策略发展演变的阶段性特征与总体趋势,为我国境外投资企业的社会责任实践以及本书研究提供参照体系。

第五章综述国内外研究跨国经营企业社会责任的相关文献,说明

本书研究对于丰富与发展相关研究的意义。

第六章和第七章对广东省属企业的总体情况、社会责任状况，以及广东省属境外投资企业的基本情况进行研究。

第八章采用问卷调查方法，从“责任管理”、“市场绩效”、“环境绩效”、“员工责任”以及“社会绩效”五个方面，对广东省属境外投资企业的社会责任状况展开研究。

第九章在以上实证研究的基础上分析与总结广东省属境外投资企业社会责任实践的基本特征与局限性。

第十章针对相关公共管理部门与企业自身，提出推动广东省属境外投资企业社会责任实践水平提升的建议。

Abstract

With the deepening of economic globalization, Chinese corporations go abroad and operate globally. In this process, the corporations are facing increasingly serious CSR issues in overseas operations which have already brought much negative impact on the corporations and even on Chinese government's reputation. How to avoid these issues and get *double-win* in both economic and social benefit in overseas market? How to build positive image for our corporations investing abroad? These questions must be faced and answered in the *going out* process. Applying empirical research methodology, we try to investigate the current situation and characteristics of the CSR of Guangdong provincial state-owned overseas corporations, and put forward some improvement suggestions. The main contents are:

Chapter 1 introduces the background of the CSR issues of the Chinese overseas corporations, the requirements and suggestions of the Chinese political leaders and the relative government departments regarding CSR issues;

Chapter 2 studies the basic theories of CSR, especially the definition and classification of CSR and its mechanism, so as to establish theory foundation for further studies and discussions.

Chapter 3 summarizes the general features of cross border corporations' CSR as compared with those only having domestic operations, so as to reflect the unique nature of this book's research objective.

Chapter 4 analyses the characteristics and general trend of CSR strategies of western multinational corporations since 1990s, so as to provide

a reference for the investigation.

Chapter 5 reviews domestic and foreign studies about CSR issues of multinational corporations, and explains the possibilities of this study in enriching and developing relative studies.

Chapter 6 and Chapter 7 introduce the main situation of Guangdong provincial state-owned corporations and their CSR, and their overseas corporations.

Chapter 8 investigates the CSR of Guangdong provincial state-owned overseas corporations based on questionnaire from the following five aspects of CSR management, market performance, environment protection, employee welfare and social public welfare.

Chapter 9 discusses the main characteristics and limitations of Guangdong provincial state-owned overseas corporations based on the above investigations.

Chapter 10 gives some suggestions to corporations and public sectors respectively for improving the CSR practice of Guangdong provincial state-owned overseas corporations.

目 录

第一章 研究背景.....	1
第一节 “走出去” 战略初显成效	1
第二节 境外投资面临社会责任问题.....	2
第三节 党和国家领导人高度重视.....	5
第四节 我国相关公共政策日益完善.....	6
第二章 企业社会责任基本理论.....	9
第一节 企业社会责任概念.....	9
第二节 企业社会责任分类	16
第三节 企业社会责任发生机制	20
第三章 跨境经营企业的社会责任	31
第一节 经济发展水平与制度环境不同	31
第二节 关键社会责任议题不同	32
第三节 社会责任推进机制不同	33
第四节 社会责任发展阶段不同	34
第四章 西方跨国公司社会责任发展演变	36
第一节 回避社会责任阶段	36

第二节	被迫承担社会责任阶段	40
第三节	策略性地承担社会责任阶段	44
第四节	总体趋势	48
第五章	相关研究述评	50
第一节	国外相关研究	50
第二节	国内相关研究	53
第三节	国内外研究评价	55
第六章	广东省属企业概况	57
第一节	行业分布	57
第二节	营业收入	58
第三节	资产规模	60
第四节	利润总额	60
第五节	履行社会责任概况	61
第七章	广东省属企业境外投资概况	65
第一节	基本情况	65
第二节	投资方式与年限	68
第三节	投资规模	68
第四节	区域分布	69
第五节	行业分布	69
第八章	广东省属境外投资企业社会责任状况	71
第一节	研究设计	71
第二节	责任管理	73
第三节	市场绩效	82
第四节	环境绩效	86

