

学校编码: 10384

分类号 _____ 密级 _____

学号: 200413033

UDC _____

厦 门 大 学

硕 士 学 位 论 文

企业社会责任与国际贸易

——结合中国现状研究

The Corporate Social Responsibility and International Trade:

A Research on the Cases of China

曾海波

指导教师姓名: 陈 涛 副教授

专业名称: 服务贸易学

论文提交日期: 2007 年 4 月

论文答辩日期: 2007 年 月

学位授予日期: 2007 年 月

答辩委员会主席: _____

评 阅 人: _____

2007 年 4 月

厦门大学学位论文原创性声明

兹提交的学位论文，是本人在导师指导下独立完成的研究成果。本人在论文写作中参考的其他个人或集体的研究成果，均在文中以明确方式标明。本人依法享有和承担由此论文产生的权利和责任。

声明人（签名）：

年 月 日

厦门大学博硕士学位论文摘要库

厦门大学学位论文著作权使用声明

本人完全了解厦门大学有关保留、使用学位论文的规定。厦门大学有权保留并向国家主管部门或其指定机构送交论文的纸质版和电子版，有权将学位论文用于非赢利目的的少量复制并允许论文进入学校图书馆被查阅，有权将学位论文的内容编入有关数据库进行检索，有权将学位论文的标题和摘要汇编出版。保密的学位论文在解密后适用本规定。

本学位论文属于

- 1、保密（ ），在 年解密后适用本授权书。
- 2、不保密（ ）

（请在以上相应括号内打“√”）

作者签名： 日期： 年 月 日

导师签名： 日期： 年 月 日

厦门大学博硕士学位论文摘要库

论文摘要

早在上世纪初期就有人提出了企业社会责任这一概念，但直到了 20 世纪 90 年代，企业社会责任才真正在国际贸易中引起社会各界的广泛关注，成为国际贸易中的前瞻性热点问题之一。

本文在对前人企业社会责任争议的理论分析基础上，结合我国现状，运用模型作了进一步的论证，辩证的来看待企业社会责任对于我国外贸的影响。并以主动参与积极应对的态度提出了若干建议，各章主要内容如下：

第一章从企业社会责任的由来、涵义入手，结合前人的定义提炼出了自己对于这一概念的解释。整理了企业社会责任包含的主要范围和具体内容。然后对国内外学者关于企业社会责任的理论系统进行了分析和总结。

第二章首先在经济全球化的背景下，对国际贸易中企业社会责任的发展趋势作了现实分析。然后，分析了 WTO 框架下的“社会条款”，和“社会条款”在贸易中的发展趋势。最后，对于 SA8000 这一重要标准做了简要的介绍。

第三章将对于企业社会责任的研究转向我国企业，结合 SA8000 对我国企业社会责任的现状、面临的问题和认识的误区作了较为全面的总结。

第四章结合国际贸易基本理论，辩证的看待企业社会责任对于贸易的作用。运用模型和例子从正反两面分析企业社会责任与贸易的挂钩将对我国对外贸易造成的影响。并且认为企业社会责任已经成为我国对外经济贸易发展中不得不面对的严峻挑战。

第五章结合我国现状提出了企业社会责任对于我国对外贸易的重要性和必要性。强调我国应当积极面对企业社会责任，并从政府、行业协会和企业三个角度的对策进行了一系列探索。

关键词： 社会责任； 社会条款； 国际贸易

厦门大学博硕士学位论文摘要库

ABSTRACT

The conception of Corporate Social Responsibility was raised early at the beginning of last century. But it had not aroused the attention of the society until the 1990s and then became one of the frontier hot issues in international trade.

Based on the theoretical analysis of predecessors on Corporate Social Responsibility, and combined with the status quo in China, the paper uses some models to approve further, and treats the influences of Corporate Social Responsibility on foreign trade dialectically. The paper gives some suggestions in a positive joining and facing attitude. Contents of each chapter are as follows:

Chapter one starts from the origin and meaning of Corporate Social Responsibility, abstracts own understanding of the conception. This part combs the scope and details covered by Corporate Social Responsibility. Then it analyzes and sums up the theories on the topic of Corporate Social Responsibility.

Chapter two analyzes the trends of Corporate Social Responsibility in international trade with the background of economic globalization. Then it makes an analysis of “the Social Clause” under the WTO framework and its trends in the trade process. Finally, it gives a brief introduction of the important stand SA8000.

Chapter three focuses the research of Corporate Social Responsibility on the enterprises in China. It sums up the current circumstances, the problems the companies face and the misunderstandings in cognition.

Connected with the basic theories of international trade, Chapter four treats the impacts of responsibility to trade in a dialectical way. It uses models and cases to analyze the effect of Corporate Social Responsibility connecting with trade on

China's foreign trade from both sides. And it thinks that Corporate Social Responsibility has already become the harsh challenges the China's foreign trade has to face to.

