

CSR



农业企业社会责任

动机及其行为研究

Nongye Qiye Shehui Zeren Dongji
Jiqi Xingwei Yanjiu

马少华 著

以农业企业履行CSR的动机—行为—选择—效果为研究主线，在对国内农业企业的发展过程、组织特点、运行特征等问题进行一般分析的基础上，重点探讨农业企业履行CSR的一般性规律及特征

 中国农业出版社

农业企业社会责任动机 及其行为研究

马少华 著

中国农业出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

农业企业社会责任动机及其行为研究 / 马少华著. —北京: 中国农业出版社, 2016. 10

ISBN 978-7-109-22068-3

I. ①农… II. ①马… III. ①农业企业—企业责任—社会责任—研究—中国 ②农业企业—企业行为—研究—中国
IV. ①F324

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2016) 第 210049 号

中国农业出版社出版

(北京市朝阳区麦子店街 18 号楼)

(邮政编码 100125)

责任编辑 边疆

北京万友印刷有限公司印刷 新华书店北京发行所发行

2016 年 10 月第 1 版 2016 年 10 月北京第 1 次印刷

开本: 720mm×960mm 1/16 印张: 12

字数: 212 千字

定价: 35.00 元

(凡本版图书出现印刷、装订错误, 请向出版社发行部调换)



马少华 管理学博士。现为广东省社会科学院综合研究开发中心主任助理、助理研究员。兼任广东省社会科学院区域与企业竞争力中心助理研究员，广东省社会责任研究会副秘书长。主要研究方向为企业社会责任、消费经济等。主持广东省社会科学基金项目1项，先后参与包括国家自然科学基金、教育部人文社会科学项目在内各类各级课题10余项，公开发表学术论文10余篇。

本项目研究受以下基金资助：

国家自然科学基金项目（71273095）

前 言

目前国内大多数农业企业都发轫于农业，根植于农村，与农业、农村、农民有着无法割裂的天然联系，所以农业企业的制度设计、发展理念、管理模式等无不打上“三农”的烙印，其企业社会责任（Corporate Social Responsibility, CSR）的内容、驱动力、行为方式等或许存在着许多有别于其他类型企业的特征与规律。然而，在以往的研究中，虽然学者们基于不同的视角对 CSR 进行了大量的研究，但是分行业的 CSR 研究成果并不多，尤其是农业企业 CSR 问题的研究。因此，在中国情境下，以农业企业为研究对象，对农业企业履行 CSR 的动机、行为、效果以及作用机制等问题进行研究具有一定的理论意义和现实价值。

本书以农业企业履行 CSR 的动机—行为选择—效果为研究主线，在对国内农业企业的发展过程、组织特点、运行特征等问题进行一般分析的基础上，重点探讨农业企业履行 CSR 的动机、行为、效果以及内在作用机制等问题，最终揭示农业企业 CSR 的一般性规律及特征。首先，本书在梳理回顾文献的基础上，结合农业企业的功能、产业特性以及产品特征，对农业企业及农业企业 CSR 的内涵进行界定，并基于资源基础观、资源依赖理论以及需求理论等，对农业企业履行 CSR 动机进行理论分析；其次，选取部分具有代表性的农业企业进行深入访谈，运用质性研究法构建理论分析框架，并根据访谈内容发展和完善关键变量的测量量表，结合相关的理论文献提出更为详细的研究假设；再次，在广东省和安徽省进行大范围的农业企业问卷调查，采用结构方程模型、层次回归分析以及 Bootstrapping 检验等定量分析方法，对理论模型和研究假设进行检验；最后，根据实证分析结果，构建农业企业 CSR 生命周期模型，并提炼归纳出农业企业履行 CSR 的行为模式。本书的主要结论和创新点如下：

第一，不同于目前理论层面上逐渐被广泛接受的企业履行 CSR 的动机“内外兼具说”的观点，本书在充分挖掘农业企业运行规律和特征基础上，采用基于理论文献的理论推演与企业访谈的实践相结合的方式，验证了“农业企业履行 CSR 的动机是内生的”。

