

现代管理书库·教材系列

陈炳富 李维安 主编

企业伦理学概论

XIANDAI GUANLI SHUKU · JIAOCAI XILIE
QIYE LUNLI XUE GAILUN

陈炳富 周祖城 编著



南开大学出版社

现代

F270-05
C-147

系列

企业伦理学概论

陈炳富 周祖城 主编

南开大学出版社
天 津

图书在版编目(CIP)数据

企业伦理学概论/陈炳富,周祖城主编,一天津:南开大学出版社,2000.5

(现代管理书库·教材系列)

ISBN 7-310-01305-0

I.企... II.①陈...②周... III.企业-关系-伦理学 IV
.F270-05

中国版本图书馆CIP数据核字(99)第32657号

出版发行 南开大学出版社

地址:天津市南开区卫津路94号

邮编:300071 电话:(022)23508542

出版人 张世甲

承印 天津宝坻四厂印刷厂印刷

经销 全国各地新华书店

版次 2000年5月第1版

印次 2000年5月第1次印刷

开本 850mm×1168mm 1/32

印张 10.5

字数 257千字

印数 1—2000

定价 13.00元

《现代管理书库》编委会名单

总主编:陈炳富 李维安

编委会成员(以姓氏笔划为序):

毛蕴诗 刘源张 汪应洛 周三多 陈定国

陈炳富 郑绍濂 Brooke Derr[美国]

Christian Grönroos[芬兰] James Gardner[美国]

Jean-Purrs Helfer[法国]

M. W. Luke Chan[加拿大]

秘书组成员:

胡晓清 吴中亚 王乃合 童颖

《现代管理书库·教材系列》执行编委会

主任:张玉利

成员(以姓氏笔划为序):

王迎军 白长虹 刘志远 李国津 张玉利

张金成 范秀成 周祖城 戴昌钧

总 序

近年来,我国管理学界相继发生了一系列重大的事件:1996年,在国家自然科学基金委员会成立 10 周年之际,管理科学组升格为管理学部;1997 年,我国 MBA(工商管理硕士)入学考试实现试点院校联合考试,考生首次逾万人;同样是 1997 年,在学科专业目录调整过程中,管理学从经济学中独立出来,成为与经济学并列的学科门类之一。这些变化标志着改革开放以来兴起的“管理热”已经为我国经济发展作出了巨大的贡献,从而使管理学科的突出地位得到社会的承认。同时,这也向管理领域的理论与实践工作者提出了新的课题:面对即将到来的 21 世纪,面对国有企业改革举步维艰的现状,我们该做些什么?

管理学科是一门新兴学科,同时又是一门发展十分迅速的学科。本世纪初期侧重提高效率的科学管理理论,30 年代到 60 年代的行为科学,70 年代的系统管理和权变管理思想,80 年代的企业文化,90 年代的变革热潮,等等,都对管理学科的发展起了实质性的推动作用。著名管理学家彼得·德鲁克(Peter F. Drucker)曾经说过,对我们的社会来说,管理是一种最显著的创新。在管理领域内部,创新更是推动管理理论与实践不断向前发展的真正动力,并导致新的管理理论、学说层出不穷,使人目不暇接。

管理教育能否跟上甚至超前于时代的发展,这本身就是一种巨大的挑战。为迎接这一挑战,在我们与南开大学出版社的交流中,产生了出版《现代管理书库》的构想,并共同策划,将这种构想落实为一个较长期的出版计划。我们设想,这个书库将以吸收国际最新管理理论成果为重点,突出对解决中国企业管理实践的实际问题的研究,力争在推动我国管理教育和促进产、学、研结合等方面贡献一份薄力。

《现代管理书库》包含三个系列:教材系列、管理前沿系列、域外采珍系列。三者之中,“教材”是核心,“管理前沿”是外围,“域外采珍”是补充。

教材系列 教材系列将以大学本科的教学需要为立足点,兼顾 MBA 的培训需要。从管理学科知识框架体系入手,先组织编写出版管理基本理论(如管理学、战略管理、管理伦理等)和核心业务领域(如人力资源、财务、生产、营销等)的管理教材,然后不断向广度和深度拓展,形成系列。

