

企业伦理

—— 一种价值理念的创新

陈荣耀 著



科学出版社
www.sciencep.com

企 业 伦 理

——一种价值理念的创新

陈荣耀 著

科 学 出 版 社

北 京

内 容 简 介

本书由四部分内容组成:第一部分是确定“企业”命题及其本质属性,如果对“企业”是什么都不清楚的话,所谓的企业伦理研究也就没有基点;第二部分是确定“伦理和企业伦理”的具体内涵,从而使企业伦理的研究有基本依据和平台;第三部分是从企业发展的各个环节入手研究,有制度结构、分配模式、营销伦理、生命周期、企业文化等,全部研究过程尽量结合中国文化的各种流派;第四部分是企业伦理研究的多方渗透与比较分析。

本书适合管理类、经济类本科生、硕士生使用,同时也适合一切热衷于企业伦理学习和研究的人士使用。

图书在版编目(CIP)数据

企业伦理:一种价值理念的创新/陈荣耀著. —北京:科学出版社,2006
ISBN 7-03-017065-2

I. 企… II. 陈… III. 企业管理-伦理学 IV. F270-05

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2006)第 025669 号

责任编辑:王伟娟 李俊峰 / 责任校对:李奕莹

责任印制:张克忠 / 封面设计:耕者设计工作室

科 学 出 版 社 出 版

北京东黄城根北街16号

邮政编码:100717

<http://www.sciencep.com>

新 蕾 印 刷 厂 印 刷

科学出版社发行 各地新华书店经销

*

2006年8月第 一 版 开本:BS(720×1000)

2006年8月第一次印刷 印张:20 1/2

印数:1—3 000 字数:388 000

定价:32.00 元

(如有印装质量问题,我社负责调换<路通>)



教授 博士生导师

前 言

至少有三方面的原因,使 21 世纪的人类关注到企业伦理的研究。

一、非道德化罪孽及其后果

在人类漫长的历史长河中,道德始终被当作脆弱的婢女,受尽了权势的凌辱和奴役。在中世纪,权势的蛮横、道德水准的低下和生产力水平的落后,形成了一个封闭的系统,阻碍着社会的进步。而工业文明则使人类找到了通过商品经济实现生产力高速增长的通道,但是,不少国家却由于道德发展的滞后、权贵资本的罪孽,扼制了经济的增长。人们不得不反思和回顾,并由此得出结论:没有道德文明的支撑和重构,是不可能获得生产力的真正进步的。具体而言,非道德化罪孽表现为以下三个方面的后果。

(一) 权力资本化的悲剧

第二次世界大战以后,走上商品经济发展道路的国家不少,可是,真正成为现代化国家或新兴工业化国家、地区的却少之又少。除了原先的发达国家以外,大约只有东亚“四小龙”是成功的。巴西的发展速度被人惊叹为拉美的又一个“日本”,却由于货币危机而一下子陷入困境,形成典型的“拉美现象”。“马科斯陷阱”更能说明问题。实际上,第二次世界大战后在东亚地区最先能够崛起的不是后来的“四小龙”,而是菲律宾。从 20 世纪 50 年代初菲律宾就进入进口替代阶段,其后的发展也十分顺利。然而,因为道德陷阱和权力的腐败,它最后成为东南亚动荡不止局面的一个典型。印度综合征、黑非洲的贫穷、俄罗斯的黑社会组织等,几乎都是权力腐败导致的结果。权力资本化造成社会腐败的蔓延,使这些地区和国家陷入贫穷和落后的恶性循环。

国际反贪污组织“透明国际(TI)”把两者关系,即腐败等于贫穷的内在逻辑联系,用“腐败印象指数”(CPI)直接表示出来。人们发现地球上最腐败的国家,亦即权力的应用最不道德的国家,正是世界上最贫穷的国家。其中名次列在最前面的五个国家都是非洲国家。非洲的贫穷和落后,如果在半个世纪前还可以说是帝国主义殖民统治的结果,半个世纪后恐怕只能怪自己的腐败和政治没落,他们必须打倒的是自己的腐败而不是外来的“帝国主义”。这似乎又一次验证了马克思主义哲学观点,决定事物性质的根本原因是内因而不是外因。内因是根本,外因是条件。