第二，通过企业访谈资料的质性研究分析，提出“农业企业履行 CSR 动机影响 CSR 行为选择，CSR 行为选择影响 CSR 履行效果”的命题，并构建农业企业履行 CSR 动机—行为选择—效果的传导模型。通过结构方程模型的分析，结果表明农业企业履行 CSR 动机、行为及效果之间具有传导关系，命题得到验证。

第三，运用多元回归模型就农业企业履行 CSR 的不同动机对 CSR 行为选择的影响进行实证分析。结果表明：盈利性动机对经济责任行为具有显著正向影响，关系性动机对法律责任行为、伦理责任行为和慈善责任行为均影响显著，道德性动机对伦理责任行为和慈善责任行为均有正向影响。简言之，农业企业履行 CSR 动机对其 CSR 行为选择具有正向影响。而企业能力和企业资源在农业企业履行 CSR 动机与 CSR 行为关系间起调节作用。

第四，通过实证分析检验农业企业 CSR 行为的不同维度对企业绩效、企业声誉和社会资本的影响。结果表明经济责任行为对企业绩效和企业声誉均具有显著正向影响，伦理责任行为对社会资本具有显著的正向影响，慈善责任行为对企业声誉和社会资本均影响显著。简言之，农业企业 CSR 行为对企业绩效、企业声誉和社会资本均有显著的正向影响，且企业声誉和社会资本均在 CSR 行为和企业绩效关系间起完全中介作用。

通过以上研究，本书总结和揭示了农业企业履行 CSR 的部分规律和特征，包括农业企业及农业企业 CSR 概念的重新界定。这在一定程度上推动 CSR 分类研究的进展，丰富和完善了 CSR 的研究体系，同时为农业企业 CSR 实践的推进和政府相关职能部门政策法规的制定提供理论依据。

目 录

前言

1 绪论	1
1.1 问题提出	1
1.2 研究意义与目的	2
1.2.1 研究意义	2
1.2.2 研究目的	3
1.3 研究内容与研究方法	4
1.3.1 研究内容	4
1.3.2 研究方法	6
1.4 结构安排与技术路线	8
1.5 创新之处	9
2 企业社会责任研究文献综述	11
2.1 国外有关企业社会责任研究现状	11
2.1.1 企业社会责任行为研究	11
2.1.2 企业社会责任驱动力研究	13
2.1.3 企业社会责任行为结果研究	16
2.2 国内有关企业社会责任研究现状	19
2.2.1 规范研究	20
2.2.2 实证研究	22
2.3 简要评介	26

3 农业企业与 CSR：概念界定、运行特征及其动力机制	28
3.1 农业企业：概念界定与组织特征	28
3.1.1 农业企业概念界定	30
3.1.2 农业企业的组织特征	32
3.2 中国农业企业：产业组织发展过程与运行特征	34
3.2.1 中国农业企业发展历程	34
3.2.2 农业企业运行特征分析	36
3.2.3 农业企业不同发展阶段的特点	40
3.3 农业企业 CSR 内涵及特征分析	42
3.3.1 农业企业 CSR 内涵界定	43
3.3.2 农业企业 CSR 特征分析	47
3.4 农业企业 CSR 的发展与实践	48
3.4.1 中国 CSR 的发展历程	48
3.4.2 农业企业 CSR 的实践情况	50
3.5 农业企业履行 CSR 的动力机制	52
3.6 小结	56
4 理论模型与研究假设	57
4.1 CSR 动机及其作用机理：基于企业访谈的质性研究	57
4.1.1 质性研究方法概述	57
4.1.2 访谈样本范围与访谈对象界定	58
4.1.3 访谈提纲设计	60
4.1.4 访谈情况介绍	61
4.1.5 访谈资料分析方法	62
4.1.6 访谈资料分析与结果讨论	63
4.2 研究假设	74
4.2.1 农业企业履行 CSR 动机对 CSR 行为的影响	75
4.2.2 农业企业 CSR 行为对企业价值的影响	80