管理前沿系列 在不同的社会发展阶段,为适应社会经济及工商管理需要,管理学的发展有不同的特点,会形成不同的管理热点,会给管理学界传播出新的信息。敏感的管理学者对这种信息的研究和总结,往往就会形成新的管理知识。这种知识,或因虽已形成新的学科体系,但并不成熟;或者仅仅形成一种新的观念,并没有甚至不可能形成新的学科体系。因而,没有能够被当作系统学习管理理论的必备知识而一时或永远被摒弃于“教材”之外。但是,它们确实或者能开启管理理论与实践工作者的智慧,或者代表着管理理论和实践发展的新的方向,因此,是学习管理知识的人应该掌握和了解的。本书系侧重于对管理理论和实践工作者的新思维的启迪和新观念的传播。

域外采珍系列 本系列为欲了解国外管理理论和实践的最新热点的国内读者而设计。西方国家,每年都有管理方面的畅

销书,比如过去的《艾柯卡自传》、《追求卓越》、《公司再造》等都是先在国外打响,后被介绍到国内并造成较大影响的,它们往往给人以新的富有智慧性的启迪和思考;另一方面,西方社会作为现代管理思想的诞生地,其不断推陈出新的管理观念、管理知识,无疑也已经并将继续对我国管理理论与实践的向前发展产生积极的影响。翻译出版这些方面的成果将是“域外采珍系列”的主要任务。

南开大学1980年恢复管理学科,近些年来积蓄了较雄厚的教学科研力量。《现代管理书库》的编写出版工作将以南开大学的一批管理学者为依托,广泛邀请兄弟院校和科研院所的专家学者乃至实践领域的有识之士参加完成。我们真诚地希望,通过《现代管理书库》,能够使更多的管理学者脱颖而出,带动我国管理教育、管理学研究及管理实践的发展。

《现代管理书库》编委会

1998年9月

前 言

自本世纪 70 年代中期以来,企业伦理学的教学逐渐受到重视。美国证券交易委员会前主席约翰·沙德(John Shad)于 1987 年给哈佛商学院捐款 2000 万美元时提出倡议,开设“管理决策与伦理价值”课程。现在,这门课成了哈佛 MBA 学生的必修课。1993 年,史蒂文·西尔比格(Steven Silbiger)通过对全美最著名的 10 家商学院的 MBA 课程进行分析后,概括出了 9 门核心课程,出版了《MBA 十日读》一书,企业伦理学(名称不尽相同)榜上有名。截止到 1993 年,美国 90% 以上的管理学院(商学院)开设了企业伦理学方面的课程。许多欧洲的大学也纷纷开设了相关的课程。可见,在国外,特别是在美国,企业伦理学作为管理教学中一门不可或缺的、独立的课程的地位已经确立。

我最初萌发从事企业伦理学研究是在 1991 年,那时,我赴美国、加拿大访问讲学,发现许多管理学院都开设了企业伦理学方面的课程。此举对我的触动很大,西方国家尚且开展企业伦理学的研究、教学、实践,我国素有礼仪之邦、文明古国之称,更应重视企业伦理。

然而,真正促使我开展企业伦理学研究、教学的是不尽如人意的经营管理现实。经营活动中的不道德现象不绝于耳,假冒伪劣、

偷税漏税、虚假宣传、漫天要价、强买强卖、环境污染、假公济私等行为屡见不鲜。一些人不以为耻,反以为荣,认为只要能赚钱,效益好,就说明管理得法,经营有方。这是对经营、管理理论的曲解,与当今世界管理理论与实践的发展趋势是背道而驰的。

企业应该追求经济效益,不想赚钱的企业不是好企业。问题在于,以什么样的方式赚钱。我们说,企业应该通过对社会作出贡献的方式去赚钱,应该在遵守法律和基本伦理规范的前提下去赚钱,应该靠公平竞争、凭自身实力和智慧去赚钱。

