

责任竞争力：

第四次浪潮

浦东新区企业社会责任建设的创新

主 编 刘正义



上海社会科学院出版社

责任竞争力：

第一次浪潮

浦东新区企业社会责任建设的创新

主编◎刘正义



上海社会科学院出版社

图书在版编目(CIP)数据

责任竞争力：第四次浪潮：浦东新区企业社会责任建设的创新/刘正义主编. —上海：上海社会科学院出版社，2011

ISBN 978 - 7 - 80745 - 890 - 6

I. ①责… II. ①刘… III. ①企业责任：社会责任—研究—浦东新区 IV. ①F279.275.13

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2011)第 142751 号

责任竞争力：第四次浪潮 ——浦东新区企业社会责任建设的创新

主 编：刘正义

执行主编：徐国平 孙永强

总 审 稿：孙永强

特约编辑：江更生

责任编辑：徐 炯

封面设计：闵 敏

出版发行：上海社会科学院出版社

上海淮海中路 622 弄 7 号 电话 63875741 邮编 200020

<http://www.sassp.com> E-mail:sassp@sass.org.cn

经 销：新华书店

印 刷：上海商务联西印刷有限公司

照 排：南京展望文化发展有限公司

开 本：787×960 毫米 1/16 开

印 张：20.75

插 页：6

字 数：305 千字

版 次：2011 年 10 月第 1 版 2011 年 10 月第 1 次印刷

ISBN 978 - 7 - 80745 - 890 - 6/F · 173

定价：50.00 元

版权所有 翻印必究

序

石广生

企业社会责任是全球化背景下的国际社会新思潮、新实践。从国际上看,企业竞争的“游戏规则”已从早期的唯利是图、股东利益与当前利益最大化提升到合作共赢、股东与利益相关者利益平衡、企业长远利益最大化和可持续发展的共识上。以人为本、客户至上,对环境友好、对社会担责,这些企业社会责任的理念与规则,越来越多地体现在企业活动中。责任竞争力,已成为企业在当代市场经济条件下更高层次的竞争力、软实力。

以胡锦涛为总书记的党中央对引导企业履行社会责任高度重视。胡锦涛同志在2009年1月23日中共中央政治局第十一次集体学习时强调,要引导企业履行社会责任。企业通过建立社会责任体系,自觉履行员工与客户权益、社会保障、环境保护等方面的责任,政府可以把更多精力放到社会管理和公共服务上,促进职能转变和角色转换,推动服务政府、责任政府、法治政府建设。

开展企业社会责任,有利于社会主义市场经济建设。引导企业讲诚信,社会主义市场经济才有生命力。开展社会主义市场经济中的一项重要内容就是诚信经济,也就是强调建立企业的诚信体系。如果企业不讲诚信,那社会主义市场经济也就失去生命力。浦东新区政府引导企业开展社会责任申报与评定,就是教育企业讲诚信的有益做法,有利促进浦东新区经济社会的全面发展。

开展企业社会责任,有利于产业结构调整、加快经济发展方式转变。当前是中国启动“十二五”规划的开局之年,突出创新驱动、转型发展,企业面临的重大课题就是调整产业结构、转变经济发展方式。目前有一部分企业积极发展清洁能源、追求低碳发展、“零排放”,这就是企业社会责任。

开展企业社会责任,有利于提高企业自身素质。衡量企业的综合素质是看它可持续发展水平、对社会负责任的诚信态度,以及修炼内功的企业文化等各个方面,企业对社会的捐助、捐赠等公益事业是企业综合素质的一部分。对企业的评价,不能强求它各方面都做得最好,企业哪方面做得好,就表扬它哪个方面。浦东新区评定企业社会责任,就是对企业综合素质衡量的有效手段,提升企业软实力,引导企业向更高的目标迈进。

开展企业社会责任,有利于实现企业与社会双赢。企业社会责任是激励企业奋发向上的有效措施。企业要发展,在创造更高的价值同时,也要得到社会更广泛的认同,并为社会作更大贡献。开展企业社会责任,就是引导企业不仅要获得利润,同时也要注意环保、奉献社会、遵守法律道德。

