



中国企业社会责任缺失 警示报告（2022）

2022年7月

作者：冯天丽、郭静若、孙孝文、阳樊

// 目录

前言	1
一、报告说明	3
二、现状：问题频发，需持续关注	4
2.1 个体性企业社会责任缺失事件分析	4
2.2 集体性企业社会责任缺失事件分析	13
2.3 月度十大企业社会责任缺失事件分析	15
三、聚焦：强监管下的 CSR 缺失	16
3.1 金融业责任缺失层出不穷，合规底线屡遭逾越	16
3.2 教育改革势在必行，“行业清源”初见成效	21
3.3 “双碳”政策下，环境责任不可忽视	23
3.4 反垄断新规，重塑公平竞争新秩序	24
四、建议：落实国家战略，积极担负社会责任	25
4.1 提升银行治理水平，完善信贷监督体系	25
4.2 持续推进教育改革，旧疾防范不可松懈	27
4.3 持续加强节能减排，助力绿色低碳发展	28
4.4 完善食品安全追溯制度，保障“舌尖上的安全”	28
4.5 告别地产红利，强化风险管控	29
4.6 稳增新能源汽车产量，确保消费者安全权益	30

五、结语	31
参考文献	32
中心介绍	33
作者简介	35
附录 I	36
1. 月度“十大 CSR 缺失事件”评选标准	36
2. 月度“十大 CSR 缺失事件”列表(2021 年)	37

前言

“ 利者，义之和也。

——《易经》

企业是社会财富的创造者，但往往也是直接和间接的社会和环境问题的相关方。企业的社会公德和责任意识对构建和谐社会具有关键意义。对商业伦理的倡导自古以来就存在，从明代顾宪成的“以义主利，以利佐义”，易经中的“利者，义之和也”到现代“企业社会责任和可持续发展”，都在强调企业追求利润的行为需要以道德为基础，以法律为准绳，为利益相关者创造价值。如今，企业社会责任在国际社会中受到广泛重视，企业承担社会责任是企业自身发展和国际化的需求，更是政府有效治理社会问题的需求。

在共同富裕背景下，企业社会责任的底层逻辑发生了系统性变化，企业与社会基本关系的认知逻辑已然超越割裂式或嵌入式关系，以共生逻辑重塑企业链接社会的认知基础。总体上，企业社会责任能够实现企业与利益相关方之间的价值共创，继而实现经济价值与社会价值的创造。然而，企业社会责任管理在我国起步较晚，体系建立尚不成熟，许多企业、企业家社会责任意识不充分，为逐利罔顾法律法规和商业伦理，企业社会责任缺失现象频频爆出，从合规管理、食品安全到员工责任、消费者权益等，社会责任缺失问题在多个行业、多个领域反复发生。

企业社会责任缺失(CSIR)已引起了学者广泛关注，从不同的角度研究其发生的原因与影响。媒体作为信息时代不可或缺的重要角色，若能充分发挥其监督作用，可完善企业社会责任缺失的外部治理机制。研究发现，媒体不仅能够通过报道企业社会责任缺失事件引起利益相关者的关注(Barnett,2014)，协调利益相关者的注意力(Tang & Tang, 2016)，还能引导利益相关者对相关事件的认知反应(Lange & Washburn,2012)。因此，媒体报道企业社会责任缺失事件或可增加利益相关者“制裁”的可能性，进而实现外部治理的有效性。如King和Soul(2007)通过研究1962年至1990年间美国公司的不当行为对异常股价回报的影响发现，媒体报道的覆盖面越大，

投资者的负面反应越大。并且随着媒体的影响力和报道措辞的严重性的增加,企业的财务风险也会增加(Kölbel、Busch&Jancso, 2017)。

作为媒体代表,南方周末从2003年开始,每年在调研的基础上发布中国企业家社会责任榜,激励和见证了许多中外企业在履责之路上不断进步。然而,尽管越来越多的企业已开始接受社会责任理念,但依然有部分企业责任意识缺失,频发重大负面社会事件。从2019年开始,南方周末中国企业社会责任研究中心组织业界专家每月评选“十大企业社会责任警示事件”,一方面为企业履行社会责任提供警示和参考。另一方面,推动更多企业重视和提升社会责任管理水平,促进企业、社会与环境的可持续发展。

在此背景下,电子科技大学经济与管理学院慈善与社会企业研究中心联合南方周末中国企业社会责任研究中心共同编写了《中国企业社会责任缺失警示报告(2022)》,希望能借此报告,倡议社会各界关注企业社会责任缺失的问题,减少对社会的负面影响,推动商业发挥向善的力量,走上经济、社会和环境可持续发展道路,共建美好家园。

/01 报告说明

本报告数据来自南方周末中国企业社会责任研究中心2021年从国内政府部门官方网站公告和主流媒体包括(1)人民网、新华网、中国网、中国新闻网、央视等官媒。(2)搜狐、新浪、腾讯等大型门户网站。(3)中国消费者报、中国安全报、中国食品报等行业媒体等渠道收集和整理的企业社会责任警示事件,由电子科技大学经济与管理学院冯天丽副教授团队进行数据编码和处理,并和南方周末中国企业社会责任研究中心研究团队反复讨论,共同完成报告。本报告共收集2021全年1533起企业社会责任缺失事件,其中个体性事件数量为1238起,集体性事件295起。研究人员通过事件主体企业的名称,从其公开的网站、注册资料、上市公司年报信息完善和补充相关数据,然后展开深入分析,形成2022年企业社会责任缺失警示报告。

在报告正文的第一部分,对2021年我国发生的企业社会责任缺失(CSIR)事件从行业、议题领域、企业性质等维度进行分析,并专门对多个企业同时出现的集体性CSIR事件进行了分析,并辅以该年与2020年情况的对比,使读者在对2021年情况有所掌握的同时,能够注意到焦点议题。报告的第二部分,将对一些焦点议题进行深入分析,使读者对我国当下的企业社会责任缺失问题有更清晰的认知和了解。第三部分则主要探讨了责任管理的建议,在结合大环境及前文分析的基础上,本报告尝试梳理行业、政策重点关注的领域并给出建议。希望本报告能发挥其警示和预警作用,也能够引起企业、政府和公众的关注,共同促进我国企业社会责任管理和实践的进步。

02 现状：问题频发，需持续关注

2.1 个体性企业社会责任缺失事件分析

2.1.1 行业差异大，金融行业问题频发

根据我国2017年发布并实施的国民经济行业分类标准(GB/T4754—2017)，我们将事件发生的行业具体划分为农林牧渔业、采矿业、建筑业、金融业等20个行业大类。从图2-1(a)可以看出，在2021年收集的全部单个CSIR事件中，金融业总事件数为

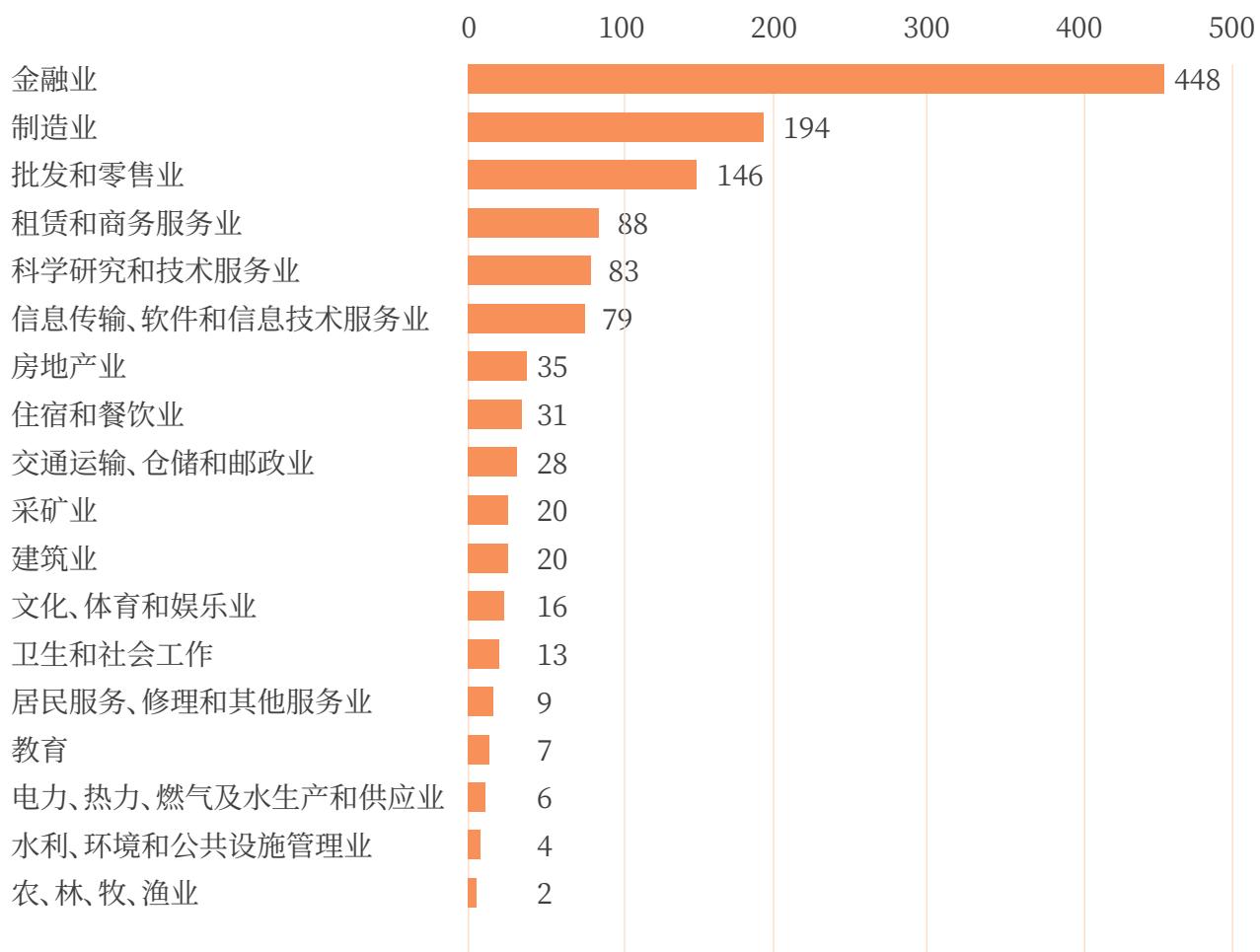


图 2-1 (a) 2021 年个体 CSIR 事件的行业分布

448件，占比达36%，远超其他行业。其次是制造业和批发零售业，分别发生194和146起，占比约为15%和12%。图2-1(b)显示了2021与2020年CSIR事件在行业类别分布上的对比情况，可以发现，两年来CSIR发生行业的分布趋势并无太大变化。值得注意的是，金融业连续两年成为CSIR高发行业，与2020年相比，2021年金融行业占比由27%上升至36%，涨幅较大。信息传输、软件和信息技术服务业CSIR事件分布占比明显下降，由11%下降至6%。房地产业CSIR事件分布占比也由6%下降至2.8%。金融业呈现出的“老大难”问题，一直备受学术界和业界关注，本报告也将在后文对其进行详细分析。

