

青岛大学出版基金资助

# 企业可持续发展研究

*Qi Ye Ke Chi Xu Fa Zhan Yan Jiu*

QIYE

于庆东 王庆金 王晓灵 / 等著



经济科学出版社  
Economic Science Press

青岛大学出版基金资助

# 企业可持续发展研究

于庆东 王庆金 王晓灵 等著

经济科学出版社

责任编辑：张 频  
责任校对：董蔚挺  
版式设计：代小卫  
技术编辑：董永亭

### 企业可持续发展研究

于庆东 王庆金 王晓灵 等著

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址：北京海淀区阜成路甲 28 号 邮编：100036

总编室电话：88191217 发行部电话：88191540

网址：[www.esp.com.cn](http://www.esp.com.cn)

电子邮件：[esp@esp.com.cn](mailto:esp@esp.com.cn)

北京密兴印刷厂印装

850 × 1168 32 开 10.25 印张 250000 字

2006 年 8 月第一版 2006 年 8 月第一次印刷

印数：0001—2000 册

ISBN 7 - 5058 - 5664 - 2/F · 4923 定价：19.50 元

(图书出现印装问题，本社负责调换)

(版权所有 翻印必究)

## 内 容 提 要

本书是由青岛大学国际商学院教授、博士生导师于庆东博士组织青岛大学国际商学院技术经济与管理研究中心的部分青年学者撰写的一部研究性专著。该书比较系统、全面地对企业可持续发展问题进行了研究，涉及企业可持续发展的相关理论、企业可持续发展系统分析、企业可持续发展能力的界定、企业可持续发展能力的评价与调控、企业可持续发展的支撑系统、企业可持续发展的管理、企业可持续发展中的社会责任、企业可持续发展中的政府行为等内容。本书是国内第一部比较系统、全面论述企业可持续发展研究的专著。本书可供企业经营管理人员、大专院校的学生及其他关心企业可持续发展的学者和实际工作者参考。

# 前 言

20 世纪是人类社会经济飞速发展的世纪。在这个世纪中，人类社会所创造的物质财富超过了 20 世纪以前所有世纪所创造的物质财富的总和。但这种建立在人类传统发展观基础上的发展模式，在给人类带来巨大物质财富的同时，也带来了诸如资源枯竭、环境严重污染、生态失衡、各种灾害日益严重等一系列问题，并已严重威胁到人类自身的生存和发展。这迫使人类对传统的发展观进行深刻的反思，可持续发展就是在此背景下产生的一种全新的发展观。

自 1992 年联合国环境与发展大会通过全球《21 世纪议程》后，可持续发展已在世界范围内达成共识，并成为全球的共同行动。一方面，世界上的许多国家和地区，纷纷行动起来，分别制定并组织实施适合于本国、本地区国情、区情的可持续发展战略，取得了可喜的成绩；另一方面，国内外许多专家学者投身于可持续发展问题的研究，并已经取得了丰硕的成果，有效地推动了各国、各地区可持续发展战略的实施。然而，综观国内外现有的关于可持续发展的研究成果可以发现，目前国内外学

术界对可持续发展的研究大多侧重于宏观与中观层次，即主要从全球角度、国家或地区的角度研究可持续发展问题，并取得了非常丰富的研究成果；但从微观层次，即从企业的或个人的角度研究可持续发展问题的成果则较为少见。即使有一些微观层面上的研究，也只是比较孤立地从某一角度或某一个方面进行研究，而立足于微观层面又较完整、系统地阐述企业可持续发展的文献和研究成果尚不多见。这不能不说是目前可持续发展研究的一个不足之处。众所周知，可持续发展的前提是经济发展，企业作为国民经济的细胞，其可持续发展的整体状况不仅决定社会经济发展的规模和速度，而且决定其质量和能力。同时，作为国民经济的微观主体的企业，不仅是物质财富的直接创造者，同时也是资源消耗和环保的主体。因此，可持续发展的主体应当是企业。只有企业实现了可持续发展，才有可能真正实现整个社会经济的可持续发展。因此，从实施可持续发展战略的行为主体来说，关键是企业。