作为中国改革开放的前沿与综合改革配套试验区的浦东新区,以先行先试的勇气与智慧,进行推进企业社会责任体系建设的理论探索与创新实践,这件事具有重大现实意义。2010年底,ISO 26000 社会责任指导性文件正式发布,这一标准集聚了中国和各国组织的智慧,中国是投了赞成票的。它标志着在我国着力于转型发展的“十二五”开局之年,与国际社会同步,企业社会责任体系建设将进入广泛、深入的新阶段。本书在这个重要时刻问世,是非常及时的。

本书有许多精彩的亮点。浦东新区在理论探索中,联合高校、专业机构,吸取了中外关于企业社会责任的思想成果,以及从“全球契约”到ISO 26000的全球关于社会责任的标准、指南的精华,推出了融入中国特色的企业社会责任导则,取得了重大理论突破,现浦东新区的这项成果已升格为上海市地方标准。在实践中也已创造了丰富的经验。包括建立和完善政府引导、企业自愿、行业自律、社会监督“四位一体”的联合推进机制,政府17个部门提供征信,鼓励企业建立定期发布社会责任报告的机制,完善财

政、政府采购、资源配置、融资协调等方面的公共配套政策,设立企业社会责任门户网站,建立和完善国际合作机制等。

建立企业社会责任体系是一项具有战略性、前瞻性、全局性的工作,需要凝聚全社会共识,调动全社会力量,共同探索创新。本书对浦东新区推进企业社会责任体系建设的理论与实践作了全面的总结,浦东能突破,上海能实施,全国能推广。这正是本书出版的意义。

(作者系中国外商投资企业协会会长)

前言

刘正义

促进地区经济与社会可持续发展已成为当今国际社会的共识,而促进科学发展、共建共享和谐社会则是国家经济增长、社会进步的战略性目标。推进企业社会责任体系建设,是提升企业软实力、增强竞争力的内在要求,也是加快转变政府职能,建设创新浦东、和谐浦东、国际化浦东的重要内容。

2007年,浦东新区以综合配套改革试点实施体制创新,按照多方参与、合作共赢要求,在全市率先推进政府引导、企业自觉、行业自律、社会监督“四位一体”的企业社会责任体系建设。浦东新区建立了企业社会责任联席会议制度和专职机构,制定鼓励政策,实施有效措施,搭建交流平台,努力营造企业可持续发展的政策环境。2009年,浦东新区出台的《企业社会责任导则》正式上升为上海市地方标准,成为国内首个企业社会责任方面的省级标准。

在《企业社会责任导则》的基础上,浦东新区围绕权益责任、环境责任、诚信责任、和谐责任四个方面制定了67条企业社会责任评估标准,引入第三方评估机构,率先在国内开展达标评估工作,使企业社会责任体系建设更加标准化、规范化。

2010年,浦东新区发布了国内首份以地方政府名义发布的区域竞争力报告,成为新区推进企业社会责任体系建设的又一个里程碑。截至2010年底,浦东新区通过达标评估企业200家,发布企业社会责任报告企业300

家,达到各类诚信标准的企业1000家,企业参与度和社会效应不断提升。

经过各方的共同努力,浦东新区企业社会责任体系建设取得了显著成效,对于完善投资环境、提升区域竞争力发挥了重要作用,已成为推动浦东新区发展的新动力。目前,浦东新区经济发展持续向好,三产比重超过一、二产业,并呈上升趋势;地区万元生产总值综合能耗连续下降4%以上,稳步推进资源节约、环境友好型社会发展建设。同时,政府和企业之间也形成了良性互动、互相支持的合作关系。

随着浦东新区创新示范作用的不断显现,浦东新区推进企业社会责任的模式得到国家商务部、工信部等部门的表彰以及各地区的广泛认可和借鉴。浦东新区先后荣获“中国最具和谐竞争力城市(区)”、《WTO导刊》“金蜜蜂”等奖项,多次入选国内年度社会责任十件大事。在对中国8个地方政府推进企业社会责任建设政策评估研究中,浦东新区位列首位,在工作创新、达标实践等方面均处于国内领先地位。

站在“十二五”新的起点上,浦东新区要深入贯彻落实科学发展观和构建社会主义和谐社会战略要求,弘扬二次创业精神,充分发挥综合配套改革示范和带动作用,以建设上海“四个中心”核心功能区建设为动力,以推动经济发展方式转变为主线,结合创建全国文明城区工作,推进浦东新区企业在更高起点上更好地履行社会责任,实现区域经济、环境、社会协调发展,努力建设成为现代工商文明示范区、企业履行社会责任示范区、可持续发展示范区。