Based on the country's current situation, Chapter five raises the importance and necessity of Corporate Social Responsibility to the country's foreign trade. It emphasizes that China should face Corporate Social Responsibilities, and makes a series of Strategies in aspects of government, industry associations and enterprises.

Key Words: Corporate Social Responsibility; Social Clause; International Trade

目录

前 言.....	1
第一章 企业社会责任概述.....	2
第一节 企业社会责任思想的起源.....	2
第二节 企业社会责任的涵义.....	3
第三节 企业的社会责任圈和主要内容.....	5
第四节 企业社会责任的理论研究综述.....	7
第二章 国际贸易中的企业社会责任.....	12
第一节 经济全球化与企业社会责任.....	12
第二节 WTO 框架下的社会条款问题.....	15
第三节 社会条款在国际贸易中的发展.....	19
第四节 SA8000 企业社会责任标准介绍.....	21
第三章 企业社会责任在中国的发展状况.....	25
第一节 中国企业的社会责任分析.....	25
第二节 对于企业社会责任存在认识的误区.....	27
第三节 SA8000 企业社会责任标准在中国的发展状况.....	29
第四章 企业社会责任对中国外贸的影响.....	33
第一节 企业社会责任短期内对外贸的消极影响.....	33
第二节 企业社会责任对于我国外贸的积极影响.....	37
第五章 中国对于企业社会责任的应对策略.....	43
第一节 中国外贸企业需要重视企业社会责任.....	43
第二节 中国应采取的策略建议.....	45
参考文献.....	50
后 记.....	52

厦门大学博硕士学位论文摘要库

CONTENTS

Preface.....	1
Chapter 1: The Overall View of CSR.....	2
1, The Origin of CSR Idea.....	2
2, The Meaning of CSR.....	3
3, The Scope and Main Contents of CSR.....	5
4, The Summarization of CSR Theoretical Research.....	7
Chapter 2: The CSR in International Trade.....	12
1, Economic Globalization and CSR.....	12
2, The Social Clause in WTO Framework.....	15
3, The Development of Social Clause in International Trade.....	19
4, SA8000 the CSR Standard Introduction.....	21
Chapter 3: The Development of CSR in China.....	25
1, The Analysis of CSR in China.....	25
2, The Misconceptions about CSR	27
3, The Development of SA8000 in China.....	29
Chapter 4: The Influence of CSR on Chinese International Trade...33	
1, CSR'S Negative Effects on Chinese International Trade in the Near Future.....	33
2, CSR'S Positive Effects on Chinese International Trade.....	37
Chapter 5: The Strategies Taken by China to Deal with CSR.....	43
1, Chinese Foreign Trade Enterprises should Value CSR.....	43
2, Suggestions on the Strategies China should Take.....	45
References.....	50
Postscript.....	52

厦门大学博硕士学位论文摘要库

前 言

国内外关于企业社会责任(Corporate Social Responsibility, 简称 CSR)的研究由来已久。尽管该问题的提出时间较早,有关企业社会责任的研究在多方面也取得了一定的成果,但社会各界真正广泛地关注是上个世纪九十年代才开始的。在经济全球化的大环境下,企业社会责任运动的浪潮在国际上声势浩大,波及到了世界各地,各国无不感受到它的存在和巨大影响。近年来我国也掀起了企业社会责任运动的浪潮,受到了理论界和实业界的广泛关注。

中国的改革开放使得我国经济 and 贸易获得了惊人的发展速度和喜人的成果,也使得中国经济与世界经济的关系越来越紧密。目前全球 500 家大公司已有三分之二以上在中国设立了企业或机构。中国在劳动密集型产品的出口上取得了巨大的成就,出口导向型工业化的发展态势渐趋形成,正在成为“世界工厂”。与此同时,在片面追求经济增长思想的影响下中国企业的社会责任问题也日益突出,并被国际社会所关注。目前,一些跨国公司已经把企业社会责任标准作为进行投资、贸易的重要条件,跨国公司在其生产供应链上推行其企业社会责任标准已经成为经济全球化的一个趋势。现阶段到我国投资的跨国公司针对的生产供应链主要是劳动力密集型企业,所以企业社会责任目前阶段主要涉及从事加工贸易生产的劳动力密集型企业,影响最大的是纺织业、服装业、鞋业、玩具业和电子等劳动密集型行业。而我国正是劳动密集型产品出口的大国,可见,企业社会责任将对我国外贸产生深远的影响。

随着管理与社会责任相结合的需求日益增大,企业是否履行一定的社会道德责任将成为国际市场竞争中的又一标杆。一般认为推行企业社会责任,会使我国劳动力价格提高,从而导致原本具有劳动力比较优势的产品竞争力下降的不利局面,大大增加了出口产品的生产成本。但是我们不应当带着先入为主的观念来看待它,而应当辩证的来分析这一现象。研究企业社会责任这一主题,将对于探索在中国对外开放新形势下经济贸易的健康持续发展起到积极的作用。

