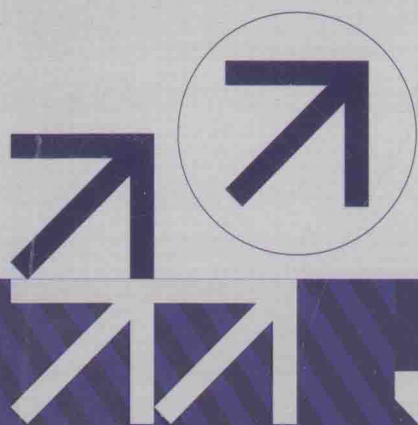




社会转型时期 中小企业伦理建设研究

The Ethics Construction of Small
and Medium-Sized Enterprises
During the Social Transformation Period

宋伟 著

清华大学出版社



社会转型时期 中小企业伦理建设研究

The Ethics Construction of Small
and Medium-Sized Enterprises
During the Social Transformation Period

宋伟 著

清华大学出版社
北京

版权所有,侵权必究。侵权举报电话:010-62782989 13701121933

图书在版编目(CIP)数据

社会转型时期中小企业伦理建设研究/宋伟著. —北京:清华大学出版社,
2014

ISBN 978-7-302-37114-4

I. ①社… II. ①宋… III. ①中小企业—企业伦理—研究 IV. ①F276.3-05

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2014)第 146842 号

责任编辑:周菁

封面设计:焦燕

责任校对:王荣静

责任印制:沈露

出版发行:清华大学出版社

网址: <http://www.tup.com.cn>, <http://www.wqbook.com>

地址:北京清华大学学研大厦 A 座 邮 编:100084

社总机:010-62770175 邮 购:010-62786544

投稿与读者服务:010-62776969, c-service@tup.tsinghua.edu.cn

质量反馈:010-62772015, zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn

印 装 者:北京密云胶印厂

经 销:全国新华书店

开 本:148mm×210mm 印 张:9 字 数:200 千字

版 次:2014 年 9 月第 1 版 印 次:2014 年 9 月第 1 次印刷

定 价:40.00 元

产品编号:058238-01

目 录

第一章 导论	1
第一节 研究背景	1
一、问题的提出	1
二、研究目的及意义	4
第二节 研究综述	8
一、国外相关研究动态	8
二、国内相关研究动态	19
三、国内外相关研究评述	30
第三节 框架与方法	33
一、研究内容	33
二、研究方法	35
第二章 社会转型时期中小企业伦理建设的理论依据 及价值目标	38
第一节 社会转型相关理论	38
一、马克思主义社会发展理论	38
二、西方风险社会理论	45

II 社会转型时期中小企业伦理建设研究

第二节 社会转型时期的界说及现实表征	47
一、社会转型时期的界说	47
二、社会转型时期的现实表征	52
第三节 中小企业的内涵	54
一、企业的含义和本质	54
二、中小企业的含义和特点	57
第四节 企业伦理的内涵	61
一、企业伦理的含义	61
二、企业本质的伦理考量	66
三、中小企业伦理的特异性	68
第五节 社会转型时期与中小企业行为的内在 关联	70
一、社会转型时期:中小企业经营的特殊 环境	70
二、中小企业:社会转型时期的双面作用	72
三、社会转型与中小企业行为相互影响的 机理	75
第六节 社会转型时期中小企业伦理建设的必然 趋势	76
一、社会转型时期中小企业经营的限制性	76
二、社会转型时期中小企业伦理抉择的 应然性	77
三、社会转型时期中小企业伦理建设的 共识性	79
四、社会转型时期中小企业伦理建设的	

主体间性	79
第七节 社会转型时期中小企业伦理建设的	
价值目标	81
一、追求有德性的经营	83
二、筑牢精神生产力	84
三、踏上企业公民之路	85
四、倾力公益慈善事业	85
第三章 社会转型时期中小企业伦理规范的系统	
建构	87
第一节 社会转型时期中小企业伦理规范系统的	
界说和建构原则	87
一、社会转型时期中小企业伦理规范系统的	
界说	87
二、社会转型时期中小企业伦理规范系统建构	
的原则	88
第二节 社会转型时期中小企业的外部伦理规范	
系统	90
一、企业与生态环境的伦理规范	90
二、企业与竞争者的伦理规范	93
三、企业与合作者的伦理规范	95
四、企业与消费者的伦理规范	98
五、企业与政府的伦理规范	103
六、企业与社区的伦理规范	105
七、企业与网络的伦理规范	108