回顾第二次世界大战后 50 多年的历程,人们发现,许多摆脱殖民统治的国家,本来可以成为相对发达和富裕的国家,却由于权力腐败而最终仍然处于“水深火热”之中。面对现实,人们终于发现,缺乏道德支撑的权力究竟会给人类文明带来什么结果!中世纪,由于生产力的落后,道德滞后对生产力的负效应同样存在却不明显,而到今天,权力腐败竟会直接造成一个国家的贫穷落后,甚至决定一个国家和民族的前途。由此,人们对道德力和道德文明的研究就不敢再掉以轻心了。

(二) 灰黑经济的罪孽

当人类的求利行为摆脱了道德束缚,当经济人和道德人的统一变成纯经济人的求利行为,变成不受道德制约的利欲冲动时,就会给社会带来直接灾难,这就是黑色经济、灰色经济、贿赂经济的罪孽。人的行为是受经济人理性支配的,每一种交易成本,人们都会斤斤计较其投入与产出的关系。当人们发现,用贿赂、黑色经济等手段能以最快的速度完成资本原始积累的使命时,商人的利益冲动就会使他们铤而走险,“甚至不惜冒上绞首架的危险”。因为从根本意义上来说,人是受生存法则所支配和制约的。马斯洛的需要层次理论也明确无误地表示,生存需要是人的第一需要,只有在满足了这个需要的基础上,才会有其他较高层次的需要。

由此可见,资本原始积累的罪恶带有某种“原罪”的性质和主题。但是,由此带来的后果,却是惊人的恶劣,不仅破坏了商品经济和市场经济的运作环境,甚而把整个社会的价值氛围、伦理环境也都破坏了。结果导致整个社会交易成本的急剧升值,其间大量交易利润被这种灰黑经济所吸纳,留给整个社会的则是是非颠倒、秩序混乱的苦果。而且,它从根本关系上破坏了社会信用环境和伦理关系,从而给社会留下隐患。社会道德沦丧的结果,是人性中的“经济性”和“利益性”的急剧膨胀,形成的是非道德化趋势。

(三) 人性被物性所奴役,人重新成为物的支配物

贫穷时,人们受物质条件的支配与奴役,孔子也曾为三斗米折腰;然而,当“能人”造福于一方水土,创造了经济效益、提高了生产力水平时,如果缺乏伦理引导和道德指引,“能人”就会蜕化为一种“权力”,即组织经济的权力蜕化为一种制约人的权力,支配和奴役这个社会,同样是以人性的泯灭为代价,以人格的扭曲为成本的。人们常说这是为经济发展所付出的道德成本。事实证明,没有道德作为灵魂,经济大厦的建立只能以奴役人性为必要成本。显然,这是对人类文明进步的讽刺。

总之,非道德化的罪孽会埋没一个国家和民族的前途、破坏正常的经济运行秩序、创造新的人性奴役的空间。由此,使人们认识到,人类物质文明进步的同时必须同步关注人类伦理文明的进步。

二、人类经济文明更替及其对伦理文明的渴求

21 世纪是世界经济重大交替期,至少在这样三方面表现出其全新的内容:第一,世界经济一体化格局与金融资本的全球化走势;第二,知识经济崛起并日益成为世界经济增长的动力源;第三,世界性经济紧缩及买方市场的到来,使人类经济文明的发展增加了更多的摩擦系数。

实际上,纵观世界经济文明的发展,三条主要线索是始终交织在一起发展的,这就是经济文明、制度文明和伦理文明的同步发展。类似于文化圈理论的器物层文化、制度层文化和观念层文化的协同发展。事实表明,一种新的经济文明的诞生,首先要有“灵魂”,要有精神世界的东西,以构成经济文明发展的内在动力。其次要有制度框架和结构,使经济文明的发展能够依托于制度力的支撑。就像资本主义经济之所以得到较快发展,最初有新教伦理与资本主义精神作动力,即崇尚奋斗、努力、创新,追求自身价值和幸福;其后要有现代企业制度和公司治理机构,通过内部的一系列委托代理关系,逐步形成一套严密的组织框架,追求分工基础上的合作,以完成资本的现代运作使命。