第五节 员工责任	89
第六节 社会绩效	93
第九章 广东省属境外投资企业社会责任总体特征	98
第一节 社会责任意识良好	98
第二节 风险防范意识较强	98
第三节 经济绩效有待提高	99
第四节 环境责任意识不够强	99
第五节 员工责任绩效良好	100
第六节 相关管理体系建设滞后	100
第七节 社会责任信息披露不够	101
第八节 责任意识与责任管理体系存在反差	101
第九节 国际化经营与国际化意识存在反差	102
第十节 专业化水平不够高	102
第十一节 公益项目监管水平较低	103
第十章 广东省属境外投资企业社会责任改进对策	104
第一节 针对企业的建议	104
第二节 针对公共管理部门的建议	107
参考文献	110
附录一 国务院国资委《关于中央企业履行社会责任的 指导意见》	116
附录二 国务院国资委《中央企业“十二五”和谐发展战略 实施纲要》	121

附录三 广东省某控股集团马达加斯加苏拉拉铁矿项目 社会责任实践	133
附录四 广东省建筑工程集团有限公司沙特项目企业社会 责任实践	141
附录五 跨国公司社会责任案例：耐克公司为什么承担 社会责任	150
附录六 跨国公司社会责任案例：壳牌公司的利益相关者管理	169
后 记	186

Contents

Chapter 1 Research Background	/ 1
1.1 Going Out Strategy Develops Well	/ 1
1.2 Overseas Corporations Meet Problems of CSR	/ 2
1.3 Political Leaders Pay Lots of Attention	/ 5
1.4 Relative Public Policies Work Well	/ 6
Chapter 2 Basic Theory of Corporate Social Responsibility (CSR)	/ 9
2.1 Definition of CSR	/ 9
2.2 Classification of CSR	/ 16
2.3 Mechanism of CSR	/ 20
Chapter 3 CSR of Multinational Corporations	/ 31
3.1 Different Economic Development Level and Institution	/ 31
3.2 Different Key Problems of CSR	/ 32
3.3 Different Mechanism of CSR	/ 33
3.4 Different Development Level of CSR	/ 34
Chapter 4 Evolution of CSR of Western Multinational Corporations	/ 36
4.1 Giving up to Take up CSR	/ 36

4.2	CSR Driven by External Forces	/ 40
4.3	CSR Driven by Business Factors	/ 44
4.4	Future Direction	/ 48
Chapter 5	Literature Review	/ 50
5.1	Foreign Related Research	/ 50
5.2	Domestic Related Research	/ 53
5.3	Discussion	/ 55
Chapter 6	Guangdong Provincial Corporations	/ 57
6.1	Industry Characteristics	/ 57
6.2	Operation Revenue	/ 58
6.3	Assets	/ 60
6.4	Profits	/ 60
6.5	Performance of CSR	/ 61
Chapter 7	Overseas Investment of Guangdong Provincial Corporations	/ 65
7.1	Overall Situation	/ 65
7.2	Style and Life of Investment	/ 68
7.3	Scale of Investment	/ 68
7.4	Regional Characteristic	/ 69
7.5	Industry Characteristic	/ 69
Chapter 8	CSR of Guangdong Provincial Overseas Corporations	/ 71
8.1	Research Design	/ 71
8.2	CSR Management	/ 73

8.3	Market Performance	/ 82
8.4	Environmental Protection	/ 86
8.5	Employee Welfare	/ 89
8.6	Social Public Welfare	/ 93

Chapter 9 Basic Characteristics of CSR of Guangdong

	Provincial Overseas Corporations	/ 98
9.1	High Level of CSR Consciousness	/ 98
9.2	Good Risk Prevention of CSR	/ 98
9.3	No Good Enough Market Performance	/ 99
9.4	Low Level of Environmental Responsibility Consciousness	/ 99
9.5	Good Performance of Employee Welfare	/ 100
9.6	Management System to be Improved	/ 100
9.7	No Full Disclosure of CSR Informance	/ 101
9.8	CSR Awareness not Matching with Management System	/ 101
9.9	Multinational Operation not Matching with Multinational Awareness	/ 102
9.10	Low Level of Specialization	/ 102
9.11	Low Level of Management of CSR Items	/ 103

Chapter 10 Suggestions to Improve CSR of Guangdong

	Provincial Overseas Corporations	/ 104
10.1	Suggestions for Corporations	/ 104
10.2	Suggestions for Public Sectors	/ 107

References	/ 110
-------------------	-------

Appendix I Guidance of Social Responsibility for State-owned

Central Government Enterprises	/ 116
---------------------------------------	-------

Appendix II	Outline of 12th Five-Year Plan Harmonious Development Strategy of State-owned Central Government Enterprises	/ 121
Appendix III	CSR Practices of Madagascar Sura Iron Ore Project	/ 133
Appendix IV	CSR Practices of Kingdom of Saudi Arabia Project	/ 141
Appendix V	Why Does Nike Undertake CSR?	/ 150
Appendix VI	Stakeholders Management of Shell	/ 169
Postscript		/ 186