



中央企业发展系列报告
Development Reports on Central State-Owned Enterprises

中央企业 履行社会责任报告

——2012——

赵 杨 张 晓 王再文 主编

Report on Fulfillment Social Responsibility of
Central State-owned Enterprises



中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

中央企业 履行社会责任报告

——2012——

赵 杨 张 晓 王再文 主编

Report on Fulfillment Social Responsibility of
Central State-owned Enterprises



图书在版编目 (CIP) 数据

中央企业履行社会责任报告. 2012/赵杨, 张晓, 王再文主编

北京: 中国经济出版社, 2013. 1

ISBN 978 - 7 - 5136 - 1783 - 3

I. ①中… II. ①赵… ②张… ③王… III. ①国有企业 - 企业责任 - 社会责任 - 研究报告 - 中国 IV. ①F279. 241

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2012) 第 212994 号

丛书策划 乔卫兵 李祥柱 崔清北

责任编辑 乔卫兵 郑 潇

责任审读 霍宏涛

责任印制 石星岳

封面设计 巢新强

出版发行 中国经济出版社

印刷者 三河市佳星印装有限公司

经销者 各地新华书店

开 本 787mm × 1092mm 1/16

印 张 28.75

字 数 450 千字

版 次 2013 年 1 月第 1 版

印 次 2013 年 1 月第 1 次

书 号 ISBN 978 - 7 - 5136 - 1783 - 3/F · 9453

定 价 150.00 元

中国经济出版社 网址 www.economyph.com 社址 北京市西城区百万庄北街 3 号 邮编 100037

本版图书如存在印装质量问题, 请与本社发行中心联系调换 (联系电话: 010 - 68319116)

版权所有 盗版必究 (举报电话: 010 - 68359418 010 - 68319282)

国家版权局反盗版举报中心 (举报电话: 12390)

服务热线: 010 - 68344225 88386794

中央企业履行社会责任报告（2012）

编委会

名誉主编：邹东涛

主 编：赵 杨 张 晓 王再文

研究人员：解江凌 靳 乾 李 琳 费松婷 柴林涛
 刘 泽 卢文华 姚 盼 袁 静 陈丁一
 于海丽

研究机构：北京东方君和管理顾问有限责任公司

总 序

国有企业历来是国民经济的重要支柱，是全面建设小康社会的重要力量，是我党执政兴国的重要经济基础。改革开放 30 多年来，国有企业改革始终是整个经济体制改革的中心内容和关键环节。其改革过程大体经历了三个阶段。第一阶段，从改革开放初期到党的十四届三中全会，为国有企业扩大经营自主权阶段。国有企业先后开展扩大经营自主权、利润递增包干和承包经营责任制的试点，与国家的责权利关系得到调整，企业的利益主体地位进一步明确。第二阶段，从党的十四届三中全会到党的十六大之前，为制度创新和结构调整阶段。国有企业实施了抓大放小、鼓励兼并、规范破产、下岗分流、减员增效和再就业工程。国有大中型企业推进建立现代企业制度试点，国有中小企业采取改组、联合、兼并、租赁、承包经营和股份合作制、出售等形式搞活。特别是国有企业通过国家实施的改革脱困三年攻坚，债转股、技改贴息、政策性关闭破产等一系列政策措施，负担得到减轻，技术进步和产业升级得以推进。第三阶段，以党的十六大为标志，国有企业改革发展进入以国有资产管理体制改革推动阶段。中央、地方国有资产监管机构相继组建，相关法规规章相继出台，国企改革与国资监管概括起来就是“三分开、三统一、三结合”。即：政企分开，政资分开，所有权与经营权分开；权利、义务和责任相统一；管资产和管人、管事相结合。国有企业逐步实施企业负责人经营业绩考核，国有资产得以保值增值，国有企业改革迈上新台阶。