5 研究设计	88
5.1 问卷设计	88
5.1.1 问卷设计的原则	89
5.1.2 问卷设计流程	89
5.1.3 问卷结构与基本内容	91
5.1.4 问卷偏差的处理	91
5.2 数据收集	92
5.2.1 调研样本确定	92
5.2.2 问卷发放及回收	93
5.3 统计分析方法	94
5.4 关键变量量表开发与测量	95
5.4.1 量表开发与完善的方法	96
5.4.2 测量量表题项的形成	97
5.4.3 量表的项目分析和探索性因子分析	98
5.4.4 其他变量的测量	103
6 数据分析与假设检验	109
6.1 描述性统计分析	109
6.1.1 被调查者的人口统计	109
6.1.2 样本企业基本特征	110
6.1.3 不同发展阶段 CSR 动机与 CSR 行为的对比分析	112
6.2 量表的信度和效度分析	117
6.2.1 数据同源偏差检验	118
6.2.2 量表的信度分析	118
6.2.3 量表的效度分析	119
6.3 方差分析	121
6.4 相关分析	127
6.5 假设检验	129
6.5.1 概念模型的检验	129

6.5.2	假设检验 I	130
6.5.3	假设检验 II	136
6.5.4	对控制变量的进一步分析	139
6.6	检验结果分析	144
6.7	进一步讨论	147
6.8	小结	153
7	结论与展望	154
7.1	主要结论	154
7.2	管理启示	157
7.2.1	企业层面的管理启示	157
7.2.2	政府层面的管理启示	160
7.3	研究局限和未来研究方向	161
7.3.1	研究局限	161
7.3.2	未来可能的研究方向	162
	参考文献	164
	附录 A	178
	附录 B	179

1 绪 论

1.1 问题提出

国以农为本，民以食为天，食以安为先。尽管农业企业对于维护中国粮食安全，提升农业产业竞争力以及解决“三农”问题等方面的贡献已有目共睹，但其发展过程中的诸多不和谐“噪声”也时有见诸于媒体报端：产品质量缺陷、员工工资拖欠、环境污染、诈捐等。以致时任全国人大副委员长的成思危也愤慨：“中国企业正面临着企业社会责任的挑战性考验。那种资本无道德，财富非伦理，为富不仁的经济理论和商业实践，不仅国际社会难以接受，中国社会也已经不能容忍。”^① 其中，由于近十年来三聚氰胺、瘦肉精、禽流感、双氰胺等字眼轮番冲击着人们的眼球，或许农产品质量安全问题更能触动国人的神经，农业企业社会责任危机日益凸显。

事实上，提供安全合格的产品或服务，只是企业履行企业社会责任（Corporate Social Responsibility, CSR）最基本的内容之一。由于目前国内大多数农业企业都发迹于农业，成长于农村，无论这些企业当前的状态（规模、经营范围、收入结构、国际化程度等）怎样，都始终无法割裂与农业、农村和农民的天然联系（欧晓明、汪凤桂，2011）。农业企业作为农业产业化的承载者和推行者，是中国现阶段农业发展的中坚力量（黄祖辉、俞宁，2010），不仅是农产品的供给者，同时也是国家相关农业政策的实施工具之一，并肩负着发展现代农业，带领农民致富等责任，在优化农业产业结构、促进农村经济发展、提高农民收入水平等方面发挥巨大作用。作为内嵌于一种特殊行业领域的组织形式（陈红儿等，2004），农业企业既具有一般企业的共性，也带有显著的农业产业特殊性，其制度设计、成长机理、发展理念、管理模式等势必会打上农业产业、农产品以及村庄文化的烙印，因此农业企业的 CSR 内涵、驱动力、

^① 吕军书，2009. 食品安全与企业社会责任的法律思考 [J]. 前沿 (9): 50.

