



经济伦理与企业发展

王小锡 / 主编

南京师范大学出版社

“21 世纪管理者文库” 总 序

全国人大常委会副委员长 成思危

20 世纪即将过去,21 世纪正翩然而来。

20 世纪,作为工业经济的时代,人类文明和文明人类发生了空前重大的变革。管理是变革的重要领域。随着管理实践的发展,管理科学把辩证思维、系统思维和数学方法糅于其中。人们运用这种变革了的管理理论对工商企业、社会行政和教育等领域实施管理,使管理的效率和效益空前提高,使人与人之间、组织与组织之间、群体与群体之间的人际关系和利益关系更加协调,使整个世界的社会运行进入了人类有史以来最为辉煌的时期。“管理给人类带来了福音”,已经成为世人的共识。

21 世纪,作为知识经济的时代,将是人类社会竞争更趋激烈而前景又更令人神往的世纪。中华民族要跻身于世界民族之林,必须在科学技术和管理水平上赶超世界先进水平。值得欣慰的是,经过近 20 年的改革开放,一个充满生机和活力的、欣欣向荣的中国,越来越引起世界的瞩目。我国的整体管理水平也有了很大的提高。但是,由于在计划经济体

制下长期存在的管理观念落后、管理体制不顺、管理机制不健全等问题还未得到根本解决;我国管理科学的研究,管理者的素质以及我国工商管理、社会行政管理和教育管理的水平与发达国家相比,仍有很大的差距。事实使我们清醒地认识到:企业要发展,教育要振兴,社会要更加有序地运行,就必须进一步重视管理科学的研究,不断提高管理者的素质,加强对各领域的科学管理,提高各自运行的效率和效益。南京师范大学出版社最近提出“推出精品,创造名牌”的口号,决定推出“21世纪管理者文库”(含工商管理、社会管理和教育管理三大系列),正是适应了这一需要。

我认为,南京师范大学出版社决定推出“21世纪管理者文库”这套丛书,并把这套丛书作为中华人民共和国建国50周年、中国共产党十一届三中全会召开20周年的献礼书,是很有意义的。因为,这一选题具有深刻的社会政治经济背景。中华人民共和国成立近50年,中国的改革搞了20年,实践证明,决定社会发展和改革成败的关键,是管理者的素质。这正是过去我们所疏于研究的课题。预计未来中国的改革将会以提高管理价值为主要议题,这就预示着对管理问题的研究(特别是结合中国社会发展和改革实践而运行的管理研究)将会成为全社会关注的“焦点”。从而也会成为广大读者关注的“热点”。这对于每个出版社来说,是一次机会。充满生机和活力的南京师范大学出版社敏锐地抓住了这次机会,我相信他们一定能够用好这次机会。希望这套丛书能有助于我国工商企业、社会行政和教育部门的管理者树立起管理的新理念,开辟管理的新思维,创造管理的新思路,探索管理的新方法,开创21世纪管理工作的新局面。

1998年6月18日

前 言

多年来通过对伦理的经济意义和经济的伦理内涵等经济伦理问题的思考,我认为在社会主义市场经济条件下,十分需要从理论与实践的结合上弄清楚经济发展、企业运作过程中看不见的理性力量是什么;社会主义伦理道德以什么角色和方式在经济运作过程中发挥作用,等等。而且,这些理论探索不应该只停留在学术殿堂,而应该面向实际操作部门,既解决理论及其认识问题,也完善实际的理性操作手段。

为此,我和我的同仁们从三方面展开了初步探讨。第一部分从哲学角度对经济与伦理的关系进行了多视角的论证;第二部分把经济运行的基本主体之一——企业作为经济伦理研究的重要基点,较为全面地阐述社会主义企业伦理理念;第三部分在研究企业伦理的基础上,以企业管理为切入点,展示伦理作为管理手段尤其是企业管理手段的价值及其运行与操作机制。

本书是我和我的同仁们研究经济伦理学的系列著作的第二部。由我撰写的第一部《中国经济伦理学》已由中国商业出版社于1994年12月出版。以后我们还将更在更广的领域和更深的层面上研究经济伦理问题,并尽可能陆续发表研究成果,希望能不断得到学术界的支持。

王 小 锡

1998年3月10日

目 录

[illegible]