(作者系上海市浦东新区副区长)

CONTENTS

目
录

序 石广生 / 1

前言 刘正义 / 1

导论 / 1

第一节 第四次浪潮：CSR——企业社会责任体系建设与
认证兴起的背景 / 3

第二节 从“全球契约”、SA 8000 到 ISO 26000 / 6

第三节 CSR 的国际共识与大趋势 / 8

第四节 智慧与勇气：浦东新区对中国特色的 CSR 的
试点及创新 / 11

第一章 浦东新区 CSR 理论探索——企业社会责任的界定与内涵 / 16

第一节 多学科视角下的企业社会责任 / 17

第二节 企业社会责任的界定：同质量、环境、职业安全与健康卫生
体系的关系 / 21

第三节 浦东新区对企业社会责任内涵的认识 / 30

第二章 历史变迁与新里程碑——浦东新区 CSR 理论创新成果 / 41

第一节 古代商人的经商之道与近代企业社会责任观 / 42

第二节 当代的企业社会责任思潮 / 50

第三节 浦东新区的《企业社会责任导则》与中国首个
CSR 地方标准的诞生 / 60

第三章 “企业公民”的“健康体检报告”：解读浦东新区与上海市“企业社会责任标准” / 69

- 第一节 权益责任 / 69
- 第二节 环境责任 / 77
- 第三节 诚信责任 / 82
- 第四节 和谐责任 / 88

第四章 浦东新区 CSR 实践探索——“四位一体”的推进机制 / 94

- 第一节 主导：企业社会责任建设中的政府引导、服务功能 / 95
- 第二节 主角：“我要承担”——企业对承担社会责任的内在要求 / 103
- 第三节 “裁判”与监督：行业协会、第三方评估机构的角色与媒体的责任 / 112

第五章 我国企业 CSR 现状、问题与浦东新区实践创新的现实意义 / 120

- 第一节 各地与各组织的探索与经验 / 121
- 第二节 一张“企业社会责任缺失排行榜”：问题的关键 / 132
- 第三节 浦东新区的实践创新对 CSR 建设与认证的示范意义 / 139

第六章 CSR 心声：浦东新区企业社会责任报告与区域责任竞争力报告 / 149

- 第一节 表达企业心声的载体与新型管理工具 / 150
- 第二节 “全球报告倡议组织”及其倡导的可持续发展报告 / 162
- 第三节 浦东新区采用的企业社会责任报告的范式及范例 / 169
- 第四节 政府组织社会责任报告范例：
《浦东新区区域责任竞争力报告》 / 194

第七章 “努力做优秀的企业公民”：浦东新区 CSR 优秀案例及专家点评 / 215

- 一、用钢铁肩膀撑起新的家园 / 215

- 二、低碳的浪潮,“绿色”的召唤 / 219
- 三、播撒春天与希望 / 222
- 四、“绿色供应链”与现代物流一体化管理 / 225
- 五、鱼水情深,凸显责任 / 227
- 六、EHS 的积极实践者 / 229
- 七、“1+3”: 让企业社会责任“滚雪球” / 233
- 八、分享“绿色传递” / 235
- 九、担企业责任,同社会和谐 / 238
- 十、筑世纪路 架百年桥 / 242
- 十一、“善之巡环”的责任担当 / 245
- 十二、为了更美好的家园 / 248
- 十三、打造“低碳银行” / 251
- 十四、全球竞争力来自社会责任感 / 255
- 十五、“人才育成”促可持续发展 / 259
- 十六、责任创造“环保彩印” / 262
- 十七、企业是为社会作贡献的 / 264
- 十八、“绿色”造船,清洁生产 / 268
- 十九、“阿拉环保网” / 273
- 二十、小企业,大责任 / 276
- 二十一、爱心点燃希望,健康孕育未来 / 278
- 二十二、责任、使命建造新概念园区 / 282

附:

- 一、联合国全球契约 / 286
- 二、SA 8000 标准暨社会责任标准 / 288
- 三、ISO 26000 / 289
- 四、上海市地方标准 / 298
- 五、浦东新区企业社会责任体系建设大事记(2007—2010) / 314