行为方式等或许存在着许多有别于其他类型企业的特征与规律。例如,相关部门在评定各级农业龙头企业时,硬性的评价指标之一是带动农户的数量,这意味着这些农业龙头企业在寻求自身发展的同时还肩负着带动周边农户共同发展致富的责任与义务。所以,面对利益相关者的多元目标和关系时,农业企业完全有可能通过推行 CSR 战略获得其合法性以及获取某些发展资源的先机(Matthias、Ludwig, 2008)。

然而,尽管自 CSR 理念提出以来,国内外学者融和其他学科的相关理论从不同的视角对 CSR 做了大量理论分析和实证研究,并取得了丰富的研究成果,但分行业的 CSR 研究成果并不多,专门以农业企业为研究对象的 CSR 研究成果更是少见。鉴于此,本书拟在对农业企业和农业企业 CSR 等相关概念界定的基础上,以农业企业的产业特点、行业特性及产品特征为逻辑起点,以农业企业履行 CSR 的动机—行为选择—效果为研究主线,充分吸收与借鉴 CSR 已有的研究成果并从管理学、经济学、社会学等学科的最新发展中获取理论与方法支撑,通过问卷调查、深度访谈以及质性分析等手段获取充足的数据资料,对农业企业履行 CSR 的动机、行为、效果以及农业企业 CSR 的作用机制和实现机理等问题进行系统全面的分析研究,最终揭示农业企业 CSR 的一般规律和特征,以期为农业企业构建战略性 CSR 管理体系提供概念框架,使农业企业 CSR 与企业战略目标有效整合,从而有效地促进农业企业的可持续成长,进而提升整个农业产业的竞争力。

1.2 研究意义与目的

1.2.1 研究意义

本书选择农业企业作为研究对象,原因在于农业企业 CSR 行为对于解决当前中国的食品安全等问题具有非常重要的作用。在以往的研究中,农业企业 CSR 行为并没有受到足够的重视,没有对其进行异质化研究。因此,本书对农业企业履行 CSR 动机及行为进行研究具有一定的理论意义和现实价值。

(1) 理论意义

本书在一定程度上推动关于特定行业 CSR 分类研究的理论进展,从而丰

富和完善了 CSR 的研究体系。具体而言,第一,重新界定农业企业及农业企业 CSR 概念。相关概念的清晰界定是研究的起点和基础,一直以来,学术界对于农业企业以及 CSR 概念的界定没有达成一致的认识,争议不断。本书抛开企业同质性的基本前提,根据农业企业的产业特点等对农业企业 CSR 的内涵进行界定,有助于从理论上厘清一般企业 CSR 的概念。第二,揭示了农业企业 CSR 的部分特征和规律。由于学术界对于农业企业 CSR 研究的忽视,有关农业企业 CSR 的特征、作用机理等的系统研究成果较少见。本书通过定性和定量相结合的方式,对农业企业 CSR 的作用机制等问题进行探究,有利于促进农业企业 CSR 的研究进展。

(2) 现实价值

第一,鉴于农业企业在社会经济中的特殊地位以及所提供的产品或服务的基础性和战略性,农业企业是否履行 CSR 以及履行 CSR 的效果不仅影响企业自身发展,对农民增收、农业增效、农村增富,甚至国计民生都有着重要影响。本书从 CSR 角度研究农业企业发展所揭示出的一些问题以及提出的应对举措,或许能为政府相关职能部门调整或重新制定农业企业发展或扶持政策提供决策参考。

第二,本书通过分析归纳,总结出农业企业履行 CSR 的行为模式,对不同规模、不同经营能力以及不同发展阶段的农业企业履行 CSR 的行为选择提供理论指导和帮助,使得 CSR 与企业战略目标有效整合,这或许有助于农业企业竞争力甚至整个农业产业竞争力的提升。