企业之所以能在一个社会中存在,不只是要对所有者有利,而且还要对社会有利。如果只考虑企业、所有者的利益,这样的企业迟早会被社会所唾弃。企业存在着各种联系,轻视或无视这种有形或无形的联系,企业将遇到种种困难而无法解决。

许多事实表明,企业的兴衰很大程度上取决于是否有高素质的管理者,特别是高层管理者。管理者的素质要求内容很广,如身体素质、心理素质、知识、能力、品德等。这些素质缺一不可,但相对而言,知识不如能力重要,能力不如品德重要。

企业伦理学旨在从管理学和伦理学角度揭示企业经营、管理的现状,探讨企业伦理规范,评判形形色色企业活动的对与错、应该与不应该,寻求经济利益与道德责任兼顾的管理模式,培育有使命感、责任感、正义感的管理者。

我于1994年9月开始陆续给管理专业硕士生、本科生开设企业伦理学。苦于没有教材,故在开课之初,就着手组织力量编写《企业伦理学概论》。

然而,真正要编写这样一本教材,困难却不小。面临的两大棘手问题是:第一,怎样避免说教。伦理学是关于道德规范的科学,而道德规范有时给人一种说教的感觉。如果仅仅指出应该怎样、怎样,可能会产生一种逆反心理,起不到应有的效果。第二,怎样结合中国实际。企业伦理学研究在我国刚刚起步,可供参考的资

料非常有限。国外虽有这一领域的教材、专著,但由于社会背景不同,由于企业伦理学科的特殊性,把国外教材编译整理过来就成为自己的教材的“捷径”走不通。

经过考虑,我们确定了以下六条指导原则:

1. 立足我国企业经营现实,面向市场经济;
2. 注重权利、义务的讨论,以企业对利益相关者承担的责任为主,后者对前者承担的责任为辅;
3. 面向问题(包括企业活动中典型的伦理问题的表现形式、严重性、产生原因、关于该问题道德与不道德的争论等),淡化说教,启迪思索;
4. 先进性与广泛性相结合,侧重中等层次的道德规范;
5. 古今结合,弘扬民族文化;
6. 中外结合,借鉴西方经验。

在编写过程中,主编拟订了编写大纲,并组织协调具体的编写工作,最后审核、定稿。参加本书撰写的有:周祖城(第一章、第二章二、三、四节、第九章)、柳茂平(第二章第一节)、邱琼(第三章)、吴俊(第四章)、邱昭良(第五章)、边可抒(第六章)、王永贵(第七章)、吕锋(第八章)。

编写此书,虽历时四载,数易其稿,仍难免有种种不足,恳请读者、同行批评、指正。企业伦理学是一门新兴的交叉学科,希望有更多的人来关注、研究它,共同为推动这一学科的发展而努力。

陈炳富

一九九八年三月

目 录

第一章 导 论	(1)
第一节 企业伦理学的产生和发展.....	(1)
第二节 企业伦理学的研究对象、内容与任务	(4)
第三节 企业伦理学的学科性质	(12)
第四节 企业伦理与企业法规及企业文化的关系	(13)
第五节 学习企业伦理学的意义	(20)
案例 1 王海现象	(30)
第二章 企业道德推理	(33)
第一节 中国传统伦理思想	(33)
第二节 西方的道德推理	(43)
第三节 企业的社会责任	(53)
第四节 企业道德规范	(63)
案例 2 F公司的P型车	(72)
第三章 企业与消费者关系中的伦理问题	(75)
第一节 企业与消费者	(75)
第二节 产品中的伦理问题	(79)
第三节 定价中的伦理问题	(86)
第四节 促销中的伦理问题	(90)
第五节 服务中的伦理问题	(98)
第六节 企业自我约束和社会公众约束	(102)
案例 3 沉重的广告	(107)