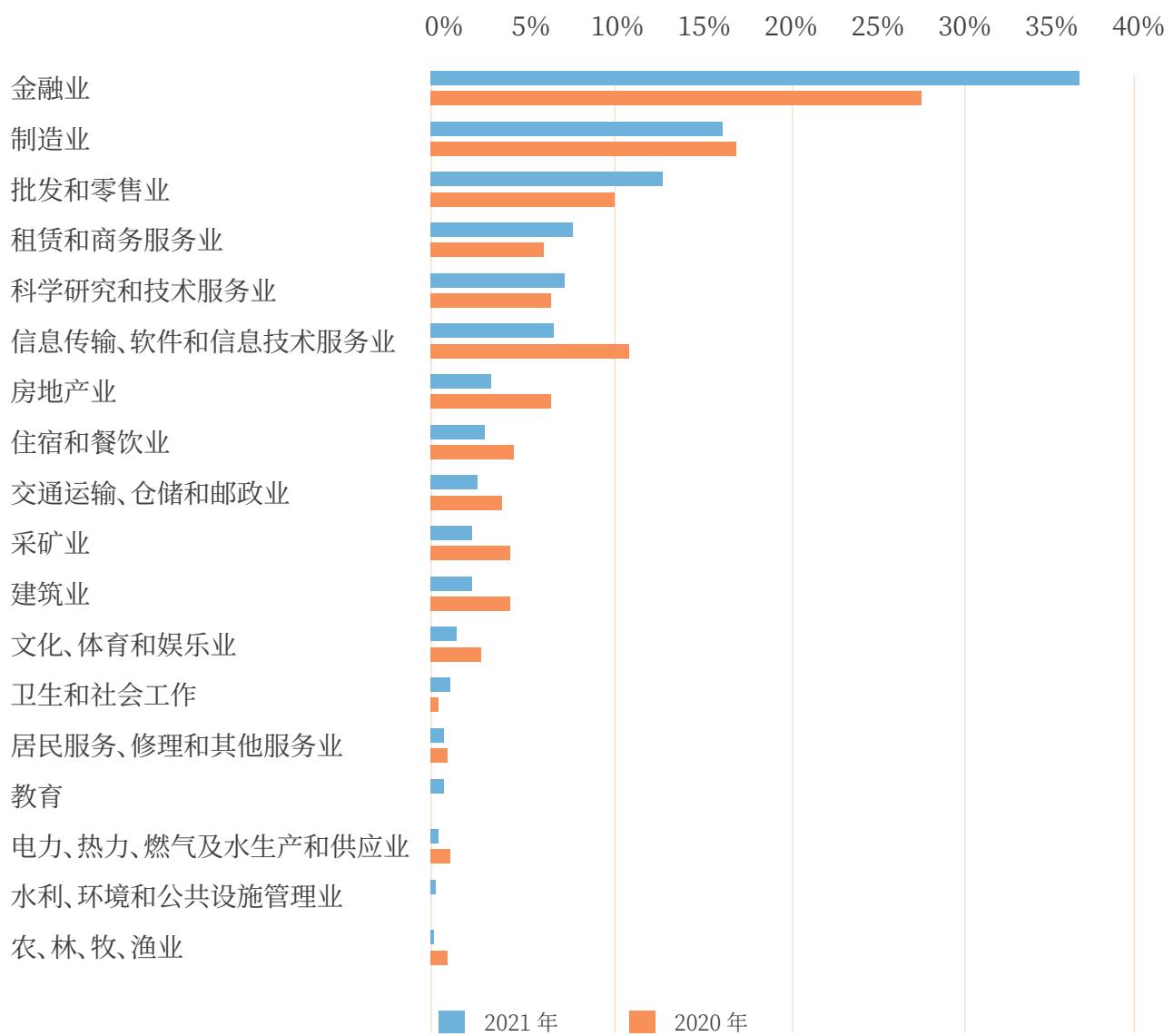


图 2-1 (b) 个体 CSIR 事件的行业分布两年对比

2.1.2 企业合规问题不断,红线意识有待提高

本报告根据CSIR事件的具体内容,划分出责任治理、公平运营、安全与健康、消费者权益、员工责任、环境保护、守法合规这七个议题领域。如图2-2(a)所示,2021年收集的1238件个体CSIR事件中,46%的事件是由于守法合规问题而被报道曝光,即企业在从事生产经营活动的过程中触犯法律法规,行为严重危害社会秩序和制度。消费者权益领域发生的CSIR事件占比16%,位列第二,其后分别是安全与健康和责任治理领域,分别占比14%和11%。从原始事件来看,安全与健康领域出现较多的是食品药品的质量安全问题,对人身安全造成极大威胁。这类事件一经曝光,往往引起巨大的公众愤怒、抵制情绪,因此安全与健康领域发生的CSIR事件虽占比不高,但绝不容忽视。

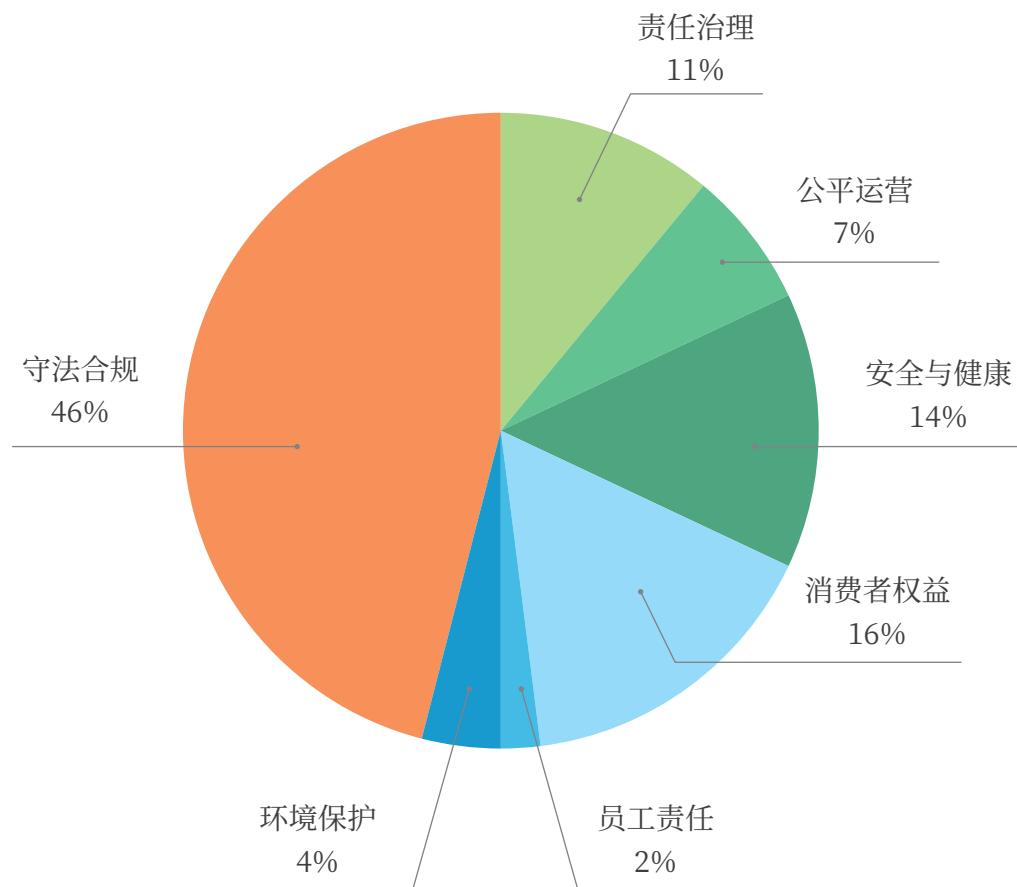


图 2-2 (a) 2021 年 CSIR 事件的议题领域分布

从图2-2(b)两年的对比情况可以看出，守法合规一直是CSIR高发领域，且相比于2020年，2021年守法合规领域占比由24%上升至40%，与金融业的问题息息相关，因为从原始事件来看，金融行业的大部分类SIR行为都涉及守法合规问题。与之相反的是，责任治理和员工责任领域发生的CSIR事件数占比有明显的下降。消费者权益及环境保护问题两年来变化并不大。从原始事件内容看来，消费者权益领域的问题仍集中在平台企业后台收集消费者数据、侵犯隐私以及产品质量问题、欺骗消费者等。而环境保护问题则更多是由于制造业企业在生产加工时对生态环境造成的破坏。

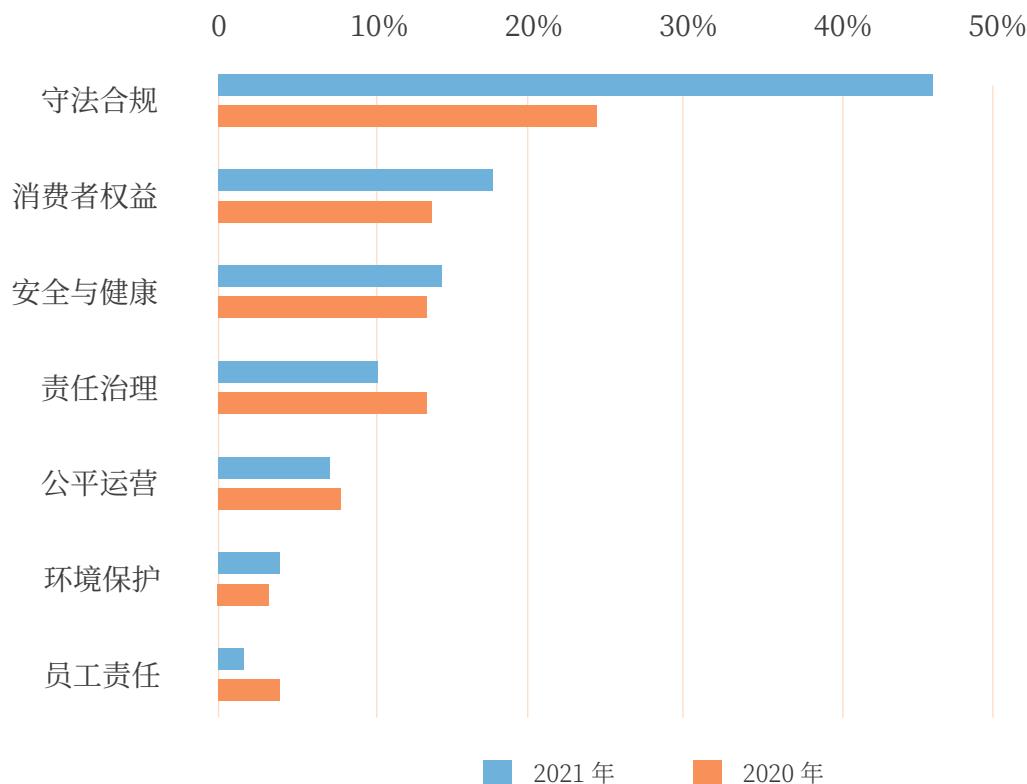


图 2-2 (b) CSIR 事件的议题领域分布两年对比

2.1.3 私企占比最高，国企外资相对稳定

按照所有权性质不同，我们将企业简单划分为国企、私企和外企（外资在华），并分别统计了不同所有权性质企业发生的个体CSIR事件，结果如图2-3(a)所示。从CSIR发生数量来看，私企最为突出，占比高达54%，已居一半之多。其后是国企，占比为28%，最后是外企，占比18%。私营企业作为中国经济的重要组成部分，是创造市场活力、拉动经济增长的重要力量。我国私企数量众多，中小型规模更甚，而由于大多私

企还停留在传统的经营模式,以利益最大化为最优先,社会责任意识尚不足,无视或忽略其他利益相关方的利益,从而造成CSIR事件频发,产生不良社会影响。

对比2021和2022两年情况,如图2-3(b)所示,私营企业所占比例已有大幅下降,国有企业持稳,外企有所上升。这表明我国企业社会责任发展虽在初级阶段,但责任意识整体上已在不断提高,其中私营企业的社会责任实践更需进一步努力。

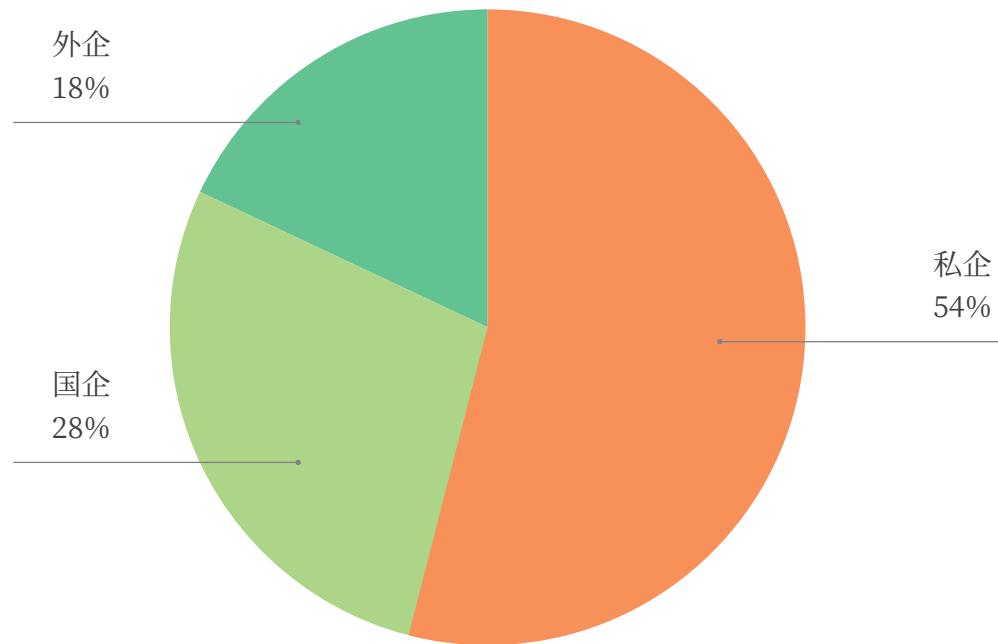


图 2-3 (a) 2021 年 CSIR 事件企业性质分布

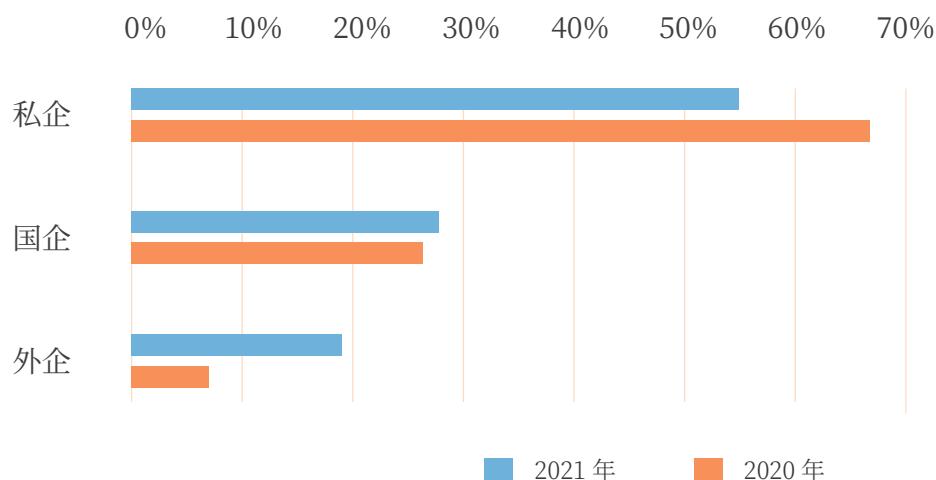


图 2-3 (b) CSIR 事件企业性质分布两年对比

2.1.4 上市公司责任治理稳中向好，ESG风险仍不容忽视

按照上市情况不同，我们将企业简单划分为未上市、境内上市、境外上市和同时在境内、外上市，并分别统计了不同上市情况企业发生的个体CSIR事件。如图2-4(a)所示，未上市公司占了2021年个体CSIR事件总数的65%，超过总事件数的一半，远高于上市公司发生数。这一方面是因为自2006年深圳证券交易所发布《上市公司社会责任指引》以来，相关部门和公众越来越重视上市公司责任信息的披露。为满足利益相关者期望，实现可持续发展，上市公司会尽量避免企业社会责任缺失事件的发生。另一方面，随着企业三重绩效的提出和发展，上市公司也率先意识到社会责任之于企业自身长远发展的重要性，社会责任意识逐渐提高，主动将社会责任纳入企业发展战略。从图2-4(b)也可以发现，相比于2020年，2021年境内、境外以及境内、外上市企业占比总和由52%下降至35%。这些均表明相关部门对上市企业的治理初见成效，上市公司的企业社会责任表现有所改善。