1.2.2 研究目的

本书以农业企业履行 CSR 的动机—行为选择—效果为研究主线,在对国内农业企业的发展过程、发展环境、产业特性、产品特征等问题进行一般分析的基础上,重点讨论农业企业履行 CSR 的动机、行为、效果以及内在作用机制等问题,最终得出农业企业 CSR 的一般性规律及其结论。本书希望达到以下研究目的:第一,重新界定农业企业及农业企业 CSR 内涵。农业是国民经济的基础,但在社会主义市场经济条件下农业的基础功能已经发生很大的变化,除保障农产品供给等基本功能得以强化外,生态环保功能、观光旅游功能等也陆续拓展开来,标志着农业已经进入了多功能的经营形态,

体现了农业与环境、经济、社会和文化领域之间各种关系与作用的复杂性和重要性。因此,在新的发展条件下必须对农业企业的内涵及外延进行重新定位,才能结合农业企业的本质对农业企业 CSR 特征进行有效梳理。此外,受农业企业定位、农业产业特征及农产品特点的影响,农业企业 CSR 也具有了农业产业特征以及农产品的某些特性。对农业企业 CSR 的内涵进行准确的描述是本书研究的基础。第二,探究农业企业履行 CSR 的动机,包括“农业企业履行 CSR 的动机是内生的”命题的验证。任何企业的行为选择都有其背后的动机和目的性,对于农业企业而言,其 CSR 行为也不例外。农业企业是农业产业的重要组织形式,其基础性地位和战略性地位决定其在本质上是“三农”的企业,农业企业 CSR 行为也势必打上“三农”的烙印。农业企业履行 CSR 的动机区别于一般的企业,具有自身的特征。因此,对农业企业履行 CSR 背后的动力机制进行探索和分析,是十分必要的。第三,揭示农业企业履行 CSR 的作用机制。已有的研究成果一般还停留在对 CSR 与财务绩效的关系研究上,且观点不太一致。至于农业企业履行 CSR 的动机对行为选择会有什么样的影响还缺乏相关的研究。考虑到理论研究的缺失和实践的需要,本书通过选取比较具有代表性的农业企业作为研究对象,采用质性研究方法提出理论模型并通过问卷调查数据进行实证检验,以揭示农业企业 CSR 的作用机理和实现机制。

1.3 研究内容与研究方法

1.3.1 研究内容

本书有两项基本假定:第一,不同产业和行业的企业对 CSR 的认知程度、履行动机及其行为模式是有差异的。中国农业企业主要发轫于农业、根植于农村,生产经营对象主要是农产品,它们与农业、农村和农民保持着无法割裂的天然联系。受农业产业特征、农产品特性以及宏观农业政策等因素的影响,农业企业履行 CSR 的动机及行为势必会打上“三农”的烙印。系统分析研究农业企业 CSR 的特征以及农业企业履行 CSR 的一般规律,有助于重新厘清农业企业的本质,规范农业企业的行为,为从源头上解决食品安全等问题提供一些政策设计的思路。第二,从理论层面上看,企业履行 CSR 的驱动力“内外兼

具说”的观点逐渐被广泛接受，但国内农业企业履行 CSR 似乎更接近于与生俱来的本能，或者说是农业企业自身发展的内在要求。从宏观层面来看，党和政府从来就是从国家安全、国计民生的政治高度重视并指导农业发展（例如，一些农业企业建立的初始目的是为了“保民生、保供给”），使生于斯、长于斯的农业企业扮演着多种角色，从微观层面来看，受农产品特性等影响，局部问题极易引起整个产业或行业的危机，因此企业自律是农业企业的又一立身之本。