按照政府的管理权限划分，我国的国有企业分为中央企业和地方企业。通常而言，中央企业是指由国务院国资委监督管理的重点骨干企业。2003 年国务院国资委成立之初，中央企业数量达到 196 家，经过兼并重组，至 2012 年 9 月底，减少至 117 家。

2011 年，中央企业认真贯彻落实党中央、国务院各项决策部署，团结协作，

中央企业履行社会责任报告 (2012)

顽强拼搏，战胜各种困难挑战，取得了骄人的业绩。2011年中央企业营业收入突破20万亿大关，累计实现营业收入20.24万亿元，同比增长20.8%；实现利润总额1.24万亿元，同比增长8%；实现净利润9173.3亿元，同比增长6.4%；资产总额达到27.97万亿元，同比增长14.9%，各项主要经济指标均创历史新高。

不仅如此，在取得优异经营业绩的同时，中央企业在完善公司治理结构、董事会试点、绩效考核、市场化聘用高管、整体上市、联合重组、做强主业、自主创新、企业文化建设等方面也取得重大进展。并且，加快实施“走出去”战略，一些企业加大海外资源开发力度，发挥技术和成本优势，争得了一批大型海外工程项目。在切实履行经济责任的同时，中央企业积极履行政治责任和社会责任，在抗击自然灾害、保障国家重大活动、维护市场稳定、吸纳社会就业、落实节能减排责任等方面发挥了重要作用。

在中央企业效益大为好转、实力迅速壮大的同时，来自于社会各界针对中央企业的质疑和非议也多了起来，诸如“高管高薪”、“央企地王”、“与民争利”、“行业垄断”、“国进民退”等现象，屡屡受到公众的热议，成为社会关注的焦点。

那么，如何正确评判中央企业在经济社会发展中的地位和作用？中央企业在发展过程中还需要解决哪些问题？中央企业下一阶段的发展将要朝哪个方向迈进？国务院国资委主任王勇指出：中央企业“十二五”改革发展核心目标概括起来就是“做强做优、世界一流”。这一目标是基于中央企业的地位和作用，立足于国家整体发展战略提出来的。没有一流的管理就不会有一流的企业。总的看，中央企业存在的差距是相当大的，突出表现在五个方面。在基础管理方面，总部高效管控能力薄弱，流程不顺、标准不一、信息不畅、集而不团、管而不控的现象在一些企业普遍存在，基础管理还有较大的提升空间。在管理创新方面，世界一流企业创造了福特生产线、丰田精益生产、GE六西格玛管理等重大管理创新成果，不仅形成了自身核心竞争力，也推动了全球企业的管理进步。中央企业的管理创新总体还处在学习、模仿阶段，没有取得实质性的突破。在投资并购方面，世界一流企业善于利用资本市场和有利环境，并购整合成功

的概率较高。而一些中央企业花巨资收购项目或资产后，资源整合、文化融合和有效管理力度不够，整合后整体素质和核心竞争力没有得到有效提升。甚至有的企业规模扩大了，管理水平跟不上，带来较大的经营风险。在管理信息化方面，世界一流企业整个业务流程都实行信息化管理，财务结算、业务办理、内部管控已经实现全球联网运行。目前，大多数中央企业还未形成全集团统一、高效的管理信息系统，业务流程和控制活动上线水平低，存在大量信息孤岛，未能很好发挥信息化在经营管理上的支撑作用。在国际化经营管理方面，跨国企业的跨国指数一般在50%以上，而中央企业跨国指数还比较低，在全球布局、整合全球资源、打造全球产业链方面尚处于起步阶段。不难看出，王勇主任从战略的高度为中央企业明确了定位和今后发展路向。另一方面，站在历史的角度看，从我国的国情和经济社会发展的要求出发，不管是过去、现在和将来，国有企业特别是中央企业，在我国不仅要承担经济职能，而且要更多地承担社会职能和政治职能，更多地体现国家的战略目标和意图，不可推卸地成为推动中国经济发展方式转变和社会文明与进步的主动力量，这既是现实需要，更是历史必然。但同时，中央企业的改革和发展历程又始终是一个不断探索、不断大胆实践、不断深化改革、不断自我完善的过程。