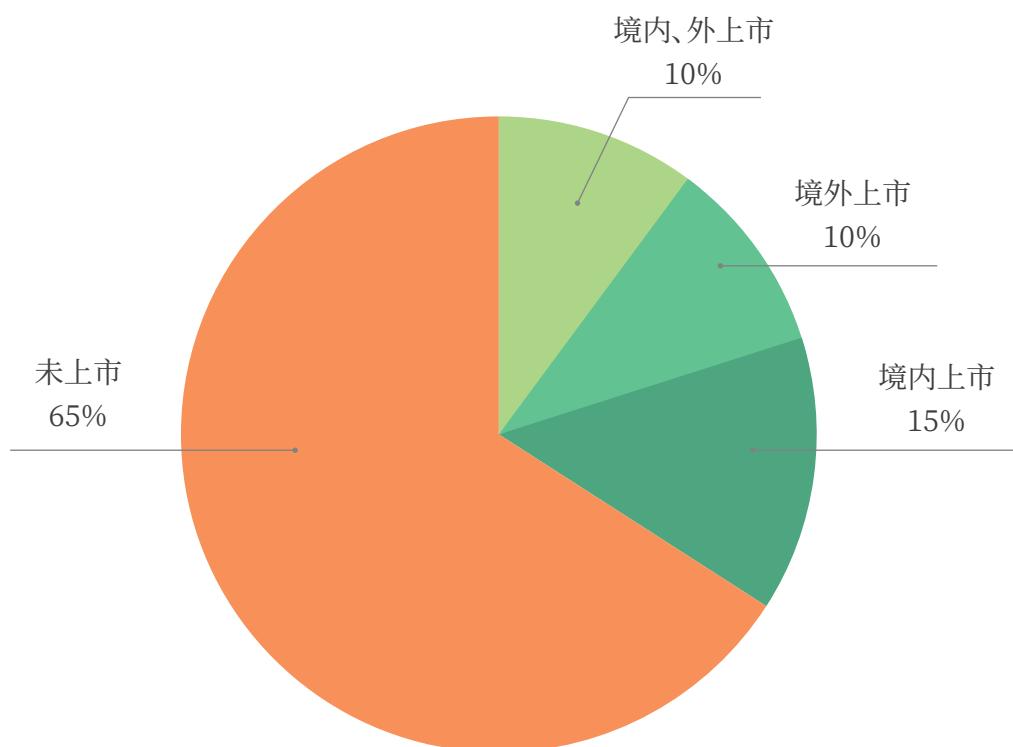


图 2-4 (a) 2021 年 CSIR 事件企业上市情况

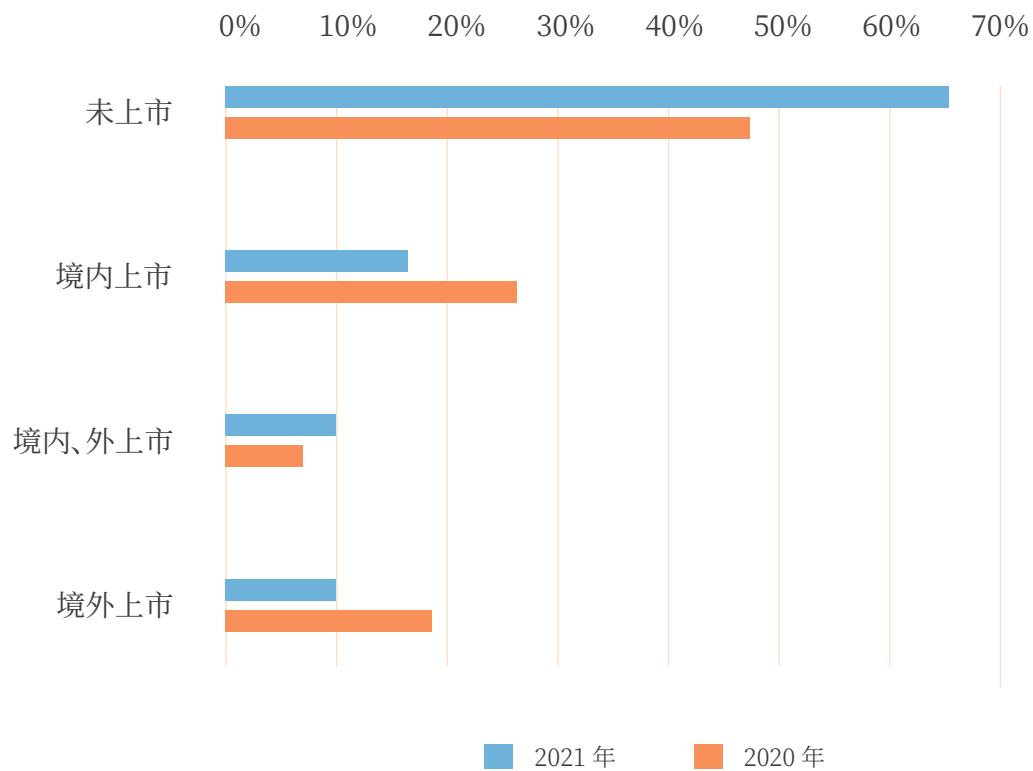


图 2-4 (b) CSIR 事件企业上市情况两年对比

此外,南方周末中国企业家社会责任研究中心创建了中国首个上市公司ESG风险预警平台(善择云平台),该平台2021年开始,基于公开数据、舆情数据、平台数据以及第三方数据捕捉企业的CSIR事件,对A股4200余家上市公司进行了ESG风险指数评估,即企业在环境、社会与公司治理等方面出现的风险指数评估。ESG风险指数由ESG事件与损失系数组成:ESG事件在通行ESG指标体系的基础上,具体细分为12个一级指标、103个事件点,涉及250个关键词。12个一级指标分别为环境责任、员工责任、安全责任、供应链责任、产品责任、消费者责任、董事会治理、信息披露、内控与合规、公平运营、责任管理与业务连续性,囊括了企业社会责任缺失七大领域。损失系数通过专家对监管处罚、经营影响、利益相关方伤害、品牌声誉影响四个维度,32个损失因子的权重打分形成。相较于单一社会责任缺失事件,ESG风险等级能够更全面、更深入地反映A股上市公司的社会责任治理水平及其存在的结构性问题。下文将结合该ESG风险数据对A股上市公司的社会责任缺失做进一步分析,对前面的分析进行补充与印证。

根据善择云平台统计,2021年共有1391家上市公司发生了3284件ESG风险事

件，与我国社会责任缺失事件频发的现状一致。从行业分布来看，2021年行业ESG风险总指数位列前三的分别是制造业、金融业以及批发和零售业，分别为4669.8、3529.4、1010.3。具体从环境、社会和治理三个维度来看，环境与社会领域风险指数最高的行业均为制造业，而治理领域风险指数最高的行业为金融业。其中，制造业风险指数居高不下的原因，一方面可能因为制造业是资源消耗性产业，容易引发环境风险，另一方面，相较其他行业而言，制造业体量最大，上市企业数量最多。从风险发生的领域来看，风险指数前三的分别是消费者责任、内控与合规以及环境责任，分别为4198.5、3421.9、1846.2。这表明，我国上市企业的社会责任还停留在合法合规的初级阶段，产品的消费者责任与环境责任有极大的缺失。从公司所有制来看，民营企业风险总指数，占比高达56%，国有企业和中外合资企业分别占38%、6%。这一定程度上反映出，民营企业家社会责任意识缺位的现象不仅存在于小企业，上市的大中企业也有待进一步提升。具体从年度ESG风险指数来看，前十的企业依次为建设银行、比亚迪、中国银行、ST易购、农业银行、工商银行、永辉超市、邮储银行、招商银行和浦发银行。其中，银行占比70%，可见金融业的社会责任建设近期是关注的热点，社会责任管理有待进一步规范。