本书的内容设计思路如图 1-1 所示。

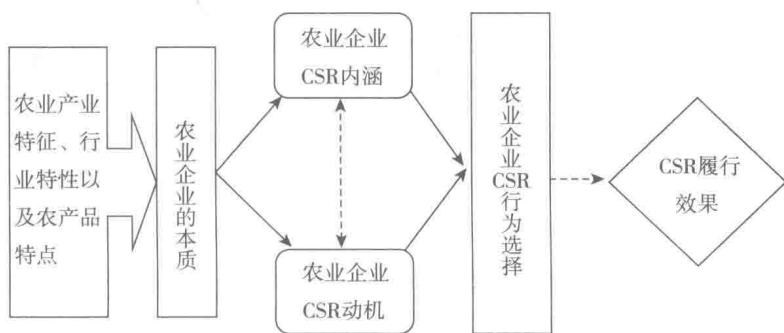


图 1-1 研究内容框架

本书首先利用企业访谈资料进行质性研究，构建农业企业履行 CSR 动机—行为选择—效果的初始概念传导模型，并提出关键变量的构成维度和关键要素，在此基础上，结合相关的理论文献提出更为详细的相关研究假设，并通过实证分析对研究假设进行检验，以解决本书的主要问题。因此，本书主要内容大致分为两个部分，即理论分析与实证研究。

（1）理论分析主要内容

理论分析主要以管理学、农业经济学、社会学等相关学科的研究成果为理论支撑，以农业企业的产业特性、行业特征、产品特点等为切入点，在农业企业和农业企业 CSR 等相关概念界定的基础上，对农业企业履行 CSR 的动力机制进行理论推演。这部分内容主要包括：①农业企业定位与农业企业 CSR 内涵描述。通过对农业企业的产业特性、产品特征以及运行特征进行分析，对农业企业及农业企业 CSR 的内涵和外延进行界定。②农业企业履行 CSR 的动力机制分析。基于资源基础观、资源依赖理论以及需求理论等相关理论，结合农

业企业的特点,探究农业企业履行 CSR 的动机,包括 CSR 动机的构成维度和内在机理,发现“农业企业履行 CSR 的动机是内生的”。③农业企业履行 CSR 行为模式的归纳提炼。基于企业生命周期理论,根据农业企业在不同企业发展阶段的特点以及动机,构建农业企业 CSR 生命周期模型,并提炼归纳出农业企业履行 CSR 的行为模式。

(2) 实证研究主要内容

实证研究主要立足于以下两点:第一,选择比较具有代表性的农业企业,通过高层管理人员的企业访谈,利用质性分析结果,进行理论框架的构建;第二,通过大范围农业企业问卷调查的方式获得一手数据资料,利用统计分析方法对理论模式和研究假设进行检验。主要包括:①“农业企业履行 CSR 的动机是内生的”理论命题的实践印证。通过对企业访谈资料和文档资料的质性分析,包括资料的编码、范畴的提出以及范畴间关系的探索,理论命题得到实践的印证。②农业企业履行 CSR 动机、CSR 行为及效果之间关系的研究。基于企业访谈资料的内容分析,构建农业企业履行 CSR 动机—行为—选择—效果的传导模型,并通过问卷调查数据进行实证检验三者之间的关系。

1.3.2 研究方法

本书利用管理学、经济学、社会学等多学科相结合的方法。在该研究的过程中,主要采用以下研究方法:

(1) 企业访谈法

操作性定义及测量量表的严谨性关乎研究结论的可信性,越是完善科学的测量量表,其研究结论越具有说服力。目前对于农业企业 CSR 的研究处于起步阶段,完善的操作性定义以及测量量表还有待开发和挖掘,本书在文献综述的基础上,通过对具有代表性的农业企业进行跟踪调查,并对其管理层进行深度访谈,以鉴别农业企业履行 CSR 的动机及 CSR 内容体系等方面的特征,并为开发和完善农业企业履行 CSR 的动机及 CSR 行为等操作性定义的测量量表提供证据和支持。此外,在已有理论文献的基础上,通过访谈资料的质性分析对农业企业履行 CSR 的动机、行为与效果之间的逻辑关系进行探索研究,以深入挖掘三者之间的作用关系,有利于进一步丰富和完善