八、企业与公益慈善的伦理规范	110
第三节 社会转型时期中小企业的内部伦理规范	
系统	113
一、企业与经营者的伦理规范	113
二、企业与员工的伦理规范	114
三、企业与安全生产的伦理规范	118
四、企业与技术创新的伦理规范	119
第四节 社会转型时期中小企业伦理规范系统的	
复杂性分析	122
一、系统的非线性	123
二、系统的涌现性	125
三、系统的自组织性	128
第四章 社会转型时期中小企业伦理失范的主要问题	
及原因分析	133
第一节 社会转型时期中小企业伦理概况	133
一、社会转型时期中小企业伦理规范化	
概况	133
二、社会转型时期中小企业伦理失范化	
概况	136
第二节 社会转型时期中小企业伦理失范的	
主要问题	139
一、严重破坏生态环境	140
二、不正当竞争行为广泛存在	144
三、诚信缺失问题极为严重	149

四、偷税漏税现象较为普遍·····	154
五、面对风险的冷漠表现·····	155
六、对员工采取的非人本化管理·····	157
七、安全生产事故频繁发生·····	159
第三节 社会转型时期中小企业伦理失范的	
宏观原因·····	161
一、经济体制改革进程中的经济失调·····	161
二、精神文明建设的重视程度不足·····	162
三、法律制度体系完善的滞后·····	164
四、社会舆论监督的乏力·····	165
五、外来文化的消极影响·····	166
第四节 社会转型时期中小企业伦理失范的	
微观原因·····	167
一、企业自律的缺失·····	167
二、企业社会责任意识模糊·····	168
三、企业风险关联视角的局限·····	168
四、企业生产价值链的制约·····	169
五、非政府组织推力的空白·····	169
第五节 社会转型时期中小企业伦理失范原因	
的耦合分析·····	170
一、双摆耦合模型·····	170
二、中小企业伦理失范原因的耦合分析·····	172
第五章 社会转型时期中小企业伦理建设的对策·····	175
第一节 社会转型时期中小企业伦理建设的	

总体要求	175
一、社会转型时期中小企业伦理建设的指导思想	175
二、社会转型时期中小企业伦理建设的基本原则	179
第二节 创造有利于社会转型时期中小企业伦理建设的宏观环境	181
一、加快转变经济发展方式	181
二、大力弘扬和实践社会主义核心价值体系	183
三、着力健全相关法律制度体系	184
四、努力构建全民监督体系	187
五、以优秀传统文化抵御外来文化的侵蚀	189
第三节 社会转型时期中小企业伦理建设的微观途径	190
一、树立和培育中小企业伦理价值观及伦理文化	190
二、以企业伦理管理强化中小企业伦理自律	195
三、实施常态化建设促进中小企业履行社会责任	197
四、积极发挥非政府组织的有效推力	205
五、切实提高中小企业伦理建设的信息化水平	207
六、拓展中小企业伦理建设的国际化视野	211
七、深入开发中小企业伦理建设的资源	217
八、推动中小企业伦理建设的多维主体协同	

作用	219
第六章 社会转型时期中小企业伦理建设水平评价 ...	223
第一节 社会转型时期中小企业伦理建设水平	
评价指标体系构建	223
一、社会转型时期中小企业伦理建设水平	
评价指标体系构建原则	223
二、社会转型时期中小企业伦理建设水平	
评价指标的遴选	226
三、社会转型时期中小企业伦理建设水平	
评价指标体系的建立	237
第二节 社会转型时期中小企业伦理建设水平	
评价模型的构建	240
一、未确知测度评价的基本原理	240
二、未确知测度综合评价模型的建立	242
第三节 社会转型时期中小企业伦理建设水平	
未确知测度评价分析	245
一、数据获取与检验	245
二、社会转型时期中小企业伦理建设水平	
评价实证分析	247
三、社会转型时期中小企业伦理建设水平	
评价结果分析	251
研究结论	254
参考文献	258

第一章 导 论

第一节 研究背景

一、问题的提出

21 世纪以来,伴随全球化进程的不断加快,中国的社会转型也步入了一个更加重要而深入的历史时期。这一时期中国改革开放的程度不断提高,市场经济体制完善的力度不断加大,经济保持高速增长,人民的生活水平不断提高,这些变化都在深刻地影响社会转型的速度、深度、广度,推动中国社会转型加速进行。社会转型正在从思想、物质、发展观念等方面深刻影响并改变着包括个人、社会、国家以及所有具有社会能动性的组织和整个社会结构,推动社会生产方式和人们生活方式的变革,也为社会发展带来了更多的机遇和挑战。

随着中国社会转型的更加深入,人们发现在社会保持总体向前快速发展的同时,各种矛盾和风险越来越多地蕴含于我们生存的社会和自然环境之中,社会发展受矛盾和风险影响的频度越来越高,社会发展环境充满了更加复杂的不确定