第四章 企业与供应者关系中的伦理问题	(112)
第一节 企业与原材料、零部件供应者	(112)
第二节 企业与资金提供者	(124)
第三节 企业与技术提供者	(131)
案例 4 乐普生拒售索尼产品事件	(136)
第五章 企业与竞争者关系中的伦理问题	(140)
第一节 企业竞争与道德	(140)
第二节 市场竞争中的伦理问题	(149)
第三节 人才竞争中的伦理问题	(159)
第四节 信息竞争中的伦理问题	(164)
第五节 企业竞争的伦理规范	(168)
案例 5 “商标抢注”是与非	(173)
第六章 企业与环境关系中的伦理问题	(177)
第一节 企业与环境的关系	(177)
第二节 资源利用	(186)
第三节 环境污染	(195)
第四节 环境保护	(203)
案例 6 印度博帕尔毒气泄漏事件	(213)
第七章 企业与所有者关系中的伦理问题	(216)
第一节 企业与所有者	(216)
第二节 所有者的权利和责任	(225)
第三节 所有者与管理者	(235)
第四节 所有者和利益相关者	(240)
案例 7 联合航空公司的雇员接管方式	(244)

第八章 企业与员工关系中的伦理问题	(249)
第一节 企业与员工	(249)
第二节 劳动安全	(253)
第三节 员工的忠诚	(256)
第四节 性别歧视	(262)
第五节 劳动争议	(267)
案例 8 辞退员工引发的风波	(274)
 第九章 企业道德建设	(279)
第一节 企业道德建设的制约与出路	(279)
第二节 伦理领导	(286)
第三节 企业伦理守则	(290)
第四节 伦理决策	(298)
第五节 企业道德教育	(303)
第六节 伦理控制	(311)
案例 9 左右为难	(316)

第一章 导 论

【本章导读】本章将围绕企业伦理学的一些基本问题展开讨论,包括企业伦理学的产生和发展、企业伦理学的研究对象、研究内容、研究任务、学科特点、企业道德与企业法规的关系、企业道德与企业文化的关系、学习企业伦理学的意义。

第一节 企业伦理学的产生和发展

本世纪 50 年代末 60 年代初美国出现了一系列企业经营中的丑闻,包括受贿、规定垄断价格、欺诈交易、环境污染等。公众对此反应强烈,要求政府对此进行调查,1962 年,美国政府公布了一个报告——《对企业伦理及相应行动的声明(A Statement on Business Ethics and a Call for Action)》,此举表达了公众对企业中的伦理问题的极大关注。同年,威廉·洛德(William Ruder)在美国管理学院联合会(American Association of Collegiate School of Business)成员

中发起了一项有关开设企业伦理学必要性的调查,被调查者认为企业伦理学应该成为管理教育的一个重要部分。但当时,大多数学校没有在这个领域开设专门的课程。1963年,T.M.加瑞特(T. M. Garrett)等人编写了《企业伦理案例》一书,搜集了形形色色的企业伦理案例,并对其进行了分析研究。1968年,美国天主教大学原校长C.沃尔顿(C. Walton)在其《公司的社会责任》一书中,倡导公司之间的竞争要以道德目的为本。

70年代初期,企业伦理问题引起了美国公司更为广泛的关注。美国企业越来越多地卷入了非法政治捐款、非法股票交易、行贿受贿、弄虚作假、窃取商业机密等活动,人们感叹企业中相当一部分管理者已达到了道德沦丧的地步。针对这种现状,学术界就企业的社会责任、企业伦理问题进行了热烈的讨论。1974年11月,在美国堪萨斯大学召开了第一届企业伦理学讨论会,这次会议不仅深化了在此以前人们对企业伦理问题的研讨,而且标志着企业伦理学的正式确立。

从70年代初开始,学术界就企业的社会责任问题进行了广泛的探讨,并由此引发了“利润先于伦理”与“伦理先于利润”之争。另外,对日本企业伦理模式开始关注。第二次世界大战后由丸山敏雄创立的日本伦理研究所大力倡导伦理实践,企业伦理就是其中的一项重要内容。日本的企业伦理模式是对日本家庭伦理传统的拓展和应用,它把日本传统的伦理观念如忠诚、仁义、感恩、爱和、喜劳等融入企业经营活动之中,并通过确立社是、社训、员工培训、做朝礼、举行庆典等方式强化这些观念,从而使伦理道德成了日本企业调节内外关系、处理利益冲突的主要手段。美国人对这种企业伦理模式很感兴趣,并视其为日本企业的成功之道而加以借鉴。