后记 / 317

导 论

企业社会责任体系建设,是全球化背景下继质量管理体系、环境保护体系、职业安全与健康管理体系建设的国际社会新思潮、新实践,可视为组织与企业管理的第四次浪潮。

国际标准化组织 ISO 于 2010 年 11 月 1 日起正式发布实施的 ISO 26000《社会责任指南》,虽然是一个自愿性和非认证的标准,但从 ISO 9000 到 ISO 14000,再到 ISO 26000,标志着组织管理范式从质量管理为中心到环境管理为中心,转变到以社会责任管理为中心的全面责任管理新阶段。

全球至少有 80 个以上关于企业社会责任的定义。这些定义所使用的语言、表达的方式各有不同,但共同点是强调企业要在其正常经营中对所有利益相关方,包括对环境、社会负责。

上海浦东新区先行先试企业社会责任体系建设与认证,进而推进浦东新区作为组织层面建设社会责任体系、提升区域责任竞争力,这些富有智慧、勇气的创新取得突出成果。其理论成果是探索、研发吸取国际精华、又具中国特色的《企业社会责任导则》,现已升格为“上海市地方标准”。其实践成果是创造并实施了政府、行业协会与第三方评估机构、企业、媒体“四位一体”推进企业社会责任体系建设的机制。

浦东新区企业社会责任的理论探索与实践,是基于对企业社会责任国

际思潮与实践的深刻研究与吸取。浦东新区的对科学发展观的坚持与国际化视野,使它对 20 世纪下半叶以来的企业社会责任的思想成果与实践经验,有着科学的把握。浦东新区对中国特色社会主义道路的坚守与创新实践,又使它对企业社会责任贡献了理论成果与实践经验,对我国企业社会责任体系建设与认证,起着示范与推动的作用。

企业承担社会责任,我国以立法形式作出规定,是 2005 年 10 月 27 日。第十届全国人大常委会第 18 次会议修订《公司法》,规定公司应对其劳动者、债权人、供应商、消费者、公司所在地的居民、自然环境和资源、国家安全和社会的全面发展承担一定的责任。在公司法中规定企业必须承担社会责任,这使中国企业呼应方兴未艾的全球社会责任思潮与行动,在法律上得到保障。

按《公司法》规定,2006 年 3 月 10 日,国家电网发布了《2005 年度社会责任报告》,这是继一些跨国公司在的企业发布社会责任报告,中国“央企”发布的第一份社会责任报告。

2007 年春,作为国务院批准的国家综合改革配套试验区的上海浦东新区,成立了一个政府牵头的创新组织——“推进企业社会责任体系建设联席会议”,发布了一个集国际社会责任标准与指南精华、具中国特色的《企业社会责任导则》,启动企业社会责任达标评估、认证工作。

同年夏,首届中国企业社会责任报告国际研讨会在北京召开,这是我国首次召开以企业社会责任报告为主题的国际研讨会。2008 年 1 月 4 日,国资委发布了《关于中央企业履行社会责任的指导意见》。这些都标志着中国企业开始融入履行社会责任的世界潮流。

2009 年 1 月 23 日,中共中央总书记、国家主席胡锦涛在中共中央政治局第十一次集体学习时强调,要采取有力措施,统筹城乡劳动就业,引导企业履行社会责任。这是以胡锦涛为总书记的党中央对引导企业履行社会责任的高度重视。

社会责任涉及社会、政治、经济、文化、法律、宗教、伦理道德等各个方面。从“全球契约”到 ISO 26000 所阐述的社会责任理念与准则,在尊重多

样化与差异性的前提下,强调遵纪守法、尊重人权、关心员工、保护消费者、热心社会公益、关爱环境以及为社会、经济和环境可持续发展作贡献等,对我国转变经济增长方式,实现经济、社会又好又快发展,对企业提高更高层次的责任竞争力、实现可持续发展,构建和谐企业与和谐社会,都具有重大的现实意义。

第一节 第四次浪潮: CSR——企业社会责任体系建设与认证兴起的背景

20 世纪下半叶以来,经济、科技、社会发展加速,各种思潮勃兴。CSR——企业社会责任体系建设与认证,正是 20 世纪下半叶尤其是世纪之交以来,全球的一些组织(包括企业)兴起的新思潮与新实践。