进入 21 世纪的中国经济,有两件事必须要从全新的伦理视角进行分析,一是中国经济发展产业低度化问题。当然是迫于无奈,对于发展中国家而言,它们的起步发展只能是从依托资源的角度起步,耗费了大量资源,却由于没有品牌和知名度,只能通过他人的销售渠道销售出去,自己只能获取总利润的 10%。而且由于价格太低,还要受到进口国和世界同行的反倾销起诉,而留给自己的是不仅耗费了大量稀缺资源,还造成大量污染和环境破坏。显然,这不论从哪个角度讲都不符合伦理法则。不论是环境伦理、资源伦理、国际伦理、经营伦理,还是社会伦理、人文伦理。但它却符合经济学法则,工业化的初期只能是资源耗费型。很显然,当今社会的诚信缺乏、服务低拙、质量欠佳、假货甚行、丑闻不断,都同这个低度化和伦理缺乏有直接联系。实际上,中国一旦进入工业化的中期阶段,一旦服务产业成为社会主导产业,一旦低度化现象得到有效扼制,这种现象就会变化。

另一个问题就是世界企业发展的核心化趋势。发达国家的企业成为头脑企业,他们把加工制造使命都转移到发展中国家,即加工制造中心的转移。而对于发展中被转移的国家而言,就是贴牌生产,仅仅表现为发达国家企业的“手”和“脚”,变成一种没有大脑功能的执行机器。中国的企业成为国际资本的加工工具,成为人家的附庸,这算什么伦理关系?

20 世纪 90 年代中后期,世界范围的金融动荡和东南亚危机本身就表明:在金融一体化的格局下,由于新的交易准则、规范和秩序未能建立,在新的伦理关系未能协调的情况下,金融资本的随意肆虐会造成多么大的危害。甚至连始作俑者索罗斯也惊呼:必须尽快建立新的国际金融交易准则和规范。与此同时,网络罪犯也

变得肆无忌惮,美国2000年3月14日的“内奸网上泄密案”,再次震惊全美。19名涉嫌在网上非法出卖雇主信息的雇员,受到联邦法院的专门调查。他们在掌握了本公司或服务客户的信息后,就在网站的“聊天室”里和人搭讪,伺机出售信息。雇员竟能出卖雇主,网络技术创造了全新的人际关系和伦理价值。

随着知识经济时代的到来和发展,科技产业化的趋势和节奏明显加快,人类共享科技资源将大大加快整个人类科技文明的发展。美国和英国共同签署协议,同意公开基因研究资料供科学家们共同使用,从而促进人类医疗事业的发展。资料表明,人类共有约10万个基因,弄清全部基因的位置、结构和功能,将是人类有史以来最重大的科研项目之一,“人类基因组图谱工作”正是要完成这一任务,它总耗资达30亿美元,最终将绘制出人类基因组全图。显然,这是人类共同努力的结果,不是一个国家的少数科学家所能完成的,因此,必须建立新的分享体系,以利于全世界科学家的共同努力。随着买方市场的到来,世界经济紧缩期的更替等都会涉及新的伦理关系重构和创新的问题,从而使人类经济文明的进步,越来越关注到经济伦理和企业伦理的构建和创新的问题。

三、人类自身价值地位的上升,对伦理文明提出了更高的要求

以下三方面的因素,将造成人类自身对伦理文明的关注。

第一,科技文明、知识文明与伦理文明同步发展的问题。任何社会都有一个生产力发展及与此相适应的价值理念、道德文明同步发展的矛盾,两者在统一的情况下,能有效地促进人类文明的进步。但是,两者并不完全是统一的,在人类科技文明发展的突变期,往往是科技文明、知识文明发展快,而伦理文明、道德文明发展滞后,由此产生了不协调。例如,目前已经引起人们高度关注的网络伦理、金融伦理、基因伦理、生物伦理等,正是由于在这方面发展的滞后,而引起了一系列矛盾。

第二,由于管理中人的地位上升而导致的伦理文明同步发展的需要。管理中人们地位的上升经历五个阶段:经济人→社会人→决策人→伦理人→现代人。实际上,每一个阶段的进步,都提出了伦理关系重构的要求,从而使其能够适应经济发展的需要。

第三,随着现代经济发展的信息化、智能化、知识化,人力资本的价值量急剧上升。这样,在高智商、高学历的人之间,提出了重构伦理关系的要求。这就是说,从人的智能化发展趋势,也提出了重建伦理文明的需要。