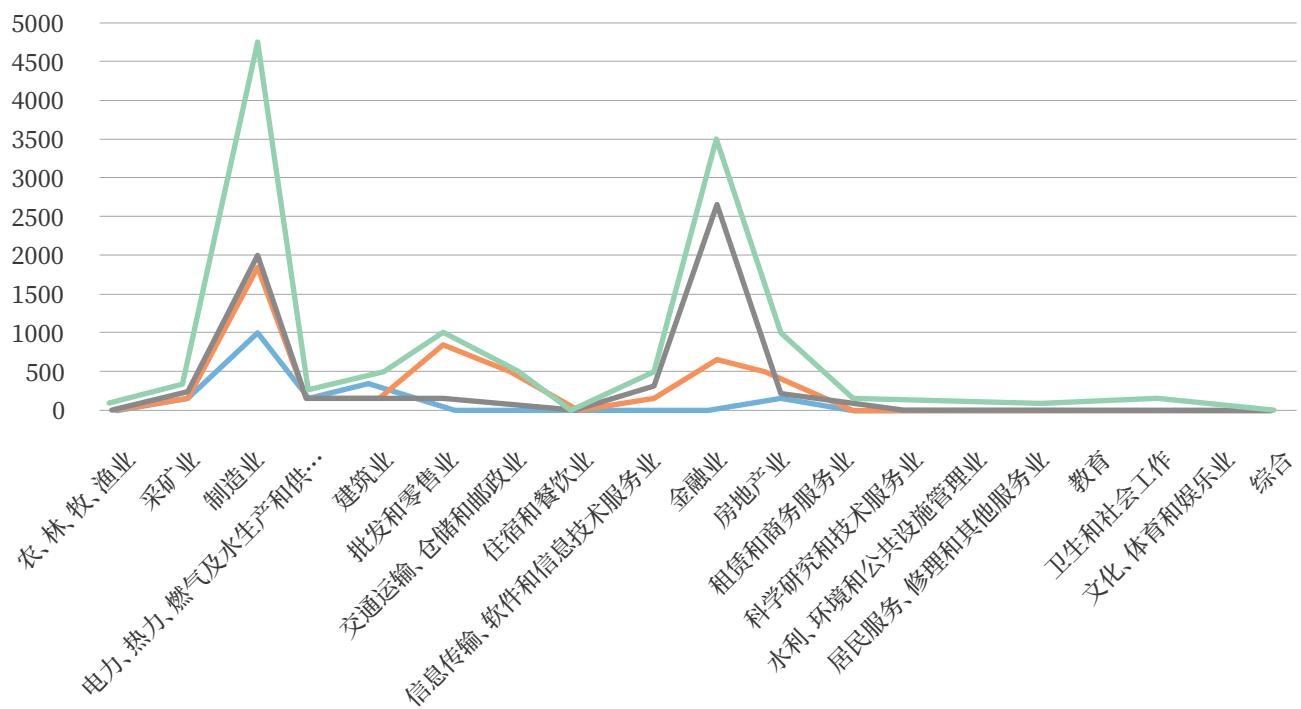


图 2-5 2021 年 A 股上市公司 ESG 风险行业分布情况 —— E 指数 —— S 指数 —— G 指数 —— ESG 风险指数

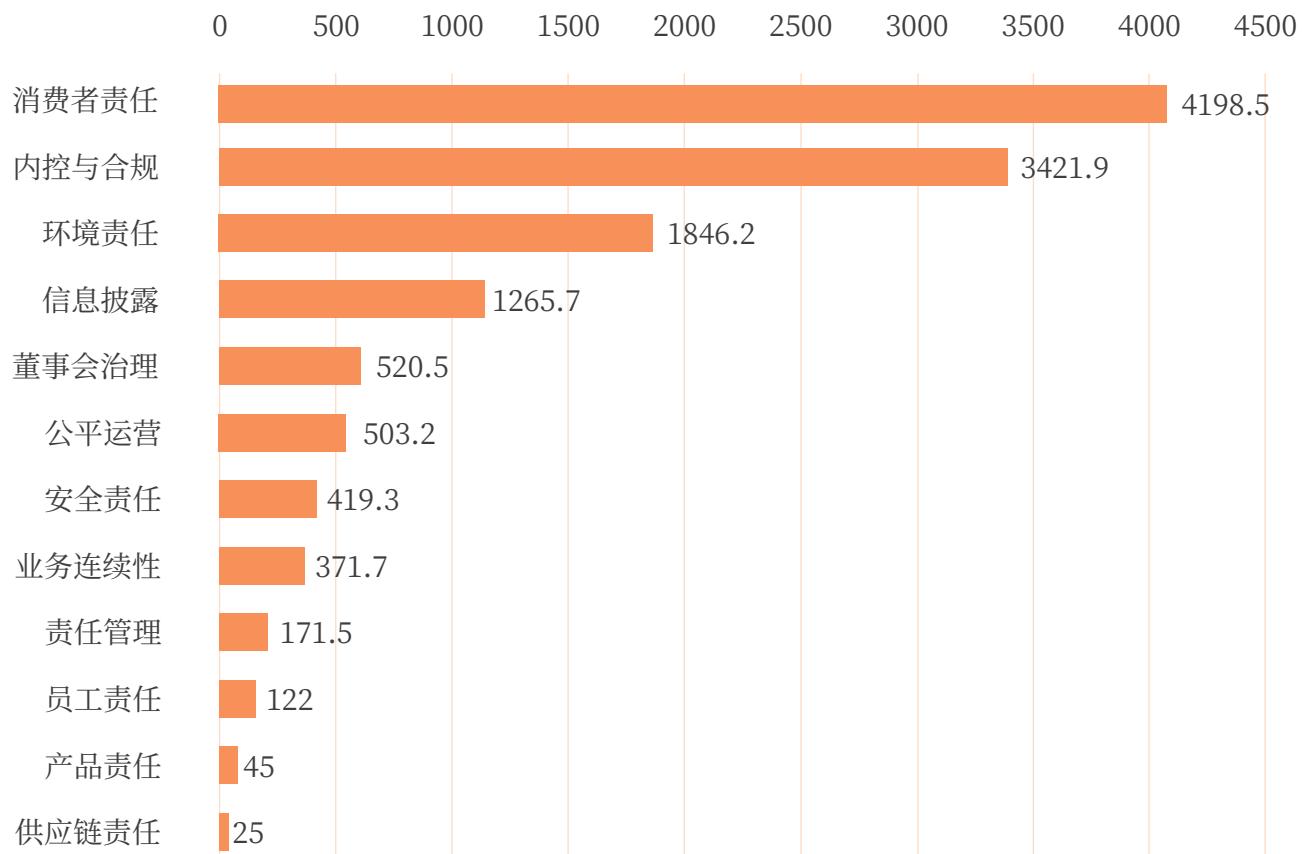


图 2-6 2021 年 A 股上市公司 ESG 风险领域分布情况

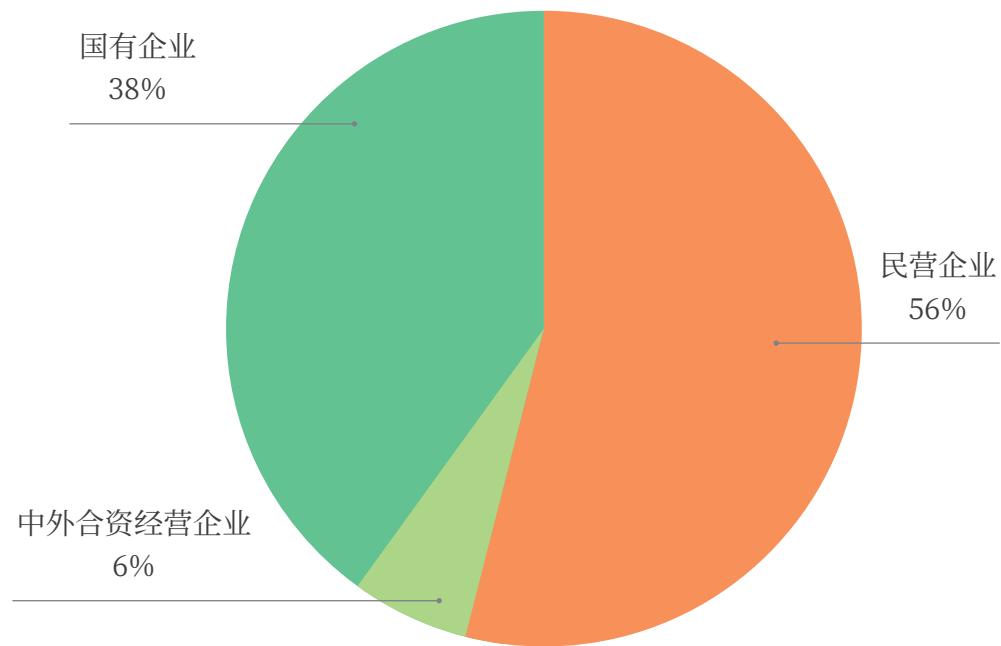


图 2-7 2021 年 A 股上市公司 ESG 风险所有制分布情况

2.2 集体性企业社会责任缺失事件分析

集体事件的发生主体为多家企业。集体性社会责任缺失事件因其往往包含大量同行业企业,所以在一定程度上可以反映一个行业的整体发展状况,影响面也较大。在2021年收集的295件集体性事件中,领域分布情况如图2-8(a)所示,消费者权益占比最高,为30%,其次是安全与健康,占比27%,守法合规位列第三,占比24%。占比前三的消费者权益、安全与健康以及守法合规,总数达到81%,发生比例极大,与个体性事件趋势相同。

从2-8(b)可以发现,2021年集体性事件中的领域分布前三与2020年保持一致,但是在安全与健康领域的占比有显著的增加,从20%增加到了27%。这和我国相关部门对食品药品安全问题的高关注严监督息息相关。消费者权益领域的责任缺失问题持续频发,互联网企业侵犯消费者隐私权益事件仍十分普遍,且涉事企业存在禁而不止、屡教不改的倾向。如2021年1月22日,工信部向社会通报了157家存在侵害用户权益行为APP企业名单并要求相关企业尽快整改。2月3日,含艺龙酒店、114票务网在内的37款APP被工信部再次通报并要求其下架。此外,随着大数据的发展,零售商滥用人脸识别绘制消费者画像、贴标签等行为也严重侵犯了消费者隐私,如名创优品、科勒、宝马、MaxMara等企业相继被爆在全国多家门店违规安装摄像头,采集消费者人脸等生物信息。针对这些过度收集个人信息、擅自提供个人信息,甚至非法买卖个人信息的CSIR行为,监管部门十分重视。十三届全国人大常委会先后通过了《中华人民共和国数据安全法》和《中华人民共和国个人信息保护法》,未来消费者权益问题有望改善。

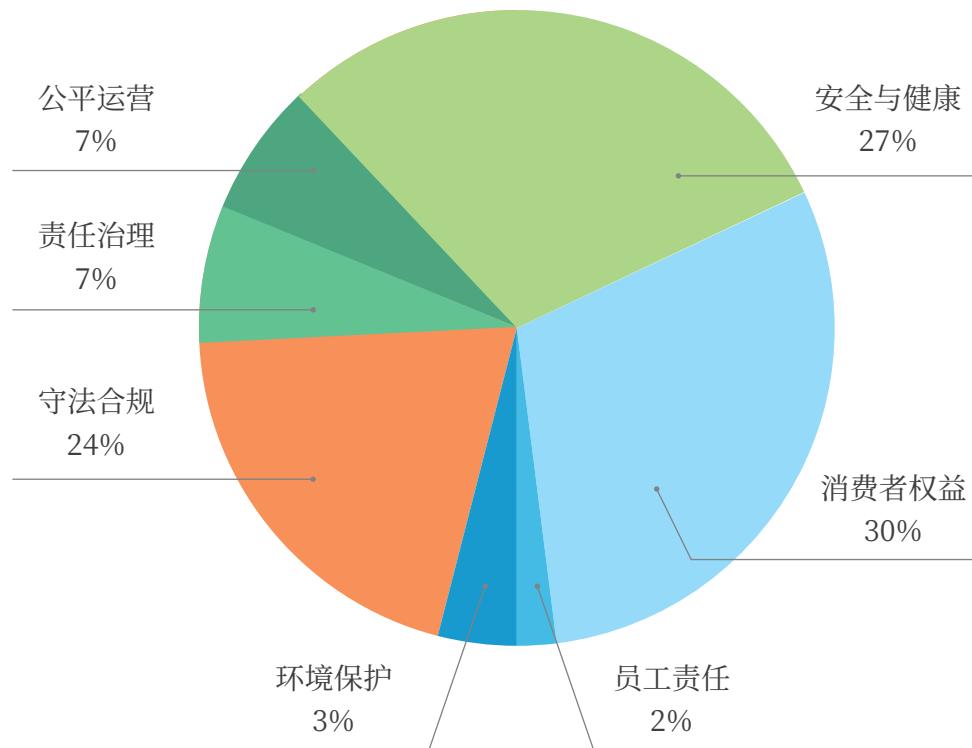


图 2-8 (a) 2021 年集体 CSIR 事件的议题领域分布

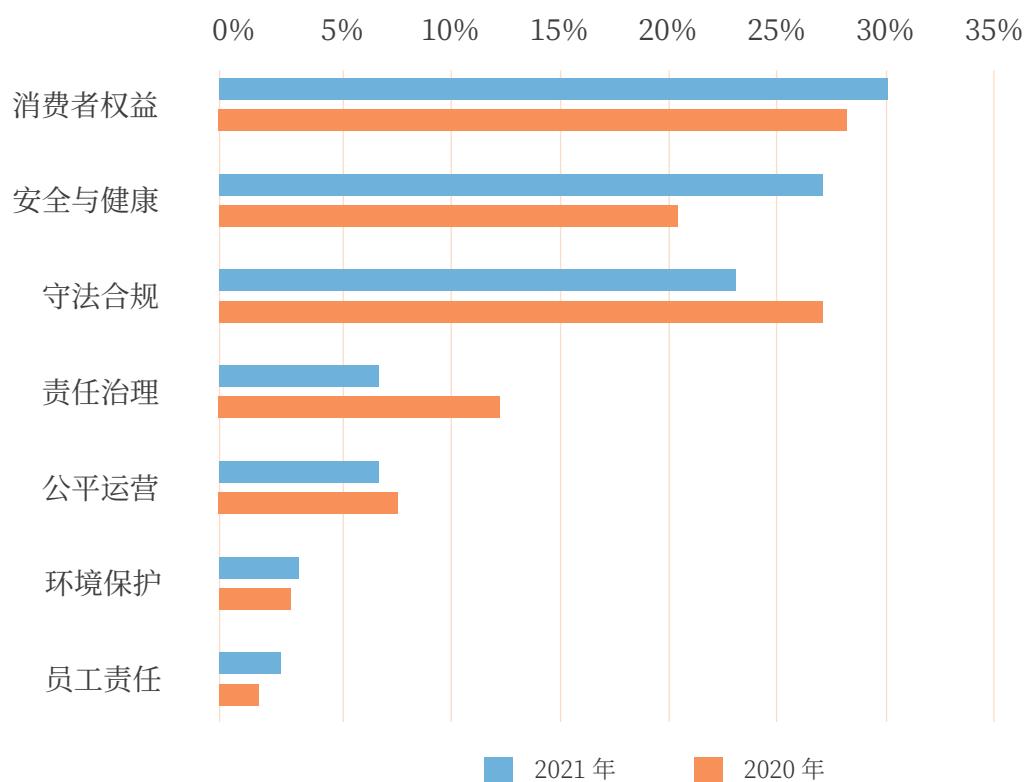


图 2-8 (b) 集体 CSIR 事件议题领域分布对比

2.3 月度“十大企业社会责任警示事件”分析

为推动更多企业重视和提升社会责任管理水平,促进企业、社会与环境的可持续发展,南方周末中国企业社会责任研究中心推出“月度企业社会责任警示事件”专题,每月评选“十大企业社会责任警示事件”,为企业履行社会责任提供警示和参考。该评选采取专家匿名投票法。每月初,由南方周末中国企业社会责任研究中心收集、整理上个月发生的CSIR事件,从中筛选20个左右候选事件,随机邀请9位研究中心智库专家进行匿名投票,按总得票数由高到低评出月度“十大企业社会责任警示事件”。下文我们将针对2022年评选出的120件月度“十大CSIR事件”进行分析。

从图2-9看出,120件“十大”事件中,有23%的事件领域属于消费者权益,21%的事件领域为守法合规,其次是17%的责任治理,15%的安全与健康,以及11%的环境保护。一个有趣的发现是,在前文我们已经提到,CSIR事件发生最多的领域是守法合规,且远超其他议题领域,然而在评选的“十大”中,消费者权益领域的CSIR却入选最多。可以看出,评审专家往往对人本问题更加敏感。作为已经消费的消费者或未来潜在的消费者,在面对消费者权益相关的CSIR问题时,会极大地感受到“被欺骗”和“愤怒”的情绪,继而产生抵制和惩罚的倾向。这也说明,企业必须重视消费者带来的影响,良好的口碑声誉是企业获得竞争优势的关键。

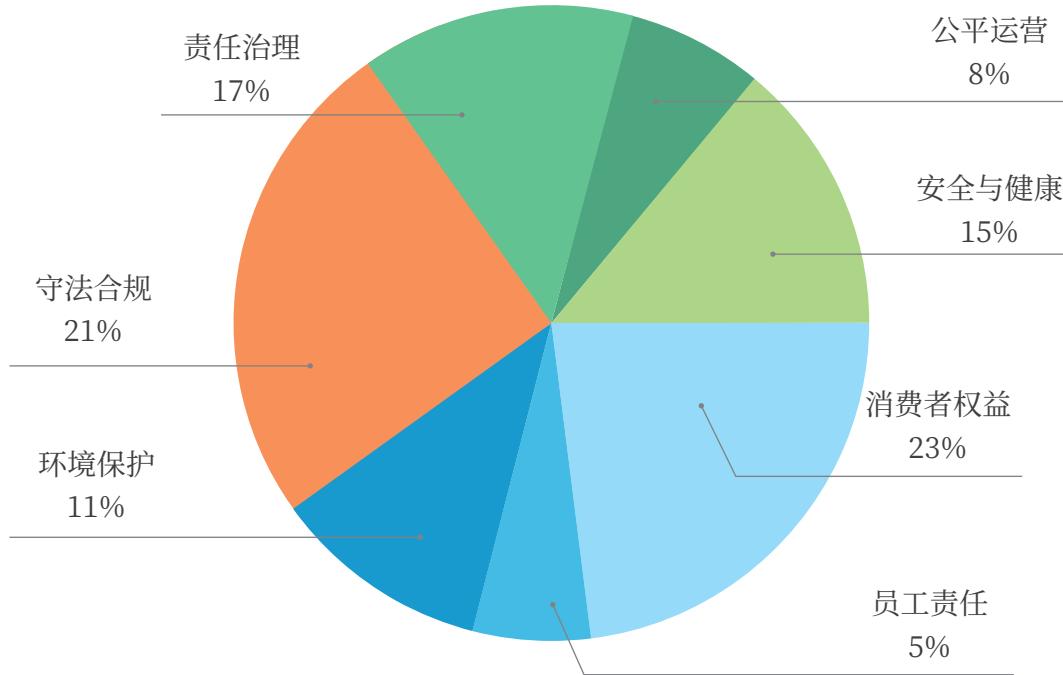


图 2-9 2020 年月度十大 CSIR 事件议题领域分布

03 聚焦：强监管下的 CSR 缺失

3.1 金融业责任缺失层出不穷，合规底线屡遭逾越

如前所述，金融业企业社会责任缺失事件持续频发，2021 年个体 CSIR 事件数更是高达 448 件，占所有行业个体事件数总和的 36%。其中，守法合规领域事件发生数高达该行业事件总数的 92.6%。鉴于我国针对金融行业已然建立了相对完善的监管制度，我们应对金融业的守法合规问题给予额外的关注。本节参考国民经济行业分类标准（2017），进一步细分金融行业 CSIR 事件主体从事的经济活动性质，整理得到表 3-1。