企业要实现可持续发展，必须有相应的理论作为指导。而目前学术界关于企业可持续发展研究成果的不足，使得欲追求可持续发展的企业，缺乏相应的理论作为指导，这不仅影响到企业的可持续发展，也在一定程度上影响到整个社会经济的可持续发展。正是在此背景下，我选择了企业可持续发展这一课题并组织青岛大学国际商学院技术经济与管理研究中心几位青年学者和硕士研究生对此课题进行了研究，经过一年多的研究，形成呈现在读者面前的《企业可持续发展研究》一书，它是我们对企业可持续发展研究的一个总结，在一定程度上填补了企业可持续发展研究领域的空白与不足，也在一定程度上丰富和发展了可持续发展理论。

本书由于庆东、王庆金、王晓灵主笔，撰写分工如下：第一章由于庆东、王晓灵负责撰写；第二、四、五章由王晓灵负责撰

写；第三、六、七章由王庆金负责撰写；第八章由刘晓负责撰写；第九章由王政负责撰写；第十章由于庆东撰写。于庆东对全书进行了总体设计、修改和定稿。本书在撰写过程中参考并利用了许多学者的观点和资料，在此表示诚挚的谢意。由于本书是一部探索之作，书中肯定存在许多不妥之处，敬请广大读者批评指正。

**于庆东**

2006年5月于青岛

# 目 录

1	<b>第一章 绪 论</b>
1	第一节 企业可持续发展问题的提出
1	一、可持续发展观的产生背景
7	二、可持续发展观的主要内容
12	三、企业可持续发展问题的提出
14	第二节 企业可持续发展研究综述
14	一、企业可持续发展的内涵
18	二、企业可持续发展的影响因素
20	三、企业可持续发展的实现途径
23	四、企业可持续发展评价
25	第三节 本书的结构框架及意义
25	一、本书的结构框架与主要内容
27	二、本书的理论和实践意义
32	<b>第二章 企业可持续发展的相关理论</b>
32	第一节 企业可持续发展的内涵
32	一、企业可持续发展的内涵
35	二、企业可持续发展的现状分析
38	第二节 企业可持续发展的必要性与可能性



38	一、企业可持续发展的必要性
40	二、企业可持续发展的可能性
42	第三节 企业可持续发展的相关理论
42	一、可持续发展理论
45	二、企业性质理论
53	三、核心能力理论
60	四、系统理论
67	第三章 企业可持续发展系统分析
68	第一节 企业系统的演变与可持续发展战略
68	一、企业系统的演变
71	二、企业系统演变的一般规律
73	三、企业系统的分类
75	四、企业系统与可持续发展
77	第二节 企业可持续发展的系统观
78	一、企业可持续发展的系统结构
79	二、企业可持续发展的系统特征
83	三、企业可持续发展系统的模型
86	第三节 企业可持续发展系统的运行机制
86	一、企业可持续发展系统运行机制的内涵
87	二、企业可持续发展系统运行机制的构成要素
89	三、企业可持续发展系统运行的必要条件

97	<b>第四章 企业可持续发展能力的内涵与培育</b>
97	第一节 企业可持续发展能力的内涵
97	一、企业可持续发展能力的内涵
98	二、企业可持续发展能力的具体阐释
101	三、企业可持续发展能力的特征
103	第二节 企业可持续发展能力的因素分析
103	一、企业可持续发展能力的要素维分析
107	二、企业可持续发展能力的空间维分析
109	三、企业可持续发展能力的时间维分析
110	第三节 企业可持续发展能力的培育
110	一、用学习型组织理念培育企业可持续发展能力
113	二、组织结构重组培育企业可持续发展能力
114	三、完善企业形象增强企业可持续发展能力
116	四、培育持续创新文化巩固企业可持续发展能力
119	<b>第五章 企业可持续发展能力评价与调控</b>
120	第一节 企业可持续发展能力评价指标体系的构建
120	一、构建的必要性
124	二、构建的原则
126	三、指标体系的框架与特点
129	四、指标内涵阐释
136	第二节 企业可持续发展能力的评价程序
137	一、指标体系各层权重的确定