但是,目前已经出版的“经济伦理”或“企业伦理”著作难以达到预期目标。因为这些著作偏重于对“企业运作中伦理关系”的直观描述,偏重的是实证性研究,即在现象描述基础上进行比较分析。从根本关系上讲,企业伦理学的研究应当是一种规范性研究,或者是规范与实证相结合的研究方式。即首先应当有一个伦理系统和道德框架,而后考察人的行为或企业的行为是否符合这个标准;并进而研究符

合和不符合这个标准会产生怎样的结果,是有利于还是不利于企业的发展。当然,企业伦理学的研究,不仅仅是一个道德标准判断的问题,还必须深入企业运作内在本身的规律之中,研究它的兴衰存亡的变化规律,这又是一个实证分析与规范分析相结合的过程。因为企业的运作,本身是在人们理性精神支配下进行的活动,它必须遵循某种规律,符合某种准则。由于它涉及当事人运作的动机、目的和价值判断,因而也有个伦理选择和道德判断的问题。只有这样,才能从企业的机制和功能上,揭示其作为经济人和道德人统一的行为模式的伦理判断,并由此构筑起作为道德人行为方式的伦理模型。

这里值得一提的是,在西方,经济伦理学首先是作为企业伦理学引起人们关注,而后再扩展至经济伦理学,这一过程反映了西方人从具体到一般的思维特征。而东方人往往是从一般到具体,由此导致两者思维方式的不同。

为了达到预期目的,本书的研究贯穿三条主线:

其一,注重经济文明、制度文明和伦理文明的统一研究。越是对人类经济文明演变轨迹的深化研究与探析,经济文明、制度文明和伦理文明同步发展与增长的规律越是清晰。在此基础上,集中于企业内部经济文明、制度文明和伦理文明的比较研究,从而把企业伦理文明的发展放置到一个矛盾互动关系中去研究,目的在于深化研究视角,探析企业运作的内在规律。

其二,注重自然人道德伦理和法人道德伦理的统一研究。法人的行为总是通过自然人而表现出来,特别是企业家自身的伦理修养将直接决定企业的伦理方式。随着企业经营活动中个人作用和地位的上升,甚至包括一般员工作用地位的上升,道德的伦理要求也就变得越来越重要。企业的行为识别系统和每一个员工的行为方式有着直接的联系,因而关注自然人和法人行为关系的统一研究,实际上是把个别(自然人)和整体(法人)结合起来,从而有利于规范当事人的行为方式。

其三,注重企业伦理研究的长期效应与短期效应结合,即把企业的盈利目标和发展目标结合起来研究。企业伦理研究关注的是企业文化力和伦理力的构筑问题,它同企业的制度力、市场力和科技力一起,构成企业的综合竞争力。所以,应当注重的是企业长期发展战略的研究。与此同时,伦理研究也关注即期效益,关注企业现时利润流量的获取。把即期和远期结合起来,关注企业长远发展目标研究,成为本书的重要议题。

本书共十章,分为三个部分。第一、二、三章研究的是一般伦理与企业伦理原则与规范;第四章至第八章研究的是企业伦理本身,分别研究企业伦理结构、企业制度伦理、文化伦理和企业营销伦理,继而研究企业的生命周期伦理;第九、十章研究的是企业竞争力提升的伦理学使命以及企业家的伦理素质问题。由此形成全书的结构框架。

值得指出的是,本书是专门为企业家写的一部伦理书,因而它研究的重点不是

“企业的伦理”，而是“伦理型企业”。研究“伦理型企业”的运作特点与经营方式，旨在说明，只有建立“伦理型企业”，才能真正拥有企业的生命力和竞争力，从而完成企业自身的发展历程，即“提供产品的企业→提供品牌的企业→提供文化的企业→提供战略的企业”发展历程，使企业最终成为具有国际竞争力的企业。

由上可见，企业伦理学的研究，在本质上也是一种企业战略研究，即从伦理学角度研究企业战略的框架体系，特别是在被认可有效率的企业必须是市场力、制度力、科技力、文化力（伦理力）、教育力五者的结合，因而，从伦理学角度研究企业的文化力、经营力和教育力的构筑，就变得非常必要。其根本目的在于形成企业“内协外争”格局，从而促进企业的有序发展。