第一章 企业社会责任概述

第一节 企业社会责任思想的起源

企业社会责任并非某个学者随意臆造出来的，它是在一定的历史背景下产生的。1802年英国的《学徒健康与道德法》是世界上第一部有关劳动关系的法律，首次要求雇主对工人生活状况和健康状况进行关注。完整意义上的企业社会责任观念开始于20世纪初的美国，是在美国经济萧条、公司大型化引发的社会问题日益严重和经济民主运动日趋高涨的时代背景下产生的。一般认为，英国学者欧利文·谢尔顿(Oliver Sheldon)1924年最早提出了“企业社会责任”的概念。^①他将企业社会责任与企业经营者满足产业内外各种人类需要的责任联系起来，并认为企业社会责任含有道德因素在内。

美国资本家盲目追求利润的自由放任经济学思想，引起了企业的一系列社会问题，使得美国陷入了经济大萧条，企业纷纷倒闭破产，工人失业率急剧上升，政府的税收大幅度滑坡，社会问题空前恶化。在此背景下，一些学者提出企业应该是既有盈利功能的经济组织也有社会服务功能，不仅工商活动要对社区承担责任，并且那些控制工商活动的企业经营者要树立自己对职工、消费者和社会公众的社会责任感并自觉自愿地予以实行。为此，在美国兴起了修改公司法的运动，从法律上加强了对企业行为的限制，那种漠视劳动者、消费者、债权人等利益相关人的做法受到一些大公司的经营者和立法者的摒弃。以美国宾夕法尼亚州为首的近30个州相继修改了公司法，要求公司的经营者为公司的“利益相关人”负责，而不仅仅是对股东负责。这种做法，为早期的企业社会责任问题确立了框架，也为后来关于企业社会责任的问题奠定了基础。

企业社会责任的观点最初主要流行于实业界而非理论界。其理论概念发源于20世纪初在美国出现的“企业对其所有利益相关者负责”的观点。此类观点一经提出，立即在理论界产生了激烈的争论。包括哥伦比亚大学教授贝利(Adolf A. Berle)、哈佛大学教授多德(E. Merrick Dodd)和哈佛的莱维特(Theodore Levitt)教授都加入了论战。一些激进的学者一改过去长期流行的唯股东利益至上的观

^①金乐琴：企业社会责任与可持续发展：理论与对策[J]. 绿色中国，2004，(1)：50-52.

念，向传统的企业理论提出了挑战，他们力图就企业对其所有利益相关者负责做出理论上的说明和制度上的设计。在此过程中，他们将企业的利益相关者区分为追求利润最大化情形下的股东和其他利益相关者(后者通常被称为非股东利益相关者)，并在此基础上将研究的焦点放在企业对后者利益的保障方面，同时把企业对后者利益的关注的责任称为企业社会责任。这些社会责任的早期倡导者认为，利润最大化仅仅是企业目标之一，除此之外，企业还应该以维护和提升社会公益为其目标；企业制度章程亦须在企业的利润目标和公益目标两个维度之间保持平衡。在二元的企业目标中，前者集中体现的是企业管理者对企业股东的义务，后者侧重反映的则是企业管理者对企业所有非股东利益相关者的义务。

在如今经济全球化的过程中，尤其是 1991 年美国牛仔裤品牌商 Levi-Strauss “血汗工厂”事件后企业社会责任受到越来越多的重视，在国际贸易中的影响也越来越大。越来越多的跨国公司有了自己的企业社会责任守则，不仅对它的下属公司进行社会责任管理，还对与其发生业务关系的供应链企业的社会责任予以关注，如耐克、阿迪达斯等国际大公司都在中国有很多的社会责任监督员，跨国公司对供应商的企业社会责任检查越来越频繁，尤其是在劳动力密集型领域内的产品，如服装、鞋、玩具等。

第二节 企业社会责任的涵义

一、国内外学者的企业社会责任观

对于企业社会责任定义迄今为止还没有一个被广泛认同的界定。近年来，许多学者对企业社会责任的定义纷纷发表了自己的见解和看法，对企业社会责任这一词语的定义见仁见智。由于时代不同、社会制度不同、立场不同、理论背景不同，各种解释也不尽相同，既有共同点又有区别。

美国学者哈罗德·孔茨(Harold Koontz)和海因茨·韦里克(Heinz Weirich)在其著名的教科书《管理学》(2004年)中给企业社会责任下的定义为：“公司的社会责任就是认真考虑公司的一举一动对社会的影响。”^①并以“社会反映”的

^①海因茨·韦里克、哈罗德·孔茨，张晓君等译。管理学[M]。北京：经济科学出版社，1998。

Degree papers are in the "[Xiamen University Electronic Theses and Dissertations Database](#)". Full texts are available in the following ways:

1. If your library is a CALIS member libraries, please log on <http://etd.calis.edu.cn/> and submit requests online, or consult the interlibrary loan department in your library.
2. For users of non-CALIS member libraries, please mail to etd@xmu.edu.cn for delivery details.

厦门大学博硕士论文摘要库