有鉴于此，中国经济出版社利用多年积累的资源和优势，会同中国人民大学、北京交通大学、首都经济贸易大学、北京工商大学、中央财经大学、吉林大学、中国政法大学等高等院校的研究机构，从2010年开始按年度共同编纂出版中央企业发展系列报告。该系列报告针对每年中央企业改革、发展与创新的重大问题，进行系统总结、深度挖掘和专题阐述，力求全面、客观地分析中央企业年度经济运行状况，深入研究中央企业在改革与发展中出现的新情况、新问题以及解决的新途径、新方法，为中央企业与社会各界搭建一个增进了解、加强沟通的平台。

2012年，中央企业发展系列报告在2010年推出第一批5本，2011年推出第二批9本的基础上，继续推出第三批成果：《中央企业经济运行报告（2012）》《中央企业企业文化建设报告（2012）》《中央企业自主创新报告（2012）》《中央企业国际化报告（2012）》《中央企业履行社会责任报告（2012）》和《中央

中央企业履行社会责任报告 (2012)

企业品牌建设报告(2012)》。

该系列报告突出客观性、学术性、实用性、前瞻性。报告秉持客观、公正的原则，在总体情况概述的基础上，按照国资委对中央企业所在行业划分标准，突出以板块为单元，选定若干指标进行同类行业企业之间的比较以及与国际上同类企业的比较。同时，积极探索利用符合学术规范的数学模型，据此科学地编制企业所在行业业绩指标排行。报告不仅注重对中央企业不同行业、不同领域、不同问题的探索与研究，而且还对中央企业未来发展趋势给予预测与分析，是目前学术界、出版界唯一一套成系列成规模专门研究中央企业的学术专著，期望其无论是对促进有关中央企业的学术研究，还是对推动中央企业的科学发展，都具有借鉴意义和参考价值。

该系列报告是开放式、可扩展的，欢迎社会各界和中央企业把认为合适题材的研究成果纳入报告体系，使报告能够连续、按时出版。

由于时间关系和水平所限，报告中所涉及的观点、资料、数据难免会有不够完善或不妥之处，敬请广大读者给予批评指正！

编 者
2012 年 10 月

前 言

《中央企业履行社会责任报告》自 2010 年起每年出版一部，是中国经济出版社每年度“中央企业发展系列报告”中的重要组成部分。撰写中，在经历了 2010 年的迷茫、2011 年的仓促后，我们认为，《中央企业履行社会责任报告（2012）》终于在一定程度上达到了“成熟”——可以说，这是《中央企业履行社会责任报告》三部曲中最为出色的一部。它的突出特点主要体现在以下几个方面：

定量分析——无论在学术上还是在实践中，企业社会责任履责水平的定量评估都是一个难题。随着基于利益相关者的企业社会责任履行分项评估方法的提出^①以及国际 CSR 评估体系发展日益指标化、定量化的趋势（尤其是 ISO26000 的推出），对履责水平进行定量评估成为一种现实可能。本报告认为，相较于定性分析，定量分析在横纵对比、对标比较、揭示问题方面能提供更具有价值的信息；用数据说话能使报告结论更具客观性与可靠性。鉴于此，本报告在数据的收集、提炼、分析过程中加大投入，尽一切可能使定量分析贯穿始终。

深度比较——本报告的定位之一是为我国的中央企业、国有企业乃至其他类型的企业提供一个在履行社会责任方面的交流平台，使各家中央企业能够在这个平台上相互借鉴、取长补短。要达到这个目标，仅对其履责状况进行全面描述是不够的，必须要进行深度比较。唯有如此，才能发现差距、揭示问题，才能刺激竞争、携手共进。鉴于此，本报告在核心组成部分——履责状况评估方面，基本上按照国内企业总体、中央企业总体、中央企业所在各行业与行业中各中央企业四个层面进行全方位的比较，力图为中央企业及其他企业提供更具有价值的经验借鉴与更符合社会责任发展趋势的改进方向。