加入 WTO 以后的中国市场，将完全成为世界市场竞争的一个部分，国际 500 强企业会纷纷进入，如果中国企业不能在最近的四五年时间内把自己塑造成一个品牌型企业、文化型企业、伦理型企业、战略型企业，则中国企业的前景就难以预料。所以，研究企业伦理，不论是从制度视野的研究，还是从伦理视野的研究，根本目的仍然在于提高企业竞争力，增强企业核心能力，实现企业的有序发展。

希望本书的出版，有助于中国企业伦理研究的深化，能为广大企业家和未来企业家所欢迎。

作者

于上海安顺居

目 录

前 言

第一章 企业:文化力、制度力和道德力	1
第一节 企业及其本质特性	1
第二节 企业文化力	6
第三节 经济人与道德人	10
第四节 企业使命及其社会责任	15
第二章 道德伦理:历史、功效与现状	24
第一节 道德文明与经济文明	24
第二节 道德缺陷的社会代价	33
第三节 经济行为与道德行为	40
第四节 伦理型市场经济	45
第三章 企业伦理:原则与规范	56
第一节 伦理与企业伦理	56
第二节 企业伦理规范	63
第三节 企业伦理原则	69
第四节 企业伦理功能	75
第四章 企业伦理框架与儒家哲学	83
第一节 以“仁”为核心的儒家伦理框架	83
第二节 儒家伦理的基本要素	91
第三节 中庸之道与企业伦理	98
第四节 和谐之美:管理之道	101
第五章 现代企业制度的伦理质疑	109
第一节 产权制度的道德质疑	109
第二节 公司治理机构的伦理关系	119
第三节 制度稀缺与管理无序	125
第四节 制度创新:成本、收益与价值伦理	130
第六章 企业文化与企业伦理	145
第一节 道德主体:从经济人到伦理人	145
第二节 现代激励理论的伦理思考	153

第三节	企业文化与企业伦理的思考·····	163
第四节	企业文化力:战略效应·····	172
第七章	营销伦理与企业竞争力·····	184
第一节	商品文化的伦理思辨·····	184
第二节	伦理营销·····	194
第三节	绿色营销·····	200
第四节	战略营销·····	206
第八章	企业伦理与企业生命周期·····	217
第一节	企业经济生命与道德生命·····	217
第二节	企业生命周期理论·····	225
第三节	企业发展的五个阶段·····	231
第四节	弱胜之道与核心竞争力·····	236
第九章	企业竞争力提升的伦理化走势·····	252
第一节	低度化陷阱与伦理危机·····	252
第二节	企业核心化趋势的伦理导向·····	261
第三节	国际制造业中心转移的逻辑思考·····	265
第四节	价值创新:以消费者为中心的创造·····	269
第十章	企业家成功要素及其伦理修养·····	283
第一节	成功企业家三大要素·····	283
第二节	企业家素质与理念·····	288
第三节	企业家的伦理修养·····	294
第四节	形儒、内道、重法·····	301
参考文献 ·····		312
附录 百年管理史图示 ·····		313
后 记 ·····		314

第一章

企业:文化力、制度力和道德力

伦理,按照许慎的《说文解字》所述,伦,从人、辈也,明道也;理,从立,治立也。故“伦”者,指可以识别和区分的人的辈分、长幼,及由此确定的相互交往之规范和秩序,带有“类”和“序”的意思,泛指事物运作过程中之“道”,实际上指人与人之间交往的准则与规范。“理”,原指玉石之纹理,意指事物内在的“纹理”,即事物的基本特征和规律。由此可见,伦理具有二重内涵与特征,一指事物本身内在的规律、规则和规范,即为“理”;一指事物之间交互、作用过程中的秩序和规范,即为“伦”。二者合一,即为伦理,指事物交互过程中根据各自特性而形成的一种准则与规范。“伦”与“理”具有内在的逻辑联系和规范,由“理”决定“伦”,由交互者的特点决定交互秩序;由“伦”反映“理”,交互秩序反映了交互者自身特点。