第二篇 我国现代企业伦理分析	(111)
第六章 现代企业的类型及其特点	(113)
第一节 所有制和现代企业	(113)
第二节 单一所有制企业及其特点	(117)
第三节 混合所有制企业及其特点	(129)
第四节 现代企业的主要组织形式:公司	(136)
第七章 现代企业发展的非经济因素	(145)
第一节 政治与政策对现代企业发展的影响	(145)
第二节 法律和法规对现代企业发展的影响	(150)
第三节 企业文化与伦理对现代企业发展的影响	(154)
第八章 现代企业伦理	(161)
第一节 企业伦理的涵义	(161)
第二节 社会主义市场经济与企业伦理	(169)
第九章 现代企业发展中存在的伦理问题	(193)
第一节 企业经营者伦理问题	(193)
第二节 企业职工伦理问题	(203)
第三节 企业法人伦理问题	(207)
第四节 现代企业经营伦理问题产生的根源	(215)
第十章 伦理道德在企业的发展进程中的地位和作用	(220)
第一节 伦理道德在企业管理中的地位和作用	(220)
第二节 伦理道德在企业形象塑造中的地位和作用	(227)
第三篇 现代企业管理伦理	(235)
第十一章 现代企业管理伦理的价值及其实现	(237)
第一节 现代企业管理伦理的价值探析	(237)
第二节 我国企业管理实践中存在的伦理问题	(257)

第三节 企业管理伦理价值实现的途径·····	(264)
第十二章 现代企业管理中伦理手段的运用·····	(289)
第一节 伦理手段的一般理论分析·····	(289)
第二节 伦理手段的实践运作·····	(302)
第三节 伦理手段的有效性研究·····	(332)
后记·····	(346)

第一篇 经济伦理导论

第一章 经济与伦理

在社会经济发展进程中,经济的运作及经济目的实现总是伴随着理性的活动。在一定意义上说,经济的发展程度表明人类理性水平的高低。人类经济活动的行为过程是物质活动和理性精神的统一体,也是人们科技水平和伦理觉悟的统一体。社会主义市场经济就其本质来说是理性经济、伦理经济。在建设社会主义市场经济过程中,我们应充分认识经济的伦理内涵和伦理的经济价值。以崇高的理性精神促进我国市场经济的快速发展。

第一节 经济与伦理观念的历史启迪^①

在我国思想发展史上,许多思想家都没有把经济运行过程当作“投入”、“产出”、“利润”、“效益”等纯经济现象来思考,都从不同角度在不同层次上把经济问题当作社会综

^① 本节作为课题中期研究成果已在《江苏社会科学》1996年第6期作为论文发表,题为:《中国近代经济伦理思想的转型及其现代性》。

合现象来研究,尤其是试图揭示经济与伦理之间的逻辑联系,儒家学说更是把经济视之为伦理经济。为此,了解一下我国历史上经济与伦理观念的主要内容和特点及其现代性,将会有助于我们更深刻地认识社会主义市场经济,更自觉地投入到社会主义市场经济建设中去。

中国传统的经济与伦理观念在近代产生历史的转型,概括转型前后的基本思想及其现代意义,基本上可以概要通览我国历史上经济与伦理观点的主要内容和特点,并由此受到启迪。

随着中国明末清初资本主义生产关系的逐步萌芽和发展,中国以“德性主义”经济伦理思想为主导^①的传统学说受到了挑战。尤其是1840年以后,外国资本主义的入侵,使得中国没有也不可能从封建社会发展到资本主义社会,中国资本主义的发展受到外国资本主义和帝国主义的控制,形成了与这一时期经济社会背景相关的独特的经济伦理观点。同时,由于中国的一些近代资产阶级学者,接受并宣传西方资产阶级的经济、政治、伦理、社会发展等学说,其中西方经济学说的传播最为广泛,这就使得近代经济伦理思想加入了“西方味”。还需提到的是,中国近代一些民族资产阶级的实业家,通过到国外的考察和了解,接受到一些西方的经济思想和管理思想,并在实践中加以应用,形成了中国近代经济伦理思想的独特形态。

可以这样说,由于中国近代是半殖民地半封建社会,中国的资本主义在畸形状态下发展;又由于中国近代一些资产阶级学者和实业家受传统经济伦理思想影响甚深,同时又乐于接受西方一些经济伦理观念,因此,中国近代经济伦理思想既有中国传

^① 在中国历史上曾经产生影响的有“德性主义经济伦理思想”、“功利主义经济伦理思想”、“理想主义经济伦理思想”和“自然主义经济伦理思想”等,而影响广泛深刻、影响时间长的应该是“德性主义经济伦理思想”。

统经济伦理思想的痕迹,又有近代特殊社会形态的印记;既有外国近代经济伦理思想的影响,又有自身特有的经济伦理的范畴和命题。而且,作为历史转折时期的思想形态,中国近代经济伦理思想在社会主义市场经济运行机制处在逐步完善的今天仍有重要的启迪意义。