142	二、定性指标量化及定量指标无量纲化
145	三、企业可持续发展能力评价价值的计算
146	第三节 企业可持续发展能力的评价与调控
146	一、企业可持续发展能力的评价
148	二、企业可持续发展的调控
153	第六章 企业可持续发展的管理——绿色管理
154	第一节 绿色管理概念的提出
154	一、绿色管理的产生及发展
155	二、绿色管理的概念
158	第二节 绿色管理的特性
158	一、绿色管理的系统集成
161	二、绿色管理的功能目标集成
164	三、绿色管理的过程集成
164	第三节 绿色管理的体系结构
165	一、绿色管理的目标
165	二、绿色管理的对象
166	三、绿色管理的内容
171	四、绿色管理的支撑技术
172	第四节 绿色管理的实施途径
172	一、企业高层领导转变观念，树立全员参与意识
175	二、重塑企业与供应商和顾客间的关系
177	三、将 BRP 与绿色管理有机结合

180	四、建立绿色供应链的网络化制造信息系统平台
184	<b>第七章 企业可持续发展的支持体系</b>
185	第一节 企业可持续发展的治理结构
186	一、治理结构
188	二、共同治理的治理结构
189	三、共同治理与股东至上治理结构在实践中的区别
191	四、构建可持续发展的共同治理结构
194	第二节 企业可持续发展的文化建设
194	一、企业文化
196	二、企业文化的维度
197	三、可持续发展企业的文化特征
200	四、企业可持续发展的文化建设步骤与原则
205	第三节 企业可持续发展的人力资本建设
206	一、人力资本与人力资源
209	二、我国人力资源发展的现状
210	三、企业可持续发展的人力资本建设
215	<b>第八章 企业可持续发展中的环境管理</b>
216	第一节 企业环境管理思想的演变
216	一、末端治理的环境管理思想与污染治理
219	二、预防为主的环境管理思想与清洁生产
221	三、可持续发展的环境管理思想与产品生命周期生态化管理

223	第二节 面向可持续发展的企业环境管理
223	一、企业环境管理概述
224	二、中国企业的环境管理现状分析
229	第三节 企业可持续发展的环境管理体系 ——ISO14000
229	一、ISO14000 及其对中国企业可持续发展的意义
235	二、我国企业推行 ISO14000 的现状和问题
239	三、推行和实施 ISO14000 的对策与建议
245	第九章 企业社会责任与可持续发展
246	第一节 企业社会责任的提出及其界定
246	一、企业社会责任的提出
248	二、企业社会责任的含义
250	三、企业社会责任的类型及内容
255	第二节 企业社会责任观的演变
256	一、企业社会责任的传统古典观——一元 社会责任观
258	二、对一元企业社会责任观的批判
260	第三节 多元社会责任观与企业的可持续发展
261	一、多元社会责任观的道义性观点
263	二、多元社会责任观的工具性观点—— 企业的可持续发展
266	第四节 社会责任运动与社会责任标准 SA8000
267	一、社会责任标准 SA8000 及其产生背景

269	二、社会责任运动、SA8000 的发展现状及趋势
270	三、社会责任运动与我国劳动密集型企业的可持续发展
278	<b>第十章 企业可持续发展与政府行为</b>
279	第一节 政府行为的内涵与政府行为的演变
279	一、政府行为的内涵与特征
282	二、政府行为的演变
287	第二节 政府在企业可持续发展中的作用
287	一、政府在企业可持续发展中的作用
290	二、政府作用的具体体现
293	第三节 企业可持续发展中政府行为与责任的 主要内容
293	一、积极推进政府职能的转换
298	二、推动企业经济增长方式的转变
300	三、完善企业可持续发展的法律和制度环境
302	四、健全政府的科学与民主决策机制
303	五、制定有利于企业实现可持续发展的政策
307	六、积极引导和推进企业（产权）制度和技术创新
308	七、加强宣传与引导，提升全社会可持续 发展理念与意识

# 第一章

---

## 绪 论

研究企业可持续发展问题，首先，必须明确研究的必要性，这是我们研究的前提。其次要明确国内外的研究现状、存在的问题和发展方向，这是我们进一步研究的基础。本章在回顾可持续发展产生的背景和归纳可持续发展的主要内容的基础上，提出了企业可持续发展的命题，分析了研究企业可持续发展的必要性。其次，对国内外关于企业可持续发展的研究现状进行了综述，指出了目前研究中存在的问题和今后的研究方向。最后，对本书的框架体系进行了介绍，并指出了本书的理论与实践意义。

### 第一节 企业可持续发展问题的提出

#### 一、可持续发展观的产生背景

可持续发展观的产生背景可以从两个方面来描述：一是长期以来传统发展观所带来的一系列人口、资源与环境问题；二是伴随着这些问题的出现，人们对传统发展观的不断反思。正是这两