先于 CSR——企业社会责任体系建设与认证的,是一些发达工业国家的组织(包括企业)的质量管理体系、环境管理体系、职业安全与健康卫生管理体系的建设与认证活动。正因为如此,我们把企业社会责任体系建设与认证称为继质量管理体系、环境管理体系、职业安全与健康卫生管理体系建设与认证这三次浪潮之后,企业管理体系的“第四次浪潮”。

质量管理体系的建设与认证活动。启动于 20 世纪下半叶。美国国防部吸取第二次世界大战中军品质量问题的教训,在订货中实行质量保证,规定供方要按需方提出的要求保证产品质量,交货时要提交控制质量的证实文件。这种办法促使承包商进行全面质量管理。1978 年以后,质量标准被广泛引用。英国制定质量标准 BS 5750。一些企业相继制定了质量管理标准和实施细则。国际标准组织 ISO 成立“ISO/TC 176 技术委员会”,在总结和参照各国标准、实践的基础上,于 1987 年发布 ISO 9000。这是全球质量管理的一个新纪元,对推动各国企业和供需双方的质量保证,促进国际贸易交往,起了重要作用。ISO/TC 176 分别于 1994 年、2000 年对 ISO 9000 质量管理标准进行两次全面修订,得到各国普遍欢迎。现有 70 多个国家直接采用或等同转为国家标准,有 50 多个国家建立质量体系认证/注册机构,形

成世界范围内的“贯标”和“认证”热潮。全球包括中国在内,已有几十万家企业、机构及其他各类组织导入 ISO 9000 并获第三方认证。

环境管理体系的建设与认证活动。启动于 20 世纪 70 年代。1972 年,联合国召开了人类环境大会,成立“世界环境与发展委员会”,承担重新评估环境与发展关系的任务。世界环境与发展委员会于 1987 年出版《我们共同的未来》的报告,首次引入“可持续发展”观念,呼吁企业建立有效的环境管理体系。报告得到 50 多个国家的支持。1985 年,荷兰率先提出建立企业环境管理体系的准则,于 1988 年试行。1990 年,准则进入标准化实施和许可证采用的制度阶段。英国在质量体系标准(BS 750)基础上,制定了 BS 7750 环境管理体系。欧洲不少国家也纷纷开展认证活动,由第三方认证企业的环境绩效。这些实践活动奠定了 ISO 14000 系列标准产生的基础。1992 年的里约热内卢“环境与发展”大会上,出席会议的 183 个国家和 70 多个国际组织代表,通过了“21 世纪议程”,标志着全球谋求可持续发展时代的开始。国际标准化组织 ISO 于是在 1993 年 6 月成立了“ISO/TC 207 环境管理技术委员会”,正式开展环境管理系列标准的制定工作,规范企业和社会团体等所有组织的活动、产品和服务的环境行为,支持全球的环境保护工作。

欧美一些大公司委托环境咨询公司调查其环境绩效,并对外公布调查结果。1996 年 9 月 1 日,ISO 14001 标准正式颁布,全球已有数万家组织获得了 ISO 14001 标准认证。中国的组织包括企业也积极响应。不仅大批企业参与贯标认证,苏州新区作为国内第一个区域性建立 ISO 14001 环境管理体系的组织,已于 1999 年 8 月通过认证。国内通过认证的区域还有大连经济技术开发区、上海金桥出口加工区、无锡新区、天津经济技术开发区、秦皇岛经济技术开发区等。

职业安全卫生管理体系的建设与认证活动。1996 年,英国颁布了 BS 8800《职业安全卫生管理体系指南》,美国工业卫生协议也制定了《职业安全卫生管理体系》的指导性文件。1999 年,英国标准协会(BSI)、挪威船级社(DNV)等 13 个组织提出职业安全卫生评价(OHSAS)标准,即 OHSAS 18001《职业安全卫生管理体系——规范》、OHSAS 18002《职业安

全卫生管理体系——OHSAS 18001 实施指南》。中国的国家经贸委(工信部前身)也颁布了 GB/T 28000《职业安全卫生管理体系试行标准》，其内容同 OHSAS 18000 基本一致。这一认证活动也在中国企业中广泛开展。