然而,一般对伦理关系的研究,侧重的是相互关系方面的研究,如:“伦理是指人们处理相互关系时遵循的各种道德准则和规范。”这一定义忽略了对当事者本身特性和特质的分析。由于忽略了对第一性要素的特性分析,必定导致对这些要素交互关系分析的表层化而难以深化,这正是伦理学研究,尤其是企业伦理学研究难以深化、难以触及事物本质的原因。当人们只是把注意力关注于“关系”研究,而忽略对主体特性及其变化研究时,恐怕只能是隔靴搔痒,不得要领。

企业伦理的研究,归根到底在于构筑伦理型企业与环境,即根据伦理要求来营造一种良好的企业生存与发展的内外环境,从而促进企业的健康成长、有序发展。它的前提在于企业本身必须符合现代企业运作的一般规则和秩序,符合企业必须是道德人和经济人相统一的法则。所以,企业伦理学研究的前提是企业,是企业自身运行的内在规则和秩序。因之,本书以“企业特性”为企业伦理学研究的起点。

第一节 企业及其本质特性

按照一般理解,企业即厂商,是一种使用生产要素而生产出各种产品和劳务的机构,以追逐利润为最高目标。然而,这仅仅是对企业行为的一种直观表述,它无

法区分成功企业和失败企业,无法区分有生命力企业和无生命力企业。因而,这个定义是外在的,并没有表述出企业的内在本质属性。

实际上,在交易经济和市场经济条件下,一切问题都必须从交易角度来考察。交易费用的节约,不仅是人类经济行为的根本宗旨,而且是整个社会良性循环的基础。人类一切理性行为的根本目的,在于用最少的投入获取最大的报酬;社会进步的逻辑结构,也在于社会交易费用、交易成本的不断减少。所以,对企业的理解,也必须从交易费用减少的角度进行分析。

一、企业是市场交易费用节约的产物

一般说来,社会存在着两种交易,即企业外部的交易和企业内部的交易。企业外部的交易,即在平等的基础上,通过交易双方多次的协商和妥协,通过讨价还价的谈判而实现的交易,因而表现为较高的谈判成本和交易费用。而企业内部的交易,则是通过正式组织程序,用行政命令的方式在内部完成的交易,只要决策科学、运作有序,实施一项协作的成本往往要小得多。正因为如此,人们选择了企业这种交易方式。当然,企业运作本身也有成本,也有组织费用,而且有时成本和费用还特别大,这就决定了企业内部交易不可能完全替代市场交易。但是,只要有生命力的企业,其组织成本必定小于其市场效益。这样,得到了企业存在的市场界限:“市场交易成本 $>$ 企业交易成本 $<$ 企业市场效益。”根据这个企业不等式,就可知道在下述条件下企业是难以存在的:

条件一,由于内部管理不善,内部组织成本过大,实际上失去了企业存在的依据;

条件二,经营无方,导致企业经济效益滑坡,最后连基本投入也难以收回;

条件三,市场压力大,买方市场来得过快,企业难以调整经营方针与产品结构,导致盈利率下跌;

条件四,在信息化社会内,电子技术使市场交易成本明显降低,可是企业经营方式却未能更新,导致企业内部管理成本的相对提高。

凡此种种,都会导致企业存在基础的动摇。由此可见,市场交易费用节约的命题,不仅决定企业存在依据,也决定了企业的经营宗旨和目标:企业的一切内部管理的有效性,在于节约管理成本;而一切外部管理的有效性,在于追逐利润,以实现较高的经济效益。因此,一个企业只要找到市场机遇,其创造的效益大于内部管理成本,企业也就取得了生存权,这就是企业的生存法则。企业的生存法则是企业市场力的表现。

另外,必须从宏观总量方面来考察这个基本公式,即“市场交易成本与企业市场效益”之间的关系。如果“市场交易成本 $\geq$ 企业市场效益”,那么这个社会实际上不可能存在,因为整个社会的收益还抵不上它的费用。所以,社会运作成本越是小

于企业创造的效益之和,这个社会就越富裕。有两种情况会破坏这个不等式:一是市场交易成本大且昂贵;一是企业效益太差。腐败,正是在这两个方面破坏了社会存在的基础。所以,“市场交易成本<企业市场效益”构成为企业存在的市场环境;而“市场成本>企业成本<企业效益”,则是企业存在的充要条件。