一、主张德、利一致

中国历史上德性主义经济伦理思想,在道德和利益的关系上,尽管认可“以义取利”之利,反对不讲仁义之利,但道德和利益在德性主义经济伦理思想中往往是在“主”、“从”关系上去阐释和理解的。似乎没有义就无从谈利,利离开义就是小人之利。所以德性主义经济伦理思想的基本倾向是“恶利”的,即“恶”单纯的利之利。由此可见,在德性主义经济伦理思想中,经济和利益始终是作为伦理要素去思考的。作为德性主义经济伦理思想的对立面出现的中国传统功利主义经济伦理思想,在道德和利益关系问题的阐释上则走向了另一极端。尽管诸如王安石、李觏等人提出过“利者义之和,义固所为利也”^①、“聚天下之人,不可以无财,理天下之财,不可以无义”^②,以及讲仁义就是为了利的思想,但总的思想倾向是主张利即义,无利则无从谈义。所以,中国历史上道德和利益的关系始终没能获得较妥帖的阐释,而且事实上,在两千多年的封建社会中,重义轻利、重义贬利的思想一直占主导地位。

近代以来,由于社会历史的变迁,更由于西方经济、伦理等思想的影响,道德和利益的关系获得了比较全面而又较为深刻的阐释。

① 《续通鉴长编》卷二百一十九,熙宁四年正月。

② 《王临川集》卷七十,乞制置三司条例司。

1. 早于近代的启蒙思想家公开主张“正其谊以谋其利，明其道而计其功”^①。认为，讲伦理道德是为了利益，只有利益本身才能体现道义。李觏就指出：“非均田则贫富不均，不能人人有恒产。均田，第一仁政也。”^② 换句话说，不能让人得利，就不是仁政。当然，启蒙思想家们所谈的利是偏重于私利的。黄宗羲认为“有生之初，人各有私也，人各自利也”^③。并指出，个人“不享其利”是不合于天下人情的。任何对私人利益的侵犯和对私有土地的课税的行为都是“不仁之甚”的扰民行为。这说明，启蒙思想家承认人的私心，提倡私有制度。这在当时对唤起民众的觉悟，反对封建专制，促进社会进步，有着十分重要的意义。社会主义制度下讲伦理道德，其目的是全方位的，所理解的利益也是多角度的、辩证的，决不可能像启蒙思想家们理解的那么狭窄。但是，对社会主义个人利益的重视和实现程度，直接影响甚至直接体现集体利益的发展效果，全社会各个个人利益的要求能否得到圆满解决，往往体现整个社会的伦理觉悟和道德水平。这是社会主义市场经济条件下不可忽视的一个重要思想前提。

2. 近代资产阶级改良派受西方功利主义思想影响较深，他们一方面强调不能不言利，因为，“夫财利之有无，实系斯人之生命。虽有神圣，不能徒手救饿夫”^④。同时指出，不能因利而让世人争利，而应让义抑制不公平之利，即所谓“唯人竞利则争，争则乱。义也者，所以济天下之平也，非既有义焉而天下遂可以无利也”^⑤。陈炽还特地指出了用义济天下之利并使之公平的方法。他说：“其别在公私而已矣。利而私之于一身，则小人之无忌惮

① 《四书正误》。

② 《拟太平策》。

③ 《明夷待访录·原君》。

④ 《攻金之工说》，《续富国策》。

⑤ 《攻金之工说》，《续富国策》。

矣。利而公之于天下，则君子之中庸矣。”“古圣人盖日日言利以公诸天下之人，而决不避言利之名，使天下有一夫稍失其利也。”^① 在陈炽看来，不能让利为一些人所独占，“利而私之于一身”是小人所为，将利公之于众，才能不使天下有一夫稍失其利。陈炽的这一思想既继承了儒家义利观念的一些基本思想，又强调了言利之必要和“利而公之于天下”。在私有制条件下，现实的利只能体现私有制之利，用义来强调利并使之趋于公平，这是不可能实现的，至多只是一种设想而已。但是，在社会主义市场经济条件下，客观上也讲利，然而这利既有社会之利，也有私人之利，而且这公、私之利又在客观上统一于社会主义的经济制度中。不过，能否实现真正的公、私之利的统一，确实需要有一个道德协调过程，只有符合社会主义道德价值取向的谋利行为，才能真正既利在社会，又利在个人。社会主义市场经济如果允许私利恶性膨胀，那必然将失去社会主义的优越性，市场经济将会在畸形状态下发展。