性。近年来,由社会矛盾引起的社会风险和由自然环境变化引起的自然风险频繁出现,影响社会稳定和人民群众安全的因素不断增多,如 2005 年辽宁省阜新市孙家湾特大矿难、2006 年齐齐哈尔第二制药厂药品安全事件、2008 年南方雨雪冰冻灾害、2008 年四川汶川 8.0 级地震、2008 年“三聚氰胺”食品安全事件、2008 年年底中国卷入全球性金融危机、2010 年西南五省市特大干旱、2010 年美的“天然紫砂煲”造假事件、2011 年双汇“瘦肉精”事件、2012 年“毒胶囊”事件。这些事件的发生证明社会转型时期社会发展受到的挑战是来自多方面和不同层次的,并且任何一个领域内的矛盾或风险都可能波及整个社会的稳定发展,甚至影响人们生活的各个方面。

处在社会转型时期的中国要面对发展中国家所共有的一些问题,例如贫富差距加大、城乡结构失衡、失业、生态环境严重破坏等,这些问题的存在加大了中国社会转型时期的复杂性和矛盾性。中国如何在社会转型时期努力消除消极因素的影响、化解社会发展中的各种矛盾、降低各种风险发生的概率、提高社会和谐发展的能力,就成为一个现实而又紧迫的重要课题。

企业是社会发展中最为重要的经济单元,是市场经济的微观主体,是社会经济财富的集中创造者。它们和社会其他组织或成员一样,不可避免地受社会转型时期多方面的影响。同时,企业和社会转型时期也表现出了两种状态:在汶川地震、玉树地震发生之后,很多企业纷纷慷慨解囊、自发进行捐款,与政府和灾民一道,共同抵御地震灾害,还有一些企业主动提供物资、技术、药品援助,为灾后救援和灾后重建提

供有力支持。在转变经济增长方式的背景下,一些企业制定了打造“低碳”核心竞争力的战略理念,以“低碳”生产经营方式为节能减排做出表率,这些企业在追求经济利益的同时,更多地关注了社会效益,表现出良好的社会责任感。然而,还有一些企业没有抵挡住社会转型时期消极因素的影响,特别是一些中小企业,由于受资金和规模的限制,更容易丧失企业伦理约束。例如一些中小企业在市场竞争中采取不正当竞争手段,为了追求短时经济利益而生产假冒伪劣产品以及销售产品时对消费者的欺诈行为;中小企业在灾害、风险爆发时的哄抬物价行为,为了降低成本而污染环境的不负责任行为,忽视员工生命财产安全而发生的生产安全事故。近年来,不仅食品行业的中小企业,甚至大企业中也多次出现威胁人民身体健康的食品安全问题。

这些现象的存在,充分证明企业的生产经营行为既受社会转型时期的影响,也对社会转型时期的社会发展产生反作用;企业在很大程度上可以成为社会发展的推动者,也可以在一些领域因为自己的不良行为而成为矛盾或风险的制造者,尤其是数量众多、竞争力落后的中小企业。问题的核心在于,这些企业和社会转型时期应当如何抉择?在经济利益和社会责任面前企业应当怎样平衡?这正与中小企业伦理建设需要解决的问题相契合。

企业伦理已经成为社会和公众关注的焦点,富有社会责任的企业是社会和公众所期望的。但在社会发展现实中,并不是所有的企业都能够符合这样的要求,尽管随着社会对企业伦理行为关注度的不断提高,很多具有实力和规模的大型

企业已经对此高度重视,并将更多的注意力投向社会责任,试图在经济利益与社会效益之间寻找平衡。但是占企业数量绝对比重的中小企业中,不少企业的伦理失范行为仍然令人担忧,甚至成为阻碍社会经济发展的不和谐因素。在这种背景下,中小企业伦理建设的研究就成为我们解决问题的诉求,也成为社会转型时期优化中小企业生产经营行为的有效途径,是推进中小企业选择正确行为、提高责任意识、倡导奉献精神

二、研究目的及意义

(一) 研究目的

本研究的目的是通过对社会转型时期中小企业伦理的理论与实践性的研究,提出科学、系统、有效的企业伦理建设对策,强化中小企业伦理意识、改善中小企业伦理失范现象、规范中小企业生产经营行为、提高中小企业伦理建设水平。本书研究旨在推进社会转型时期中小企业与社会的协调发展,将中小企业在社会转型时期由于行为不当引起的矛盾和消极因素转化为由于行为得当而对社会发展起推动作用的积极因素,为和谐社会构建贡献应有力量。通过对社会转型时期中小企业伦理建设的体系化研究,为企业伦理建设实践提供可行适用的企业伦理建设方法、内容和途径,从企业自身和社会和谐发展的角度为中小企业伦理建设提供具有实际意义和有效价值的理论参考及思路指引。