^① 详见《中央企业履行社会责任报告（2011）》中附录四。

信息丰富——117 家中央企业在 2011 年及 2012 年上半年发布了共计 129 份社会责任报告，主要反映了各中央企业在 2010 年度、2011 年度的履责状况，这是本报告主要的参考资料。当然，这种来源于当事企业的自行表述的信息无疑有较大的局限性。为突破这种局限，本报告从多种渠道^①收集了关于中央企业近年发展的各类信息，去芜存菁后充实到报告之中，与其发布的 CSR 报告相互印证，实现信息的“集成”，最终形成一种“全景式”的展示形态。此外，在信息的表述方式上，本报告大量采用图表形式，全书计有图 75 幅、表 215 张，以更加直观与多样的形式来增强本报告的可读性，最终向读者提供更丰富、更具参考价值的信息。

力求客观——中央企业的社会责任实践已取得很大的成就，无论是社会责任报告的数量与质量，还是对各个利益相关者的履责水平，不少中央企业都堪称所在行业中的表率；可以说，社会责任在中国的蓬勃发展，中央企业起到了不可或缺的带动作用。但毋庸讳言，中央企业在履责实践中也存在诸多不足，无论是审计署的审计报告还是社会舆论的口诛笔伐都证实了这点。本报告在肯定中央企业履责成就的同时，也对其不足给予了充分揭示。目的既非为其歌功颂德，也绝非将其“妖魔化”，而是力求客观真实地为读者展示其履责实践的全貌。本报告的前三个特点正是为了保证这点。

总之，本报告将致力于打造成为中央企业履行社会责任的“三大平台”：

评估平台——本报告今后将推出“中央企业年度社会责任履行状况分项排行榜”，致力于将其打造成为向社会公众深度评估中央企业 CSR 履行状况的平台；

交流平台——本报告今后将推出“中央企业年度社会责任履行典型案例评析集”，致力于将其打造成为向中央企业和其他企业推广 CSR 建设经验的平台；

发表平台——本报告每年将推出“中央企业年度社会责任报告典范及网址链接”，致力于将本书打造成为中央企业发表社会责任年度报告的平台。

本报告由北京东方君和管理顾问公司与部分专家、学者研究撰写完成。今后，本报告将会定期向社会发布，为中央企业更好地履行社会责任尽自身的一

^① 详见《报告说明》中的“资料来源”部分。

份力量，进而探索一条中国式的企业履行社会责任的路径，我们愿意同大家一起分享我们的成果，也希望得到社会各界的大力支持。

本报告在撰写过程中，得到了人民网舆情工作室的大力支持，也参考、借鉴了一些研究机构的研究成果，均在脚注中一一注明，在此深表谢意！

在本报告发布之际，课题组真诚地向各界朋友表示衷心感谢！同时，也敬请批评指正。

编 者
2012 年 8 月

目 录

总序	(1)
前言	(1)

第一篇 中央企业社会责任报告发布状况与信息披露评估

一、2011 年以来中国企业社会责任发展简要回顾	(3)
二、2010—2011 年中国企业社会责任报告发布概况	(11)
(一) 2010 年度	(11)
(二) 2011 年度	(14)
三、2010—2011 年中央企业社会责任报告发布状况	(18)
(一) 发布数量	(20)
(二) 发布次数	(22)
(三) 行业分布	(22)
(四) 其他	(24)
(五) 小结	(25)
四、2010—2011 年中央企业责任报告信息披露评估	(27)
(一) 完整性评估	(27)
(二) 平衡性评估	(33)
(三) 可比性评估	(38)
(四) 可靠性评估	(38)
(五) 准确性评估	(42)
(六) 可读性评估	(43)
(七) 时效性评估	(44)
(八) 小结	(45)