表 3-1 金融业 CSIR 事件主体经济活动概览

经济活动名称	解释	CSIR 事件	
		事件数(件)	占比
货币银行服务	指除中央银行以外的各类银行所从事存款、贷款和信用卡等货币媒介活动。	324	72.3%
保险业	包括人身保险、财产保险、保险中介服务等。	72	16.1%
证券市场服务	包括证券市场管理服务、证券经济交易服务等。	14	3.1%
非货币银行服务	包括融资租赁服务、财务公司服务、汽车金融服务、网络借贷服务等。	14	3.1%
金融信托与管理服务	包括单位投资信托管理、信托公司及开展其他信托业务的互联网信托活动。	8	1.8%
期货市场服务	包括期货市场管理服务以及其他期货市场服务。	6	1.3%
非金融机构支付服务	包括第三方支付机构从事的互联网支付、预付卡的发行与受理、中国人民银行确定的其他支付等服务。	3	0.7%
金融资产管理公司	经批准成立的，以从事收购、管理和处置不良资产业务为主的金融企业。	3	0.7%
控股公司服务	通过一定比例股份，控制某个公司或多个公司的集团。	3	0.7%
其他资本市场服务	包括投资咨询、财务咨询、资信评级等服务。	1	0.2%

从表 3-1 可以看出, 金融业社会责任缺失事件发生较多的经济活动是货币银行服务、保险业、证券市场服务、非货币银行服务。发生数分别为 324 起、72 起、14 起和 14 起。在金融业 448 起个体 CSIR 事件中, 这四种经济活动关联的 CSIR 事件占该行业总事件数的 96.9%。

金融行业中银行业(货币银行服务)CSIR 事件发生频率最高, 占比高达 72.3%, 远超其他经济活动事件数的总和。由图 3-1 可以看出, 银行业 CSIR 事件主体多为农商行及地方商业银行, 占比 41%。这可能是因为二者发展受地域限制较强, 经营压力较大, 尤其是农商行高管职务任免权归由地方政府管理, 受牵制更强。虽然近几年农商行和城商行的公司治理总体稳中向好, 在股东治理、董事会治理、关联交易、业务行为等公司治理重点方面进行了全面规范, 公司治理水平有了积极的提升, 但是依然存在各类不规范的问题, 健全农商银行和地方商业银行公司治理可谓任重道远。此外, 国有大型股份制商业银行和全国性股份制商业银行在银行业 CSIR 事件中占比也较高, 分别为 27% 和 25%。这表明银行业在培养合规运营能力方面还有很大的提升空间。

将银行业 CSIR 事件按照所涉事项进一步划分, 我们发现, 银行业 CSIR 事件主要涉及其贷款业务、支付结算业务、运营管理、高管团队、理财业务以及存款业务, 如表 3-2 所示。根据处罚频率和处罚金额来看, 涉及担保业务的违规处罚呈现出罚单数量占比不高, 但单笔处罚金额高的特点。如, 国开行海南分行因擅自提供对外担保, 被处 4266.16 万元罚款。中信银行太原分行因违规提供兜底承诺, 被处 600 万元罚款, 原行长郭勇终身禁止从事银行业工作等。从银保监会具体处罚事由来看, 信贷业务违规依然是银行被罚“高发区”, 71% 的银行业社会责任缺失事件涉及贷款业务。信贷业务中违规放贷、资金管理用途不严等问题已是老生常谈, 2021 年 CSIR 事件的突增可能是由于以下原因所导致。首先, 银保监会对银行业的管控仍然“严”字当头。2021 年是“内控合规管理建设年”, 银保监会先后出台了《银行保险机构公司治理准则》以及《商业银行监管评级办法》, 并于同年 10 月开启了针对 25 家金融单位的十九届中央第八轮巡视工作, 旨在通过反复强调行业标准、加大监管力度, 促进银行治理体系不断健全和完善。其中, 股东股权监管、董事监事履职行为、理财产品销售管理、流动性风险管理是此次内控合规管理的重中之重, 是以相关 CSIR 事件难以藏匿, 罚单

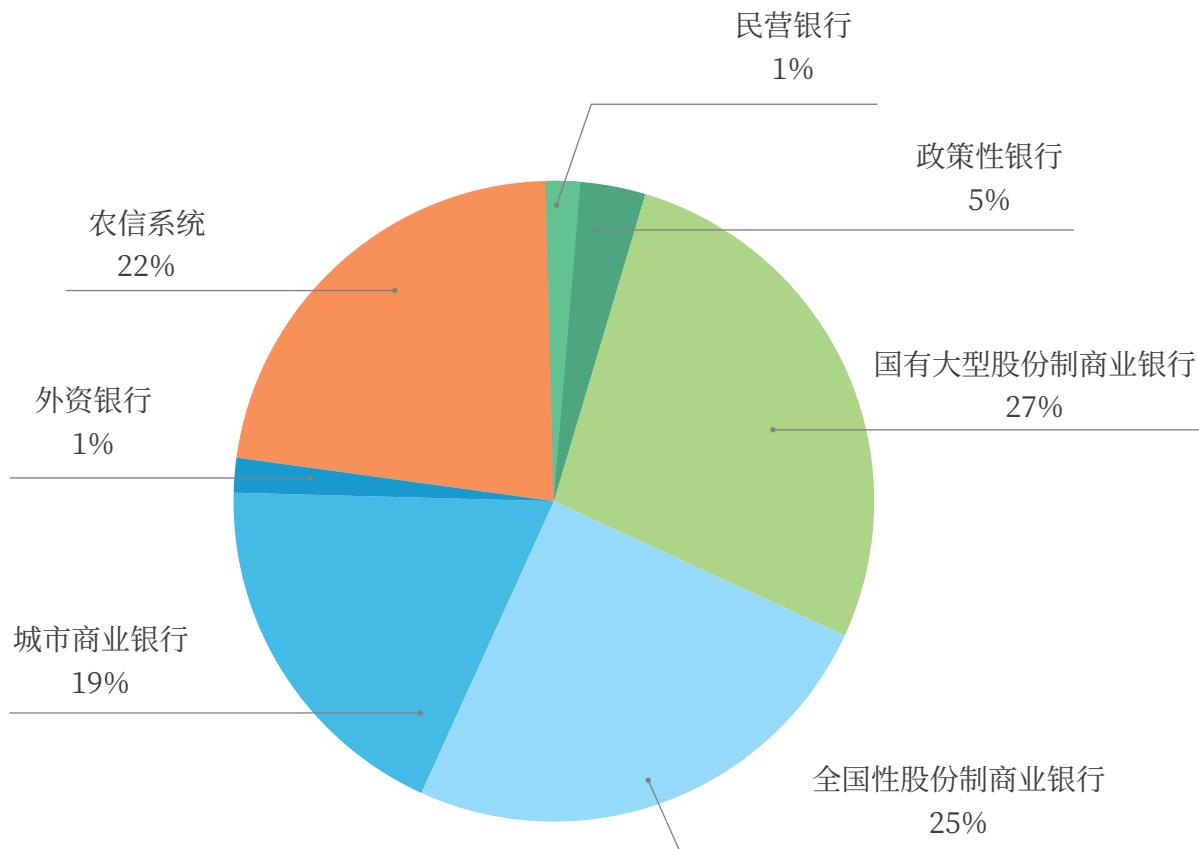


图 3-1 2021 年银行业 CSIR 事件企业分布

接踵而至。其次，宏观环境的影响。2019 年 12 月至今，新冠疫情已持续两年，这两年不论是对大众生活还是企业发展，都产生了很大的影响。外部经济环境的变化，利差收窄的政策背景，都增加了银行不良资产暴露的风险。

表 3-2 银行业 CSIR 事件所涉事项概览

业务类型	示例	违规行为	
		行为数(次)	占比
资产业务			
贷款业务	违规放贷、资金用途管理不严	230	71.0%
投资业务	违规向地方政府提供融资	14	4.3%
机构备付金	未依规向人民银行支付备付金	2	0.6%
中间业务			
支付结算业务	违规开立 / 使用个人 / 机构结算账户	36	11.1%
理财业务	承诺理财产品最低收益率	15	4.6%
代理业务	违规代理销售理财产品	8	2.5%
担保业务	违规提供兜底承诺、面签核保严重失职	7	2.2%
银行卡业务	为未激活的信用卡客户办理分期业务	3	0.9%
承诺业务	超额授信	2	0.6%
交易业务	违规办理结汇业务	1	0.3%
公司治理			
运营管理	未经审批变更注册资本、违规分红	20	6.2%
高管涉嫌严重违纪违法	贪污受贿	17	5.2%
负债业务			
存款业务	违规吸纳存款	15	4.6%
同业业务	同业贷转存	10	3.1%

注：(1)依照银行资产负债表的构成对其业务进行划分，表中仅展示与 2021 年度 CSIR 事件相关的部分；(2)一项处罚决定可能包含多项违规行为，故具体 CSIR 违规行为总数大于银行业 CSIR 事件数。

金融行业中保险业 CSIR 事件发生频率仅次于银行业, 约占该行业的 16%。由图 3-2 可以看出, 传统的以车险作为主营业务的财险业和人身保险业是处罚力度最大的领域, 占比分别为 67% 和 22%, 合计近九成。此外, 随着近年来互联网保险业务的蓬勃发展, 保险中介服务相关的 CSIR 事件也随之增多, 占保险业 CSIR 个体事件的 7%。从 2021 年的政策法规来看,《保险中介机构信息化工作监管办法》《关于进一步规范保险机构互联网人身保险业务有关事项的通知》等新发文均针对这种新形势催生出来的问题, 做了进一步的规范。

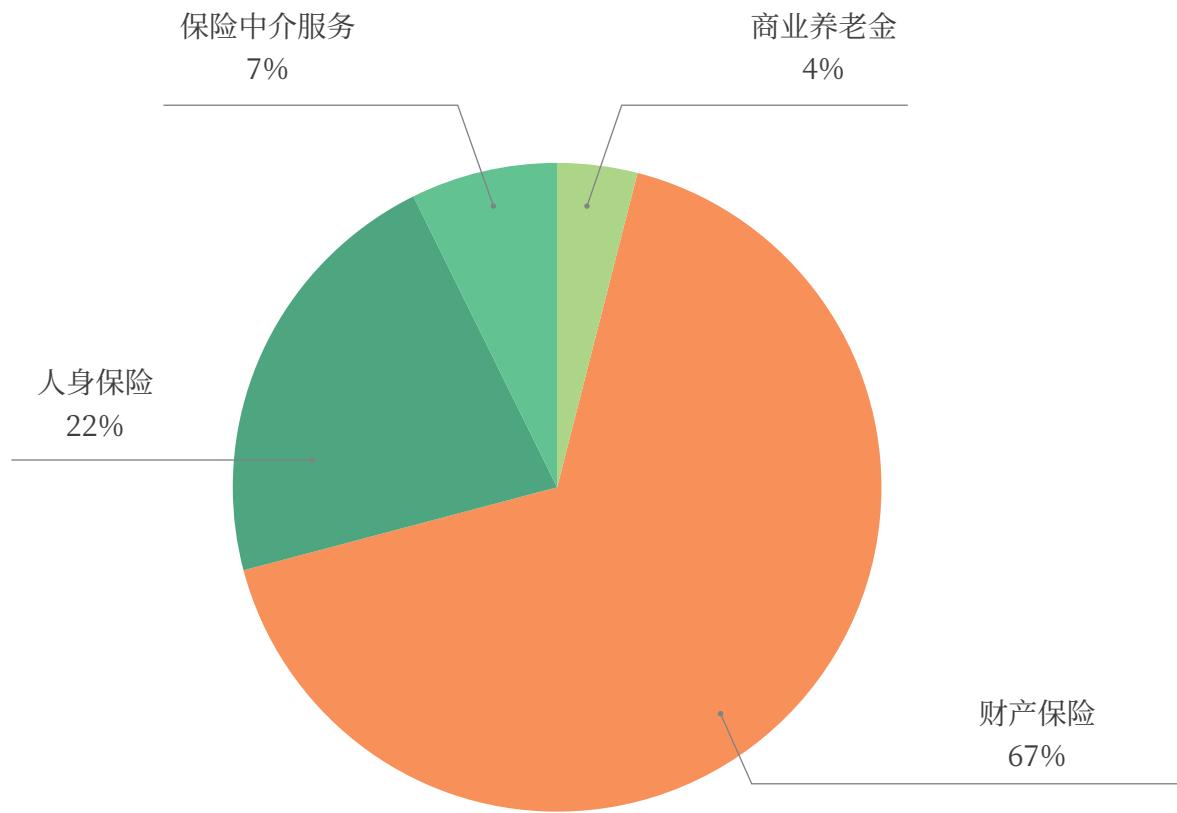


图 3-2 保险业 CSIR 事件机构类型分布

根据领域进一步划分, 保险业出现的 CSIR 事件中, 守法合规领域占比 95.8%。不按规定执行备案的保险条款、保险费率, 以虚构保险中介业务的方式套取费用, 给予投保人保险合同约定以外的利益, 编制或提供虚假的报告、报表、文件、资料等违法违规行为层出不穷。其中, 编制虚假材料这一 CSIR 行为占比最高, 为 42%, 其次是不按规定执行备案的保险费率、保险条款, 分别为 36% 和 17%。这可能的原因在于保险