企业的生存权问题,由于涉及到企业的社会价值,自然就涉及到企业最初的伦理问题:即一个亏本企业应不应当存在下去的问题。资料统计显示,1998年半年时间里,我国亏损企业负债额高达1000亿~1500亿元人民币,相当于全国1998年百年一遇水灾的总损失。由此就涉及究竟由谁来承担这笔巨额损失的伦理问题。据测算,养活这些亏损企业职工的费用仅360亿元,远远低于企业经营亏损额。那么这类企业还应不应该存在呢?如果继续存在,它至少在下述五个方面继续危害着整个国民经济:

其一,由于生产已无效益可言,这些企业耗费资源所生产的产品都难以实现价值,结果导致稀缺资源的废物化,这是对中国现有资源的最大浪费和破坏;

其二,由于企业存在,社会仍然必须支付其组织成本和管理成本,但是这种投入是没有产出的;

其三,从价值形态角度分析,由于经营无效,将造成大量的不良资产,使我国金融体系环境继续恶化;

其四,经营者阶层的存在,仍然热衷于制造公费消费和福利的最大化,仍然在鲸吞其他企业辛辛苦苦创造的利润;

其五,由于业务网络扩张,不良资产在整个社会范围内扩大,继续恶化社会信用环境与机制。

由此可见,亏损企业的继续存在,实际上是恶性循环的扩大。这不仅不符合经济人的理性要求,而且背离了企业作为道德人的道德要求,同样,也不符合社会公德。

问题还不仅仅如此,亏损企业的继续存在,本身是特定体制的产物,是由于体制的非理性,导致经济行为的不道德。而且,不道德的经济行为依托于非理性体制继续扩大。集中表现于两个层面:一是坏企业拖垮好企业,以价格竞争为主要手段存在的弱质企业,由于大大压低了社会生产成本,使好企业用于技术开发方面的努力化为乌有,整个社会生产出现低度化走势,其结果是好企业被拖垮,这种情况在现实经济生活中颇多。二是阻碍了亏损企业员工直接面向市场,使他们成为社会“没有生产能力”的群体,不仅是经济贫困,而且是能力贫困、理念贫困和意志贫困,成为社会赤贫阶层,成为社会文明发展的最大隐患之一。

总之,不应该存在的企业继续存在,不仅是社会资源的巨大浪费,而且会造成正常的社会经济关系扭曲,滋生一批缺乏理念的“赤贫阶层”。从企业伦理角度来说,这是不道德的。

二、企业是科技产业化之结晶

工业文明的本质,乃科学技术的产业化。当科学技术走出书斋和实验室,成为人类征服和改造自然的工具,以实物形态凝聚为机器时,工业文明的逻辑命题也就诞生了。工业文明完成了自然力取代人力、畜力的进程,实现了热分子力、电子力、原子力和信息力的产业化,开创了人类生产力发展的一个崭新的时代。从实物形态上可以说,最初的企业是为适应机器的需要而创造的一种制度框架。而机器则是科技成果产业化之结晶,企业乃工业文明产业化之场所和容器。这种产业化进程最初表现为生产工具的科学技术化,即机器的诞生;其后表现为劳动对象的科学技术化,即原材料之革新与革命;其三表现为劳动者生产技能的提高和劳动素质的知识化;其四表现为生产工艺的革新和生产过程的现代化;最后表现为企业产品的不断更新及其知识容量的升格。由此可见,工业生产力本身就是不断地吸取新的科技成果,从而实现知识产业化的进程。

在此,企业新产品的开拓、生产力的提升、经营方式的更新、劳动力质量的提高、智力资源的启用等,实际上都表现为科学技术产业化的进程。而由于科学技术的基本要素是知识,所以,全部过程又表现为知识的产业化进程,即表现为知识要素的系统化和规律化、智力资源的工艺化和程序化。由此可见,一个企业竞争力之大小、生命力之盛衰、创新力之高低,关键取决于企业对科学技术的吸纳效应,对知识要素的亲 and 效应,亦即表现为企业内在的科技力大小。