企业社会责任体系建设与认证。20 世纪下半叶以来，人类进入知识经济时代与信息化社会。和平与发展、人文关爱、人与自然的和谐、人与人的和谐成为时代的主流。同时，人类社会受到环境、生态、气候等可持续发展问题的严峻挑战。那种以追求利润为唯一目标，不顾环境代价、不尊重人的价值的“血汗工厂”、“经济动物”，已不被国际社会认同，而且本身也不可能可持续发展。这样，一个组织(包括企业)通过 ISO 9000 认证、通过 ISO 14000 认证、通过 OHSAS 18001 认证是不够的。国际市场已跨过以质量、以环境友好、以提供安全卫生的劳动条件为主要目标的竞争阶段。组织与企业的责任竞争力，已成为具有决定性意义的竞争力。

这种潮流已经涌入中国，先是在安全生产、环保领域，立法与政府行政对企业的社会责任作出规定。2002 年 6 月 29 日，第九届全国人大常委会第 28 次会议审议通过了《安全生产企业社会责任蓝皮书法》。2003 年 4 月 4 日，国家环保总局下发了《关于贯彻落实〈清洁生产促进法〉的若干意见》。2004 年 7 月 3 日，又发布了《编制环境影响报告书的规划的具体范围(试行)》和《编制环境影响篇章或说明的规划的具体范围(试行)》。2005 年《公司法》修订，明确企业应履行社会责任。所列的责任范围，已不局限在安全生产、环保领域。

中国改革开放的前沿深圳特区、浦东新区等地，先行先试，开展了企业社会责任体系建设与认证活动。政府积极引导，为企业导入理念，履行员工权益、环保、社会等方面的社会责任，建设诚信体系与责任体系；同时与企业主体、非政府组织积极互动。像沃尔玛这样的全球 500 强首位的跨国企业，在浦东新区与国内调查供应厂商，不符合其《劳动手册》关于劳工权益的就不给订单，已经给的也要撤回。浦东新区也以吸取全球社会责任体系精华、具中国特色的企业社会责任体系标准，要求所有企业，包括进入浦东新区的沃尔玛这样的外资企业，必须建立工会，以有组织地维

护员工权益。沃尔玛根据浦东新区企业社会责任体系建设的要求，已在浦东新区建立了全球第一家沃尔玛企业工会。

另一方面，企业认真履行社会责任，也有强大的内在动力，这个动力就在于能够促进企业自身发展。过去，衡量企业成功的主要标准是利润。现在，企业成功的标准不仅要看企业盈利情况，还要看企业承担多少社会责任；不仅要关注企业的经济指标，而且要关注企业的人文指标、资源指标和环境指标。推行企业社会责任，能够使企业获得通向国际市场的“通行证”，可以大大提升企业国际竞争力；可以塑造良好的企业形象，进而获得品牌、信誉和创造力等无形资产，使企业在市场竞争中获得更有利的地位；能够使企业获得社会各方尊重，确立其在世界经济中的“企业公民”地位。企业建立和谐劳资关系，可以激发员工的创新精神，提高工作效率。

第二节 从“全球契约”、SA 8000 到 ISO 26000

“全球契约”的提出与响应行动。联合国“全球契约”(Global Compact)提出在人权、劳工、环境和反腐败方面的企业实践 10 项原则，旨在使全球市场更加稳定、更加公平、更加具有包容性，以有助于建设繁荣兴盛的社会。“全球契约”的设想，最早由时任联合国秘书长的安南在 1995 召开的“世界社会发展首脑会议”上提出的。2000 年 7 月，“全球契约”计划在联合国总部正式启动。安南向全球企业领导呼吁，遵守有共同价值的标准，实施一整套必要的社会规则。

一些跨国公司在新的世纪行动起来，倡导承担社会责任，与工会组织签订实施以基本劳工标准为核心内容的全面协议，开展社会责任认证活动。2000 年 7 月，全球 50 家大公司的代表会见安南，表示支持“全球契约”。2006 年 4 月，由包括“中国企业联合会”代表在内的 20 名来自不同国家、地区的企业、工会和社会各界代表组成的“全球契约理事会”成立。“全球契约”现已是全球最大的自愿性质的企业社会责任组织，2000 年建立时仅有 47 家企业成员，到 2010 年已有 8 000 多家分布世界 130 多个国家的成员，