个方面的相互影响和相互作用，导致可持续发展观的产生。下面就这两个方面分而述之。

人类自有史以来的漫长岁月中，由于生产力水平的相对低下和生态环境资源的相对富足，也由于人们认识水平的局限，生态环境资源一直作为一种非经济的自由取用物品而成为人类社会经济活动必要的生产和生活条件。与此相适应，人类的发展观是以物质财富的增长为核心，把追求物质财富的增长视为社会进步的惟一标志。正如著名英国经济学家刘易斯在《经济增长理论》一书中指出，经济增长问题就是如何提高按人口平均的产值问题。这种建立在传统发展观的增长理论是把资源供给和环境的净化能力看做是无限的，对自然资源的开发和对废弃物的排放可不受任何约束；而把人当成自然的主宰，把自然视为异己力量和被征服的对象。在人类社会发展的早期，这种传统的发展观曾有效地促进了人类的物质文明的建设。但随着人类社会生产力水平的不断提高，生态环境资源日趋短缺，这种传统发展观逐步暴露出其致命缺陷，即它误认为物质财富增长所依赖的资源是不会枯竭的，即使由于短时期内资源的供给小于资源的需求，在市场机制作用下，这种短缺也会得到补充。与此同时，建立在传统发展观基础上的经济发展模式也带来日益严重的资源与环境问题。突出表现在以下几个方面：一是大气资源的损害和环境污染日趋严重。其中有 CO<sub>2</sub> 排放量增加导致气候变化、人造的氯氟碳（CF-Cs）等有关物质所产生的活性氯和溴形成地球臭氧层的扩大、城市空气污染导致各种疾病发生率的增加等等。二是森林资源减少和森林覆盖率降低。据联合国粮农组织在 20 世纪 90 年代组织的调查表明，森林的过度砍伐使全球森林平均以每年 1 130 万公顷的速度递减。据有关研究，地球上覆盖的森林面积曾经占陆地的 2/3，估计为 76 亿公顷，到 1862 年减少到 55 亿公顷，到 20 世纪 80 年代则减少到 26 亿公顷。三是水土流失严重和荒漠化在



扩展。据联合国环境规划署估计，每年世界上大约有 600 万公顷的土地沦为沙漠，其中 320 万公顷原为牧草地和 250 万公顷原为旱作农地。四是水资源危机的加剧。目前世界上大约有 90 个国家和 40% 的人口出现缺水危机。五是各种灾害的危害日趋严重。据世界第二大再保险公司瑞士再保险公司 2005 年 3 月 1 日发表的一份长达 40 页的报告，2004 年全球因自然和人为灾害造成的罹难人数超过 30 多万，灾害导致的全球经济损失总计约 1 230 亿美元，这是继 1992 年、1999 年和 2001 年后，全球灾害损失再次创下新高记录。由世界卫生组织、联合国环境规划署和世界银行等机构组织 95 个国家 1 300 多名研究人员历时 4 年、花费 2 000 万美元撰写而成《千年生态系统评估报告》，得出如下主要结论：在过去的 50 年里，人类对生态系统的影响比以往任何时期都要快速和广泛；生态系统在为人类社会和经济发展做出贡献的同时，其生态服务功能正在不断退化；生态系统服务功能的退化在未来 50 年内将进一步加剧，这将严重威胁联合国千年发展目标的实现。

在传统发展观指导下的经济增长模式，一方面导致经济发展对生态环境资源的需求急剧增加；另一方面也使得负荷过重的生态环境资源的供给能力相对偏小，从而使得生态资源的供需缺口越来越大，人类所面临的资源与环境问题也越来越严重。

日趋严重的资源与环境问题，促使人们对人类的传统发展观进行反思，寻求实现人类长期生存和发展的道路。为了达到这一目的，人类进行了不懈的努力和探索，举例如下：

1962 年，美国海洋生物学家卡森推出了一本论述杀虫剂、特别是“滴滴涕”对鸟类和生态环境毁灭性危害的著作——《寂静的春天》。尽管这本书的问世使卡森一度备受攻击、诋毁，但书中提出的有关生态的观点最终还是被人们所接受。环境问题从此由一个边缘问题逐渐走向全球政治、经济议程的中心。