(二) 研究意义

通过社会转型时期中小企业伦理建设研究,不仅可以促

进中小企业以伦理建设提高社会责任意识,还可以在在一定程度上规避中小企业在社会转型时期的伦理失范行为,促进企业与社会协调发展。这既符合构建社会主义和谐社会的需要,也符合中小企业自身可持续发展的需要,更是社会转型时期矛盾凸显背景下中小企业应追求的目标。因此,社会转型时期中小企业伦理建设研究具有十分重要的意义。

1. 对于加快转变经济发展方式具有重要积极意义

十八大报告重点提出要“要加快完善社会主义市场经济体制和加快转变经济发展方式”。^①“十二五”规划纲要中也明确提出“转变方式,开创科学发展新局面”,“坚持把建设资源节约型、环境友好型社会作为加快转变经济发展方式的重要着力点”。^②以往粗放型经济发展方式的高耗能、高污染给生态环境带来了巨大破坏。在经济发展方式由粗放型向集约型转变的过程中,要求企业在生产力水平不断发展的基础上,提高生产要素的质量和生产效率,不但要实现经济效益,还要做到节能减排,以低消耗高产出的科学发展模式持续发展。这与中小企业伦理建设的目标有共通之处,是以可持续发展的视角看待经济增长和企业与社会的协调发展。所以,中小企业伦理建设的研究对于加快转变经济增长方式具有重要的积极意义。

^① 《胡锦涛在中国共产党第十八次全国代表大会上作报告——坚定不移沿着中国特色社会主义道路前进 为全面建成小康社会而奋斗》,载《人民日报》,2012-11-18(1)。

^② 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》,1~5页,北京,人民出版社,2011。

2. 对于中小企业践行社会主义核心价值观具有重要引导意义

践行和弘扬社会主义核心价值观需要社会所有成员的努力,中小企业作为社会企业中数量最庞大的部分起着不可忽视的作用。社会转型时期中小企业伦理建设的目标是在企业守法经营的基本要求基础上,推进企业伦理向更高层次跃升,也就是通过提高中小企业伦理意识和道德观念,促进它们为社会发展与社会建设做出更大的贡献,使它们具备更强烈的社会责任感,履行更多的企业社会责任,树立更令社会称赞的企业形象,集企业自身之力量积极践行社会主义核心价值观,在全面建成小康社会的进程中发挥更加有利的作用。

3. 对于化解社会转型时期的各种矛盾与风险具有重要现实意义

社会转型时期既是我国发展的重要战略机遇期,也是社会矛盾凸显时期。化解社会转型时期的各种矛盾与风险就成为我们发展道路上一项重中之重任务,而这项任务具体落实到中小企业,就是要求中小企业从自身做起,努力促进经济发展,提供就业岗位化解就业矛盾、增加员工收入为缩小贫富差距做贡献、节能减排为降低自然生态风险做贡献、热爱公益慈善事业为社会弱势群体提供帮助、遵守企业伦理规范为完善市场经济做贡献等,而这些要求都是社会转型时期中小企业伦理建设的目标,所以本书的研究对于化解社会转型时期的各种矛盾与风险具有重要现实意义。

4. 对于社会转型时期中小企业伦理建设实践具有重要指导意义

中小企业伦理建设的目标是增强社会转型时期中小企业在各方面所能发挥的积极作用,是否能实现预期的效果则是问题的关键。在社会转型时期,中小企业伦理建设已经迫在眉睫,然而从实际效果来看并不十分理想,因为中小企业在抉择企业行为时往往不能抵抗经济利益的诱惑,在经济利益与社会利益的权衡过程中有失偏颇。因此,如何能真正使中小企业实现高尚的伦理行为、真正实现企业伦理建设的目标就显得非常重要。通过社会转型时期中小企业伦理建设的系统性研究,可以为提升社会转型时期中小企业伦理建设的实效性提供科学、可靠的理论依据,具有重要的理论指导意义。

5. 对于丰富社会转型理论和企业伦理理论具有重要学术意义

随着中国社会转型的不断加快,社会转型理论受到了学者们更为广泛的关注。本书将借鉴社会发展理论和西方风险社会理论,对中国社会转型时期的特征及影响加以研究。国内外与企业伦理和企业社会责任相关的研究成果为本书奠定了理论基础,但是这些研究成果往往集中在宏观层面,缺乏社会转型特殊时期中小企业伦理建设的系统性研究。因此本书将深入研究社会转型时期与企业伦理建设的内在联系,深化对社会转型时期中小企业伦理相关理论的认识,从而在理论层面上丰富社会转型理论和企业伦理理论。