在科技产业化的命题下,所有企业都被区分为两大类,即科技创新型企业与经济克隆型企业。前者由于不断地吸纳新的科技成果,不断推出新产品,不断提高竞争力,成为有生命力的企业。后者只是简单地模仿人家,克隆他人的技术成果,结果成为无生命力的企业。20世纪50年代初的松下公司,仅仅是荷兰飞利浦公司的一个小伙伴,然而正是由于其对新技术的“饥渴”,30年后与后者平起平坐。然而,第二次世界大战后日本经济在本质上是一种高效益的模仿经济,虽然它依托加工精良和巧于模仿创造了经济奇迹,但一进入知识经济时代,即以创新为特质的经济时代,由于可模仿的对象模糊了,可抄袭的主体越来越少,其滑坡也就成为必然。背离科技产业化进程的又一个典型例子是原苏联。20世纪六七十年代正是微电子开发时代,欧美通过更新技术,抓住机遇实现自身产业结构的升级。但是,原苏联仍然坚持传统技术,导致整个工业竞争力的下跌,最后陷入经济停滞的状态。这个教训告诫人们,当一种经济制度无法有效地吸纳人类工业文明的最新成果时,过时已呈必然。因此,能否吸纳最新科技成果,它表现为一种生存伦理,背离这种伦理就是死亡。

科学技术以自己特定的形态,对人类经济文明和企业做出了选择。然而,单一地纯功利性地追求科学技术,也会导致“科学的荒谬”:似乎整个人类社会自身的价值没有了,自我没有了,而仅仅留下了科学,人类文明的价值被蜕化为科学发展的

载体与工具;技术和科学成为唯一主宰,人类自身的价值、地位和命运都难以存在了。故而,背离伦理道德文明盲目发展的技术,最终将背离人本原则,这样,科学不仅不服务于人类,反而会成为奴役人类的工具,现代战争的后果再充分不过地说明了这个问题。当然,背离科学技术产业化的进程和思路,没有创新只有克隆,结果也会导致企业生存危机,导致企业重新陷入“恶”的循环。

由此可见,即使是在研究科技产业化的问题上,仍然有一个产业化走势与产业伦理化趋势的问题,作为服务于人类文明进步的科技产业化,归根到底要服从于人类伦理文明发展的需要,而不是相反。科学本身也有一个伦理价值判断的问题。

三、企业是制度创新的产物

建立在市场效应基础上的企业,一旦形成规模,工业文明的逻辑准则就会产生作用,从而要求制度的规范性以适应其要求。随着大量缺乏制度效应的企业倒闭,人们越来越感受到制度在企业的成长与发展中以及在整个国民经济发展中的作用。作为资本、技术、劳动力之外的第四生产要素,企业以特定的制度框架实现生产要素的有序结合,从而规范经济组织内各种要素的组合及其运动方式。因此,制度稀缺必然导致管理无序,导致其内部各种生产要素组合方式的混乱,从而使整个社会的企业效益低下。

一般说来,企业之间的竞争,最初表现为企业市场力的竞争,只有具有市场力的企业才能生存。而一旦形成规模,企业运作走上正轨,就表现为企业制度力的竞争。作为规模化资本,企业本身要求管理的条理化、制度化和规范化;而企业资本力的扩张,绝不是简单的资本物要素的扩张,它是企业的经营宗旨、决策程序、管理意识、战略策划、制度效应、企业文化力的有序扩张,是企业战略意识和理念的有序扩张,是企业核心竞争力的扩张,是企业战略理念的有序扩张。在美国,专门有一些从事创造发明的专家,一旦搞出一项成果,马上就注册一家公司,面向市场实现科学技术的产业化。然而,一旦企业发展到一定规模,他们感觉到自己难以适应其管理,就会马上出售该企业,而自己又去创新一种产品,注册一家新的企业。由此可见,制度要素在企业发展进程中,具有特别重要的作用。上述实例告知人们,制度要素必须通过企业家才能得以体现。

具体而言,企业的制度建设表现为制度规范化,主要表现为产权制度、管理制度和分配制度的健全和完善,从而实现决策程序化、激励持续化、晋升绩效化、分配科学化、监理有序化、市场法制化,以克服管理的无序状态。在这方面,制度的构架,由于涉及到具体人的问题,其内在的伦理关系就更为丰富了。

综上所述,可以对企业做出如下定义:企业是科学技术与经济机制结合的理性机器。

作为生产力内涵(机器)与生产力框架(制度)的结合体,企业绝对不是一种简