从业人员的不专业性。由于保险产品本身的复杂性以及保险人和投保人之间存在的信息不对称,需要从业人员具有较高的专业能力。而以往“拉人头”的营销模式导致保险营销人员鱼龙混杂,从业人员相对素质较差,保险行业靠返佣、人情单等促成销售,劣币驱逐良币的现象屡见不鲜。虽然银保监会于 2020 年 5 月就已颁发《关于落实保险公司主体责任加强保险销售人员管理的通知》,但行业的改革是缓慢进行的,保险业的公司治理、内控合规等问题的解决还需监管部门、从业者和消费者多方努力,共同促成。

3.2 教育改革势在必行,“行业清源”初见成效

2021 年 7 月 24 日,中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》(下称《意见》),并发出通知,要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实。总的来说,“双减”政策就是做两大减法,一是减轻学生作业负担,二是压减学科类校外培训机构。长期以来,校外培训机构发展迅猛,总量庞大。根据国家教育部《全国教育事业发展统计公报》的数据,2020 年参加各类培训的青少年儿童超过 1 亿人次,占我国中小学生人数的一半。而高额的教育费用则严重破坏了教育公平,使普通家庭提前出局。《中国家庭教育消费白皮书》在线调查数据显示,早在 2016 年,家庭平均教育支出已经占到家庭总收入 20% 以上。尤其是近年来在资本的裹挟下,贩卖焦虑、过度宣传,扰乱学校正常教学秩序,俨然成为国家教育体系之外的另一个教育体系,违背了义务教育的公益属性,破坏了教育的正常生态。

南方周末 2021 年收集的数据显示,教育服务行业 CSIR 集体性事件较多,约占行业 CSIR 事件总数的 59%。通过对事件具体内容进一步分析,我们发现虚假宣传、价格违法、不退费等行为是该行业发生频次最高的 CSIR 行为,为顽疾所在,分别占比约 41%、15% 和 15%。其中,虚假宣传可谓是教育服务行业的通病。事实上,2019 年至 2020 年,K12 行业便已陷入混战阶段,大笔的钱被投入到媒体广告平台,传统户外广告、电视广告更是数不胜数。免费试听、低价课程等营销手段层出不穷。教育资源化运作不仅造成大量营销推广费用,影响课程建设,也使得机构经营压力增大,陷入恶性循环。虽然针对教育资本化带来的乱象,有关部门进行了强力管控,媒体也多

次抨击,然而收效甚微。例如,2021年2月9日,法制日报针对猿辅导、作业帮、高途课堂和清北网校四家在线教育头部公司“名师撞脸”风波的报道,道出教培行业师资乱象,强调在线教育需回归本位。4月24日,北京市教委会对学而思网校、高途课堂、网易有道精品课、猿辅导等教育服务机构在招生收费、广告宣传等方面存在的问题给予通报批评。次日,北京市市场监管局又因价格违法、虚假宣传等行为,对跟谁学、学而思、新东方在线、高思四家机构处以顶格罚款50万等。鉴于此,我们将进一步分析“双减”政策对教育服务行业的影响。

以“双减”政策出台的时间(7月24日)作为节点,分别统计1-7月和8-12月教育服务行业集体/个体CSIR事件数的分布情况(如图3-3所示),我们发现“双减”前后,教育服务行业CSIR的情况发生了较大改变。就集体事件而言,以8月为节点,8月前总体较高,并在4月达到最大值,8月大幅下降后则保持着相对平稳的趋势。这表明“双减”在抑制教育服务行业乱象方面颇有成效。就个体事件而言,8月之前零星存在,8月之后呈现出较大的波动。这可能是因为,“双减”之前,CSIR行为,如虚假宣传、价格违法,是整个行业的通病,多以集体事件处罚和报道。“双减”之后,行业肃清,个体CSIR行为反而得以凸显。

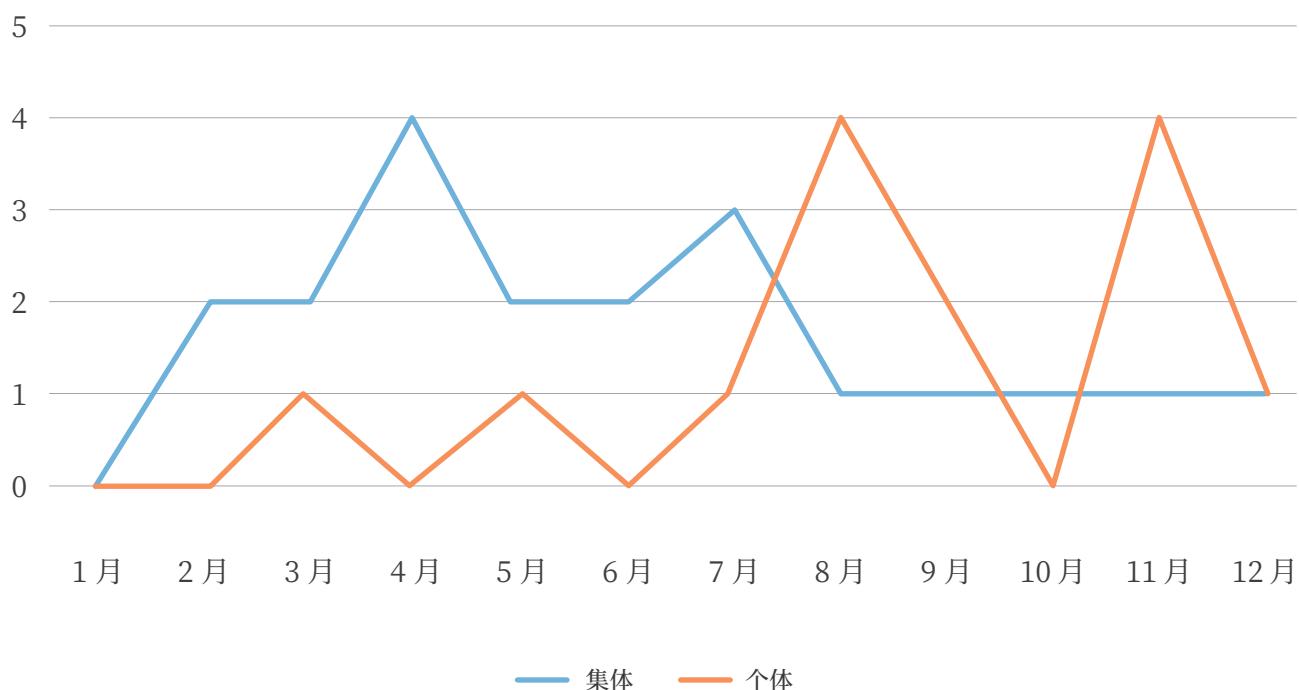


图3-3 2021年教育服务业CSIR事件时间分布

总的来说，作为国内教育改革的大年，2021 年教育服务行业 CSIR 事件的增加源于国家对行业的关注与整顿，只有经历过阵痛，行业才会发生变革。教育改革的长期目标，是逐步改变我国劳动力结构，从而提升效率，适配未来经济结构，因此创新和技术才是未来人才培养的方向。这次教育改革的整改措施，有利于提高行业准入门槛，降低企业社会责任缺失事件发生的频次，对整个教育行业本质是利好的，让教育回归公平，也让相关产业回归健康有序发展。

3.3 “双碳”政策下，环境责任不可忽视

2020 年 9 月 22 日，中国在第 75 届联合国大会上正式提出 2030 年实现碳达峰、2060 年实现碳中和的目标，简称“双碳”战略目标。“双碳”是中国提出的二氧化碳减排两阶段目标，属于一场广泛而深刻的经济社会系统性变革。原始事件内容反映出，制造业中发生的环境生态破坏大多集中在企业废水废气的乱排乱放，尤其是部分化工发电企业，因环境破坏行为遭到大量或多次罚款。我国属于后发工业化国家，吸引外资、承接国外产业转移是我国对外开放的重要内容。因此，中国企业大部分处于“微笑曲线”的中间环节，不但价值增值能力弱，还承担了整个产业链大多数的资源消耗和污染排放。制造业对能源需求仍处上升阶段，高耗能企业在工业生产活动中的碳排放总量极高，企业需要通过不断创新生产技术，研发新型产品，力争减少碳排放，从而进一步达到“双碳”目标。

3.4 反垄断新规,重塑公平竞争新秩序

2021年是“十四五”开局之年,也是反垄断元年。在2020年完善公平竞争审查制度和反垄断配套立法,推进反垄断法修订的工作基础上,2021年国务院反垄断委员会发布《关于平台经济领域的反垄断指南》,强化平台经济领域反垄断监管,持续深化民生领域反垄断执法,加强滥用行政权力排除、限制竞争执法,取得突破性进展。同年11月,国家反垄断局正式挂牌,市场监管总局加挂“国家反垄断局”牌子,设立竞争政策协调司、反垄断执法一司、反垄断执法二司,分工负责反垄断相关工作,同时组建竞争政策与大数据中心,强化反垄断、竞争政策理论研究和技术支撑,开创反垄断工作的新局面。

从2021年收集的数据来看,涉及反垄断的CSIR事件共记录20件,其中有8件为集体事件,12件为个体事件。其中制造业、信息传输、软件和信息技术服务业问题较为集中,分别为9件和11件。原始事件内容反映出,涉及垄断的CSIR事件存在处罚力度大、罚款金额高、企业屡教不改等特点。如,2021年3月,腾讯、京东子公司、百度、苏宁等12家一线互联网企业因违法实施经营者集中被市场监管局处以50万元顶格罚款。4月,腾讯、滴滴、美团等5家企业因违法实施经营者集中再被顶格处罚50万元。此外,综合考量违法行为的性质、程度和持续时间等因素,国家市场监督管理总局更是先后对先声药业、阿里巴巴和美团的垄断行为开出上亿的巨额罚单,分别为1.007亿元、182.28亿元和34.43亿元。从上述事件不难看出国家对垄断行为的零容忍,反垄断已然上升到国家战略高度。

从具体行业来说,互联网发展的初心是通过互联互通降低交易成本,提升产业链效率,然而现阶段大的互联网平台却依靠流量不断筑起“围墙花园”,建立壁垒以维护自身市场竞争地位。这样的行为不仅违背了初心,还阻碍了互联网经济健康、有序、高效地发展,整个互联网行业呈现出“强者愈强,弱者愈弱”的趋势。另一个是涉及民生福祉的医药制造业。国家推进医疗卫生体制改革,其当务之急就是解决药品和耗材价格虚高的问题,而经销商环节中原料药的高度集中无疑是垄断行为的根源。总的来说,垄断行为不仅阻止行业有序发展,还严重危害社会公共利益。有关部门应继续加强相关法律法规的宣传,肃清行业乱象,重建各行业市场竞争规则,维护市场竞争秩序。

/04 建议：落实国家战略，积极担负社会责任

随着国家对高质量发展、可持续发展、共同富裕、碳达峰碳中和、现代国家治理体系等议题的推动，企业社会责任管理的必要性日益上升。企业社会责任不再是简单的倡议，如何从环境(E)、社会(S)和治理(G)三大维度，发展更可量化的责任管理指标体系已然成为监管部门和市场当下关注的重点。政策方面，自2015年中国签署2030可持续发展议程以来，我国政府陆续发布了多个与可持续发展相关的顶层政策，积极制定相关标准，推动企业社会责任实践，以实现企业与社会协同发展。如，2016年，国务院国资委发布《关于国有企业更好履行社会责任的指导意见》。2018年，中国证监会在《上市公司治理准则》中纳入ESG信息披露框架。2021年，生态环境部印发《企业环境信息依法披露管理办法》。2022年，国资委成立社会责任局，明确四项主要职责，积极构建中央企业社会责任体系，推动可持续发展。从市场导向来看，投资者与消费者均倒逼企业践行社会责任、完善ESG信息披露。学术界研究发现，上市公司的ESG评级与规模、利润、盈利能力、长期收益率都存在较强的正相关，而与年化波动率和非系统性风险存在较强的负相关。同时越来越多的机构投资者将ESG评级纳入考量范围。在此情形下，责任管理得当的企业往往更容易获得青睐，提升双重绩效，实现自身的可持续发展。因此，本节将对热点话题的责任管理趋势做出分析，并提出相关建议供参考。

4.1 提升银行治理水平，完善信贷监督体系

从近两年CSIR事件的行业分布来看，金融业社会责任缺失问题不容忽视，其CSIR事件数远远超过其他行业。究其根源，在于银行业合规管控，尤其是信贷业务的合规管控上屡屡触碰底线。因此，要解决金融业责任缺位的现状，除进一步加强对金融行业的监管、完善监管制度外，还需提高从业人员整体素质，并结合国家战略方向探讨银行业社会责任的发展趋势，规避潜在的责任缺失风险，减少违法违规现象。