另一方面，一部分资产阶级学者在坚持古今融通、中西结合的基础上提出了“义为事宜”、义引导利的思想。康有为认为“故礼无定而义有时，苟合于时，义则不独创世俗之所无，虽创累千万年圣王之所未有，盖合事宜也。如人道之用不出饮食宫室器械，事为先王皆有礼以制之，然后世废尸而用主，废席地而用几桌，废豆登而用盘碟，千年用之，称以文明，无有议其变古者而废亡，后此之以楼代屋，以电代火，以机器代人力，皆可例推。变通尽利，实为义之宜也。拘者守旧，自谓得礼，岂知其阻塞进化，大悖圣人之时义哉！”^② 康有为“义为事宜”的思想将道德与利益的关系作出了较为深刻的探讨，把“义”解释为“事宜”，既反对了儒

^① 《攻金之工说》，《续富国策》。

^② 《康南海文集》第8册，第17页。

家的义重于利的思想,又区别于传统功利主义把义与利益直接挂钩的观念。康有为“义为事宜”的思想为资产阶级及其利益需要作出了解释,为资本主义的发展从伦理角度提供了理论依据。这在当时有着重要的价值。若将康有为的“义为事宜”的“事宜”概念加以合理延伸会发现,它有着十分宽泛的内涵,在社会主义市场经济条件下仍有启迪作用。我们可以这样来理解,即当今的道德是什么?道德就是社会主义的“事宜”,具体地讲,只要有利于社会主义生产力的发展,有利于综合国力的增强,有利于人民生活水平的提高都应该是符合道义的行为,都值得提倡。离开了这三个“有利于”,一切所谓的道义之谈都是空洞的说教。义引导利的思想是谭嗣同从另一角度阐释义利关系的观点,它不仅完善了近代资产阶级的义利思想,而且揭示了道德协调的趋善性和指导性。他认为,世界万事统一于“仁”,彼此之间是相通的,以“仁”协调万事万物之关系,万物的存在才合理,才有可能发展。他还解释说,“仁”以“通为第一义”,“通”以“仁”为本,即所谓的“仁不仁之辩,于其通于塞,通塞之本,惟其仁不仁”^①。站在现代角度来理解谭嗣同的观点,那就是发展社会主义市场经济,需要确立社会主义道德观念和价值取向,明确了社会发展之不应该的崇高道德境界,社会主义市场经济的发展将会实现真正的有序和高速。

3. 近代资产阶级维新派的思想家梁启超在更深层次上考察了道德与利益的关系。梁启超认为,“生利之力”有两种,“一曰体力,二曰心力。心力复细别为二,一曰智力,二曰德力”。在这里,梁启超明确了这样一种观点,即生产过程及其生产的效益,或者说获得利益的多少除体力外是由人的智力素质和道德品质

^① 《谭嗣同全集》第1卷,第45页。

所决定的。梁启超将一向作为获利过程中价值取向和善恶标准的道德,当作获取利益的重要手段和支撑力量来理解,是难能可贵的。在不断完善社会主义市场经济运行机制的过程中,离开了道德,离开了人的正确的世界观、人生观和价值观,市场经济将无规则可循,将会处在坑蒙拐骗、投机倒把等无序状态之中,一只看不见的罪恶之手将会把社会主义市场经济推向垮台境地。因此,撇开梁启超思想的时代和阶级局限,将他的“利”——“智”——“德”思想用来启迪社会主义市场经济建设是具有重要实践意义的。

二、强调民众是经济之目的

中国两千多年的封建社会从思想观念到社会实践主要奉行儒家伦理学说,主张维护封建宗法等级制度的“仁义”,反对“人欲”。人若成为封建社会制度的卫道士就是圣人和君子,而谁要是从“我”考虑、展现个性,那就是大逆不道。因此在封建社会,虚伪的“整体至上主义”统一了人们的思维方式和行为方式,全体社会成员被“铸”成一种生存模式。社会经济的发展是为了人类的生存和发展,但中国封建社会更注重它的伦理意义,伦理是经济的目的,经济是伦理的手段。随着资本主义生产关系的萌芽和近代社会的转型以及中西经济伦理思想的碰撞,比近代更早些时候的启蒙思想家们以抨击封建礼教传统著称,他们首先把“人”从封建的宗法关系及其封建的道德学说的桎梏中抽象出来,企图给人以适当的社会位置。“泰州学派”的李贽认为人都有私心,人的行为动力也是私心所致。他指出:“夫私者,人之心也。人必有私,而后其心乃见;若无私,则无心矣。如服田者,私有秋之获,而后治田必力;居家者,私积仓之获,而后治家必力;为学者,私进取之获,而后举业之治也必力;故官人而不私以禄,则虽