在经验研究方面,70年代的工作主要是围绕对管理者的伦理道德观和企业伦理现状的了解而展开的。

在实践应用方面,70年代中期在美国部分企业和管理者中兴起了“道德生成运动”(Moral Genesis Movement)。该运动倡导伦理因素和利润因素融为一体的企业活动模式,强调企业的社会责任,寻求旨在促进企业和企业中个人的道德行为的具体办法,建立企业与企业、企业与雇员、企业与顾客之间相互信赖的关系。

进入80年代后,国外企业伦理学进入了全面发展阶段。首先,企业伦理学从美国和日本扩展到了加拿大、西欧、澳大利亚、东南亚等地。第二,企业伦理学开始进入大学的课堂,各种企业伦理学的刊物和研究机构纷纷问世。美国、加拿大和西欧有近30所大学建立了企业伦理学的专门学术机构或以企业伦理为重要研究课题的应用伦理学研究中心。第三,理论研究进一步深化。就公司的道德地位问题、伦理道德与企业活动能否相容问题、企业伦理学的理论基础问题等展开了讨论。此外,学者们还构建了企业决策的伦理分析模式,为企业伦理在企业经营管理活动中的渗透找到了一条可行的途径。第四,在企业伦理的实践方面,80年代,企业伦理规范在美国大企业中得到广泛应用,英国、加拿大和澳大利亚的企业也开始引入书面的企业伦理规范。少数企业开始设立伦理委员会和负责处理企业伦理问题的经理。

90年代初至今,企业伦理学继续在广度和深度两个方面迅速发展。到1993年止,美国已有90%以上的管理学院开设了企业伦理学方面的课程。到1995年3月,国外企业伦理学的研究和交流机构已达300多个,企业伦理学方面的刊物14种,企业伦理学方面的教材、专著1000多部^①。企业伦理学从对某一企业、某一地区的企业伦理问题的研究转向了对不同地区之间企业伦理的比较研究和对全球企业伦理的研究,从单学科研究转向了跨学科研究。

^① 吴新文:《国外企业伦理学:三十年透视》,《国外社会科学》1996年第3期,第19页。

总之,企业伦理学作为一门边缘学科正在逐步成熟起来。

第二节 企业伦理学的研究对象、内容与任务

一、企业伦理学的研究对象

企业伦理学是一门研究企业道德的科学,即其研究对象是企业道德。

什么是企业道德呢?

我们认为,企业道德可以有广义与狭义两种理解。广义的企业道德是指导企业经营活动参与各方行为善恶的规范。企业及其员工是经营活动的参与者,但不是唯一的参与者,顾客、供应者、竞争者、政府、社区等都是经营活动的参与者。没有顾客就不可能完成销售活动,没有供应者就不可能有采购活动,没有政府的指导、社区的支持,经营活动也不可能正常开展。既然参与企业经营活动的不仅仅是企业及其成员,那么,单纯要求企业及其成员遵守一定的规范而对其他参与者不作要求,这既不公平也不利于经营活动的健康开展。例如,一顾客买了一盒彩色胶卷,不久回到商店说:发现家里还有一卷未用,故不需要再买,希望能退货。商店为顾客着想退了货,可是后来发现退回来的货已被换成用过大半的旧胶卷。再比如,企业固然不应该偷税漏税、污染环境、把下岗职工完全推给社会,政府部门难道就应该向企业强行下达各种不合理的摊派?企业道德作为调节企业及其成员与利益相关者关系的规范,不仅应该约束企业及其成员的行为,而且还应规范利益相关者的行为。

然而,参与各方在经营活动中的地位并不相同,企业及其成员是企业经营活动的发动者,是主角,其他参与者则是配角,处于从