随着我国经济高速增长,经济利益与生态环境之间的矛盾愈加突出,要改变以往的发展方式,践行高质量发展,促进乡村振兴,实现共同富裕的目标,银行作为市场经济中的特殊主体,对促进经济结构调整、转变各行业发展方式至关重要。从目前银行自身责任缺失的现状来看,还需加快银行业的改革步伐。一是完善省联社治理机制,推进村镇银行改革。2022年4月6日,银保监会发布《关于2022年银行业保险业服务全面推进乡村振兴重点工作通知》,明确了提升农业信贷投入力度与农业保险保障水平两大目标。农商行和村镇银行因其具备开展农村金融服务的地缘优势,未来将占据三四五六线“下沉市场”与偏远农村地区涉农信贷市场的大量份额。然而,这两类银行普遍分散广泛,存在资本充足率低、不良贷款率高及股东股权违规等现象。有关部门需尽快完善省联社治理机制,推进农村中小银行机构改革,提升公司治理水平,让银行更好地助力乡村振兴。二是加强从业人员社会责任意识,完善信贷监督体系。过去几年中,我国绿色金融规模不断扩容,金融体系建设不断完善,已然成为全球最大的绿色金融市场之一。北京绿色金融与可持续发展研究院院长马骏预测未来30年,碳中和还将带来近487万亿元的绿色投资需求,推动金融业及相关产业发展。银行作为金融业的中流砥柱,已于2021年7月1日正式将绿色信贷、绿色债券等绿色金融业务纳入银行业的业绩考核范围,这也对银行绿色信贷业务提出更高要求。然而,实施绿色信贷可能从提高贷前评估成本、贷后监督成本、低利率优惠和客户流失等多方面增加银行业务成本,降低经营绩效(张晖等,2021),从而导致银行缺乏积极性的
情况。同时,现有从业人员往往缺乏碳核算、ESG投资、ESG评级、气候风险管理及信息披露管理等相关学习背景和经验。这些都需要政府和从业人员共同努力,用更好的制度推动绿色金融产品和服务,打造高质量经济发展。

以上见解主要来源于李薇和魏巍,《解读银行业如何助力乡村振兴:6大信贷场景,探索新市民,1596家农商行成为潜力军》。

北京绿色金融与可持续发展研究院院长马骏发表于博鳌亚洲论坛2022年年会。

4.2 持续推进教育改革，旧疾防范不可松懈

在科教兴国、人才强国的战略布局下，我国坚持教育事业发展优先，把科技和教育摆在经济社会发展的重要位置。然而，教育服务企业的CSIR事件却层出不穷，有碍人才培养与发展。为提升学校育人水平，规范校外培训，2021年7月24日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》。从CSIR事件数来看，“双减”后，集体CSIR事件数在低位保持相对平稳的态势，个体CSIR事件也鲜有发生，行业肃清初见成效。然而，教育服务行业乱象的本质是教育资本化，在“双减”推动的行业转型过程中，需加快有利于科技人才发展的培养机制、使用机制、激励机制以及竞争机制，警惕教育服务企业社会责任缺失问题卷土重来。

随着“双减”政策的实施，2021年已有多家教育服务行业公司在年报中披露亏损，部分中小企业相继退出市场，部分企业开始寻求转变，布局素质教育培训和职业教育培训。一方面，我国原有的教育资源配置情况难以满足家长对教育的高期望值。在高考“指挥棒”引导下，为了获取更好的教育资源，学生家长们会转而投向素质教育培训，以提高孩子升学时的竞争力。另一方面，我国产业升级转型对高技术、高知识人才的需求也使得职业教育培训备受关注。然而，素质教育和职业教育这些过去在教育服务业不被重视的领域是否有足够的师资支持企业调转方向，仍待考究。教育部门应加强从业资格的审核，避免从业者劣币驱逐良币的风险。同时，教育资本化带来的弊病，如虚构师资力量、价格违法、广告违法等问题仍值得监管部门、公众和企业特别关注，谨防资本新一轮的无序扩张。

4.3 持续加强节能减排, 助力绿色低碳发展

2021 年 10 月 26 日, 国务院发布的《2030 年前碳达峰行动方案》再一次吹响了降碳的号角。从前文 CSIR 事件数来看, 制造业、采矿业与建筑业的社会责任缺失情况较为严峻, 约占全行业的 1/5, 环保领域的 1/2。因此, 面对《“十四五”工业绿色发展规划》提出的宏伟战略, 工业领域应积极探索技术转型路径, 持续加强节能减排。就传统高能耗的制造业、采矿业和建筑业而言, 企业应积极探讨低碳产品的需求规律, 主动实施低碳生产、低碳运营战略, 如采用节能环保原材料, 升级改造设施设备等。随着环保理念深入人心, 人类对减少碳排放量、保护环境越来越重视, 绿色消费者的比例已然大幅上涨, 低碳产品需求量不断扩大。同时, 因优惠政策加持, 在许多行业, 脱碳对终端消费价格的影响很小。例如, 使用“绿色”钢材可能会使汽车价格增加不超过 180 美元。使用零排放塑料, 一升软饮料的成本可能会增加不到 0.01 美元。即使站在成本的角度看, 多数低碳产品成本与普通高耗能高排放产品的成本也不相上下, 低碳产品具有很大的潜在盈利空间。就政府和公众而言, 应对主动实施低碳战略的企业, 尤其是涵盖新能源、新材料、新能源汽车、绿色智能船舶、绿色环保、高端装备、能源电子等在内的新型制造业给予关注和购买支持, 助力企业以技术创新带动整个经济社会的绿色低碳发展。

4.4 完善食品安全追溯制度, 保障“舌尖上的安全”

自党的十九大报告明确提出实施食品安全战略以来, 有关部门陆续颁布了《中共中央国务院关于深化改革加强食品安全工作的意见》《中华人民共和国食品安全法(2021 修正)》以及《婴儿配方食品》(GB 10765-2021)、《较大婴儿配方食品》(GB 10766-2021)、《幼儿配方食品》(GB 10767-2021)等新标准、新规定, 进一步完善了食品安全的标准体系。在前文月度十大企业社会责任缺失事件的分析中, 我们已经提到相较于社会责任其他领域, 消费者往往对人本问题更加敏感, 在面对消费者权益相关的 CSIR 问题时, 会极大地感受到“被欺骗”和“愤怒”的情绪, 继而产生抵制和惩罚的倾向。然而, 2022 年“3·15”晚会曝光“土坑酸菜”引发热议, 食品安全再度敲响警钟。

回顾本报告数据中的原始事件发现，“土坑酸菜”所代表的食品安全问题并不是个例，2021 年度的食品安全风波也比比皆是；如号称“养羊大县”的河北省青县养羊产业被爆喂羊瘦肉精。知名火锅品牌小龙坎因后厨脏乱差上热搜。“胖哥俩”隔夜死蟹冒充活蟹，餐厅被罚没 50 万。安纽希婴儿配方奶粉抽检不合格，罚款 87.2 万元等。这些企业社会责任缺失事件折射出的食品企业社会责任意识的缺位令人担忧。食品生产环节繁多、原料来源较广，从农田到餐桌都存在大量的潜在风险。因此完善食品安全链的控制机制至关重要。相关部门及行业协会，应从食品安全的前馈控制、现场控制以及反馈机制等多维度建立健全安全追溯机制，用强力的监管来提升企业的食品安全社会责任意识。

4.5 告别地产红利，强化风险管理

从前文 CSIR 事件的行业分布来看，房地产业社会责任缺失事件数量虽然占比不大，但其造成的社会影响十分恶劣。在 39 件房地产业相关的社会责任缺失事件中，不乏开发商牺牲利益相关者来谋取利益最大化的情况，出现了房屋质量不合格、未取得许可擅自施工、虚假广告、销售违法、炒作学区房等众多问题，严重损害了社会和消费者的利益。究其根源，在现有的宏观经济背景和调控条件下，房地产行业原有的“高负债、高周转、高杠杆”的经营模式难以为继。因此，要防范房地产行业潜在的责任缺失风险，实现地产行业软着陆，不仅需要进一步加强对房地产行业违法违规现象的管控，更需要地产企业结合国家政策，做出新的战略部署，强化自身的风险管理能力。

“安土重迁，黎民之性。骨肉相附，人情所愿也。”国人自古以来就把房子作为安身立命的基础，房地产业的健康有序发展是关乎民生的大事。面对近年来居高不下的房价，2016 年年底的中央经济工作会议首次提出“房子是用来住的，不是用来炒的”这一宏观调控方针，并在之后的 5 次中央经济工作会议中反复强调房地产业的“平稳健康”发展。2020 年年中以来，“三道红线”“五档房贷”以及“两个集中”等政策密集出台，更是彰显出国家对楼市调控的决心，力度之大，令行业为之震动。虽然 2021 年年底，央行、银保监会出台了《关于做好重点房地产企业风险处置项目并购金融服务的通知》等政策，适当调整了三道红线和贷款集中度的考核要求，为行业应对疫情争取了时间，

但是“房住不炒”、加速构建“新发展模式”的主旋律仍未更改。在此背景下，房地产业应回归产业基本面，摒弃地产红利下的粗放式增长，一改多拿地、广积粮的策略，加强成本控制，稳健财务，防止烂尾楼工程，降低企业风险。另外，在房屋修建过程中，采取有效防尘降尘措施，使用清洁能源与节能减排材料，促进房地产业快速向低碳、绿色方向转型。提高房屋建构品质和设计质量（如自然光与保暖御寒），通过建筑设计引领人们新的生活方式。

4.6 稳增新能源汽车产量，确保消费者安全权益

伴随着全球制造业的全面转型升级、传统能源的日趋紧缺和环境污染问题的加重，新能源汽车已成为引领汽车产业转型升级的突破口。国家工信部、国家发改委以及科技部 2017 年联合印发的《汽车产业中长期发展规划》对新能源汽车保有量设定了明确目标，即到 2025 年，新能源汽车保有量大于 2000 万辆，年销量占汽车总销量的 15%-20%。到 2030 年，新能源汽车保有量大于 8000 万辆，年销量占汽车总销量的 40%-50%，这给予了汽车行业极大的机会和发展空间。大众和奥迪已在 2021 年停止内燃机研发，多家车企也纷纷做出新能源汽车转型规划，可见未来新能源汽车及其产业链各环节都拥有可观的增长空间。然而，新能源汽车在轻量化、智能化的发展过程中仍存在大量问题，需要警惕。一方面，道路安全是大事，新能源车企在应用新技术、发布新产品的时候，应采取更严格的质检体系和更审慎的态度。回顾原始事件，我们发现在尝试新材料、新车型以提高续航的过程中，新能源汽车的电池安全还未得到充分的保障，即使是特斯拉、小鹏等新能源头部车企，也难以避免自燃事故的发生。在推行自动驾驶和其他汽车驾驶辅助功能的过程中也应格外慎重。虽然随着数据的增多，部分极端场景的应用问题被逐一攻克，但仍不断有未知的新场景出现，自动驾驶技术能否做到安全有效地应对还有待进一步的考量。另一方面，智能互联技术虽然可以提高汽车的效能，但车企在数据采集和应用过程中应注意客户的隐私等伦理问题，加强合规管控，避免侵害消费者权益。

/05 结语

自 2020 年首次发布企业社会责任缺失警示报告以来,从数据分析结果来看,我国企业社会责任实践尚处于初级阶段,守法合规、食品安全等“老大难”问题,还未得到足够的重视,仍需监管部门、社会各界与企业共同努力。但也可以看到企业社会责任总体呈现出进中提质的态势,企业的责任意识正不断上升。此外,本报告也直观地展示出“双碳”“双减”“反垄断新规”等政策对企业社会责任缺失行为带来的影响,未来,政府可以通过制定规则、强化监管等手段进一步规范企业责任管理行为。

从经济社会环境来看,2019 年至今,新冠肺炎疫情已肆虐两年有余,尽管在国家宏观调控下,经济快速复苏,但由于疫情反复,短期内市场仍呈现波动变化的态势,也带来了一些社会问题。例如,就业率下降,生育率下降,社会服务滞后等。这些问题都严重威胁着经济和社会的可持续发展。一方面,企业作为社会的重要主体,应该搭建并持续强化责任管理体系,针对这些问题发挥主观能动作用,积极承担相应社会责任,共建美好生活。另一方面,社会的激励机制也需进一步完善。绿色消费者行为、政策导向等激励可以促进企业从被动型社会责任管理提升为主动型甚至战略型,将社会责任贯彻落实到生产管理的每一个环节,实现环境、社会和企业的可持续发展,增加社会效益、推动社会进步。

参考文献

Barnett, M. L. (2014). Why stakeholders ignore firm misconduct: A cognitive view. *Journal of Management*, 40(3), 676-702.

King, B. G., & Soule, S. A. (2007). Social movements as extra-institutional entrepreneurs: The effect of protests on stock price returns. *Administrative Science Quarterly*, 52(3), 413-442.

Kölbel, J. F., Busch, T., & Jancso, L. M. (2017). How media coverage of corporate social irresponsibility increases financial risk. *Strategic Management Journal*, 38(11), 2266-2284.

Lange, D., & Washburn, N. T. (2012). Understanding attributions of corporate social irresponsibility. *Academy of management review*, 37(2), 300-326.

Tang, Z., & Tang, J. (2016). Can the media discipline Chinese firms' pollution behaviors? The mediating effects of the public and government. *Journal of Management*, 42(6), 1700-1722.