第二篇 中央企业社会责任履行状况与责任建设分析

一、投资者 (51)

 (一) 引言 (51)

 (二) 中央企业近年来经济运行总体分析 (56)

 (三) 中央企业 CSR 报告中对经济绩效的信息披露及深度分析 (79)

 (四) 中央企业对投资者履责中存在问题分析 (93)

 (五) 总结与展望 (100)

二、劳动关系 (108)

 (一) 引言 (108)

 (二) 2010—2011 年度中国劳动关系状况综述 (110)

 (三) 评估方法简介 (121)

 (四) 中央企业 CSR 报告中对员工的履责信息披露及深度分析 (123)

 (五) 总结与展望 (141)

三、消费者 (147)

 (一) 引言 (147)

 (二) 2010—2011 年度中国消费者权益保护回顾 (148)

 (三) 中央企业 CSR 报告中对消费者履责的信息披露及深度分析 ... (154)

 (四) 审计部门或社会舆论披露的问题分析 (168)

 (五) 总结与展望 (170)

四、慈善公益 (174)

 (一) 引言 (174)

 (二) 2010—2011 年度中国慈善公益总体回顾 (176)

 (三) 评估方法简介 (183)

 (四) 中央企业 CSR 报告对慈善公益履责的信息披露及深度分析 (184)

 (五) 中央企业慈善公益方面履责状况的深度分析 (190)

 (六) 总结与展望 (208)

五、纳税贡献 (212)

 (一) 总体概况 (212)

 (二) 深度分析 (213)

 (三) 税负比较 (218)

六、环保节能	(222)
(一) 引言	(222)
(二) 近年来中国企业节能环保履责状况回顾	(225)
(三) 中央企业 CSR 报告中对环保节能履责的信息披露及 深度分析	(231)
(四) 总结与展望	(247)
七、科技创新	(250)
(一) 引言	(250)
(二) 近年来中央企业科技创新履责总体回顾	(252)
(三) 中央企业 CSR 报告中对科技创新履责的信息披露及 深度分析	(256)
(四) 总结与展望	(266)
八、就业贡献与安全生产	(274)
(一) 就业贡献	(274)
(二) 安全生产	(293)
九、合法守规与响应政策	(314)
(一) 引言	(314)
(二) 中央企业反腐倡廉建设方面所取得的成效	(319)
(三) 国家审计署审计报告披露的违法违规事件	(321)
(四) 社会舆论披露或聚焦的中央企业违法违规事件	(328)
(五) 相关分析	(334)
(六) 响应国家政策	(339)
十、责任管理体系建设	(359)
(一) 引言	(359)
(二) 近年来中央企业社会责任管理体系建设披露概况	(364)
(三) 近年来中央企业社会责任管理体系建设深度分析	(369)
(四) 总结与展望	(376)

第三篇 中央企业履行社会责任总体评价及未来展望

一、总体评价	(383)
(一) 社会责任信息披露方面	(383)

中央企业履行社会责任报告
(2012)

(二) 社会责任履责实践方面..... (386)

二、趋势预判 (402)

(一) 社会责任信息披露方面..... (402)

(二) 社会责任履责实践方面..... (403)

三、政策建议 (407)

(一) 社会责任信息披露方面..... (407)

(二) 社会责任履责实践方面..... (409)

附 录

附录 A 中央企业历年 CSR 报告发布情况及报告文本链接 (117 家) ... (415)

附录 B 2011 年中央企业履行社会责任大事记 (421)

附录 C 报告说明 (441)

后 记 (443)



中央企业发展系列报告

Development Reports on Central State-Owned Enterprises

第一篇

中央企业社会责任报告发布状况 与信息披露评估