南方周末 中国企业社会责任研究中心介绍

南方周末中国企业社会责任研究中心(以下简称“研究中心”)成立于2008年,是隶属于南方周末报社并由其发起的专业研究机构。研究中心宗旨是:利用南方周末作为全国布局的综合新闻媒体优势,发挥媒体的整合和实践能力,联合国内外企业社会责任领域的优秀学者、专家、企业及社会组织从业人士,积极推动企业社会责任问题在中国当下情境的研究和实践。

作为南方周末报社倾力打造的媒体智库之一,研究中心立足南方周末的品牌调性与资源优势,创新媒体智库产品和服务形态,研发推出了一批新型产品和服务,包括政策咨询、调研榜单、高端论坛、第三方评估、专题研讨、报告专著等,为政府、行业商协会、企业等部门提供了高品质、专业化、特色型的智慧服务,建立起了南方周末在企业社会责任领域独特而强大的专业影响力。

一、组织与平台

研究中心目前有专职研究人员11人,分布于北京、上海、广州和成都四地。此外,还搭建了“中国企业社会责任研究中心智库”,是研究中心发起的平台型组织,目前拥有60多名专家,成员来自中国企业社会责任研究领域的专家、学者、政府官员以及NGO、企业、基金会等机构的优秀从业人员。

二、政策咨询

作为媒体智库,研究中心积极与地方政府、行业协会合作,为其提供政策调研、政策咨询、经验模式总结等服务。

三、调研榜单

中国企业社会责任评选已持续开展19年。2003年,南方周末联合相关机构研发完成最初的评价指标,并推出“南方周末中国企业社会责任榜”。调研榜单以企业主动公开信息、政府部门登记信息及第三方调研数据等科学、客观的资料作为研究基础,

对企业的社会责任状况作出综合研究与评估,是同类媒体评选中发起最早、操作时间最长、调研数据最庞大的评选榜单。

2018 年,研究中心全面完善企业社会责任调研,更新已有的评价指标体系,并首次将不同经济所有制的企业一起评价排名,重点跟踪 300 个大型企业的社会责任表现。同时,推出房地产、互联网、汽车、金融和医药五大行业社会责任榜单,每年调研样本覆盖企业超 600 家。

四、高端论坛

“中国企业社会责任年会”是由南方周末报社主办的年度盛典,发起于 2009 年,至今已举办十三届。年会旨在通过年度责任大典,探讨构建和谐社会的进程中,有责任担当的组织或个人应遵循的道路,梳理年度责任标杆人物和案例。年会定于每年 7 月举办,表彰中国企业社会责任评选中排名靠前的企业和值得借鉴的优秀案例、项目和团队等。据不完全统计,2021 年第十三届中国企业社会责任年会到场嘉宾与观众累计超 600 人次,参会企业及专业机构超过 120 家。

五、第三方评估

第三方评估是社会责任项目科学管理的闭环。研究中心立足专家资源和专业优势,承接了部分企业和机构委托的第三方评估项目。

六、专题研讨

依托中国企业社会责任研究中心智库以及南方周末在社会责任、公益领域积累的资源优势,2019 年,研究中心发起“CSR 思享荟”专题研讨会。研讨会聚焦企业履行社会责任过程中遇到的实际问题,通过“专家集体咨询”的方式为企业履行社会责任建言献策。目前,“CSR 思享荟”已在北京、上海、广州、深圳、成都、苏州、宜宾等地举办 14 期,参与人员近 500 人。

七、报告专著

自 2008 年以来,研究中心共发布年度 CSR 观察报告(蓝皮书)、行业社会责任研究报告、特定议题研究报告、前沿议题研究报告等报告 30 余本;公开出版了《在一起——中国留守儿童报告》、《中国扶贫的企业样本》等专著。

作者简介

冯天丽,电子科技大学经济与管理学院博士,副教授,慈善与社会企业研究中心创建人。美国斯坦福大学访问副教授,加州大学尔湾分校访问学者,英国牛津大学、巴斯大学短期访问学者。主要研究方向是企业社会责任、慈善、社会企业与社会创新。冯天丽博士主持国家自然科学基金面上项目和青年项目。在《管理世界》、《Stanford Social Innovation Review》、《Management and Organization Review》等国内外主流刊物上发表多篇论文。冯天丽同时担任四川省残疾人福利基金会副理事长,成都共益社会企业认证中心理事长,四川省民政厅、四川省红十字会、南方周末企业社会责任中心智库专家等社会职务。(Email: tianlie@uestc.edu.cn)

郭静若,电子科技大学工商管理系研究生,研究方向为企业社会责任与企业社会创新。(Email: guojingruo@uestc.std.com)

孙孝文,南方周末中国企业社会责任研究中心主任,南方周末公益研究中心主任,中国企业社会责任智库学术委员 / 执行秘书长,中国工业企业社会责任智库专家,连续 14 年从事企业社会责任及公益工作,先后发表企业社会责任类相关著作 15 本,为数十家 500 强企业提供企业社会责任咨询服务。(Email: 282330706@qq.com)

阳樊,电子科技大学工商管理系研究生,研究方向为企业社会责任。(Email: yangfan_sia910@163.com)

附录 I

1. 月度“十大 CSR 缺失事件”评选标准

一、评选目的

每月定期梳理 CSR 缺失事件，并进行评论与解读，对企业提供警示和建议，利用传媒的力量推动企业履行社会责任。

二、评选标准

参考社会责任国际标准 ISO26000，评选议题领域为责任治理、公平运营、安全与健康、消费者权益、员工责任、环境保护、合规管理七个领域，对月度十大 CSR 缺失事件进行评选。

三、评选对象

在中国经营或在中国提供产品服务的所有企业。

四、信息来源

CSR 缺失事件的信息来源主要有两个渠道：一是政府部门通报。二是主流媒体报道，包括人民日报、人民网、新华社、新华网、中国新闻网、央视、中国网、中国青年网、中国消费网、中国质量新闻网、中国安全生产网等。

五、评选方法与流程

评选采取专家匿名投票法。

每月初，由南方周末中国企业社会责任研究中心收集、整理上个月发生的 CSR 缺失事件，从中筛选出 20 个左右候选事件。由 9 位业内专家匿名投票推荐月度“十大 CSR 缺失事件”，汇总后得票前 10 名为入选事件。

2. 月度“十大 CSR 缺失事件”列表(2021 年)

序号	事件	涉及领域
2021 年 1 月		
1	157 款 APP 侵害用户权益	守法合规
2	山东五彩龙金矿爆炸事故	安全与健康
3	抑菌霜“大头娃娃”事件	安全与健康
4	全棉时代广告侮辱女性	责任治理
5	抖音涉黄被罚	责任治理
6	盒马鲜生销售陈皮梅不合格	消费者责任
7	“花小猪”网约车平台疫情防控不力	守法合规
8	先声药业涉嫌滥用市场支配地位	守法合规
9	斗鱼直播间涉赌	责任治理
10	多家金融机构合计被罚超 1.9 个亿	守法合规
2021 年 2 月		
1	货拉拉平台发生人身安全事件	责任治理
2	抑菌霜激素超标致婴儿出现不良反应	守法合规
3	市场监管总局等五部门约谈特斯拉公司	消费者责任
4	王龙集团公司等企业盗用技术秘密被判赔 1.59 亿	守法合规
5	茶颜悦色因不妥文案两次致歉	责任治理

序号	事件	涉及领域
6	26 款 APP 侵害用户权益被通报	守法合规
7	北京抽检 15 批次食品不合格	消费者责任
8	四川信托多项违规被罚 3490 万元	守法合规
9	阿丽拉酒店因建在饮用水保护区内被关停	环境责任
10	37 款 APP 未完成整改被工信部要求下架	守法合规

2021 年 3 月

1	中信国安数据造假虚增利润超 10 亿	守法合规
2	4 家唐山钢企抱团环境数据造假	环境责任
3	智联招聘等平台简历流向黑市	责任治理
4	名创优品等店铺非法采集人脸信息	守法合规
5	内存优化大师等手机清理软件欺骗老人	守法合规
6	雪中飞等服装企业标牌造假	消费者责任
7	橙心优选等社区团购企业被罚 650 万	守法合规
8	河北武安铁矿瞒报 6 人死亡事故	安全与健康
9	椰树集团“低俗”广告遭调查	责任治理
10	李佳琦等直播带货质量问题多发	消费者责任

2021 年 4 月

1	中建材子公司越界采矿严重破坏生态	环境保护
2	华晨集团财务造假被罚 5360 万	责任治理

序号	事件	涉及领域
3	19家医药企业带金销售被处罚	公平运营
4	北京6家企业拖欠工资和社保	员工责任
5	北京移动被要求全面核查已停售套餐	消费者权益
6	永辉超市15批次食品抽检不合格	安全与健康
7	南方航空等“随心飞”机票兑换难	消费者权益
8	广州15家企业发布虚假广告被罚	消费者权益
9	河钢股份子公司环境违法一个月被罚11次	环境保护
10	扬子江药业垄断药品价格竞争被罚	公平运营

2021年5月

1	江苏中通“宠物盲盒事件”	责任治理
2	果敢时代涉嫌组织策划网络传销活动被冻结4850万元	责任治理
3	抖音等105款APP违法违规收集使用个人信息	消费者权益
4	雅培因产品质量问题被罚没逾千万元	安全与健康
5	网易互娱HR发布不正当言论被解聘	员工责任
6	河南焦作列入“绿色矿山”名录企业非法开采北山	环境保护
7	蜜雪冰城篡改开封食材日期、过期奶浆仍使用	消费者权益
8	B站两公司被行政处罚	责任治理
9	18家房地产机构因违规发布网络房源信息被查处	责任治理
10	中昌数据操纵自家股票被罚没3442万元	合规管理

序号	事件	涉及领域
2021 年 6 月		
1	宁夏一化工企业非法倾倒废油泥百万吨	环境保护
2	泡泡玛特面试女性时要求填写生育计划	责任治理
3	6·13 十堰燃气爆炸事故致 26 人死亡	安全与健康
4	83 款 APP 未完成整改被通报	消费者权益
5	深圳 15 家茶饮单位超范围添加食品添加剂	安全与健康
6	华润湖北医药等 5 家企业销售不合格药品	安全与健康
7	首善集团董事长内幕交易被判刑	责任治理
8	市场监管总局通告 19 批次食品抽检不合格	安全与健康
9	山西一矿业企业发生透水事故致 13 人遇难	安全与健康
10	哈啰、青桔等 8 家企业被要求整改	公平运营
2021 年 7 月		
1	145 款 APP 违规收集个人信息被通报	消费者责任
2	快手等传播儿童软色情表情包被约谈	责任治理
3	滴滴出行因隐私安全被下架	消费者责任
4	迅雷等 11 款软件弹窗“骚扰”被点名	消费者责任
5	进出口银行等 4 银行内控问题被罚近 3 亿	守法合规
6	中金支付 11 项违规被罚 1526.59 万元	守法合规
7	学大教育等 3 家校外培训机构被处罚	消费者责任

序号	事件	涉及领域
8	厦门如家酒店被爆暗藏摄像头	责任治理
9	西门子南京工厂加班超市被罚	员工责任
10	梧州黄埔化工药业等3药企达成垄断协议被罚	公平运营
2021年8月		
1	生态环境部通报14家涉气环境问题企业	环境保护
2	沈阳移动公司涉嫌违规外呼被查	消费者责任
3	豫金刚石重大财务造假被罚3595万元	守法合规
4	安居客、58同城等虚假房源泛滥	责任治理
5	伊春鹿鸣矿业尾矿库泄漏被罚1300万	环境保护
6	新生支付开立假名账户被罚864万	守法合规
7	6家网红餐饮品牌涉食品安全问题被罚	安全与健康
8	蔚来车主因“自动驾驶辅助功能”车祸身亡	安全与健康
9	北京华联百货多收商户电费被罚437万	公平运营
10	华尔街英语爆雷拖欠学费12亿元	消费者责任
2021年9月		
1	11家网约车平台被约谈	守法合规
2	百万外卖骑手被迫注册为个体工商户	员工责任
3	334款APP因违规收集个人信息等原因被通报	消费者责任
4	沈阳矿业因废气扰民、高能耗问题被通报	环境保护

序号	事件	涉及领域
5	五家药企价格招采被评为“严重”失信	公平运营
6	理想汽车“霸王条款”侵害用户权益	消费者责任
7	三家汽车芯片经销企业哄抬价格被罚 250 万元	公平运营
8	东部机场管理层因疫情管理混乱遭免职	责任治理
9	中汇支付业务违规被罚 1399 万元	守法合规
10	辽宁澎辉铸业因突发限电致生产事故	安全与健康

2021 年 10 月

1	大冶有色公司尾矿库污染严重被约谈	环境保护
2	洪汇新材逃避监管排放水污染物	环境保护
3	奈雪的茶销售过期食品被警告处罚	消费者权益
4	大润发因食品抽检不合格被 3 地同日通报	安全与健康
5	32 批次美容护理器具抽检不合格	安全与健康
6	工信部下架 96 款 APP	消费者权益
7	同济堂伪造银行回单虚增利润被处罚	责任治理
8	北京兴华审计工作未勤勉尽责被罚	守法合规
9	旅客入住临武国际大酒店发现隐藏摄像头	消费者权益
10	一超市哄抬蔬菜价格最高至 202%	公平运营

2021 年 11 月

1	新时代证券因出具虚假文件被罚 2000 万	责任治理
---	-----------------------	------

序号	事件	涉及领域
2	配送不安全食品致 30 余名师生呕吐腹泻	消费者权益
3	工信部通报 38 款违规 APP	消费者权益
4	国泰化工违反大气污染防治法被罚	环境保护
5	南京宁卫医药因垄断行为被罚 658 万	公平运营
6	上海 22 批次直播电商销售商品不合格	消费者权益
7	北京 ABC 外语学校等教培机构躲避或拖延退费	消费者权益
8	浪潮集团加班标语引发网络热议	员工责任
9	国中水务污水排放超标连收 3 份处罚书	环境保护
10	浙江消保委约谈爱奇艺等视频平台	消费者权益

2021 年 12 月

1	小红书涉嫌内容审核侵犯未成年隐私	责任治理
2	中国知网擅自收录论文被判赔偿 70 余万元	公平运营
3	小鹏汽车采集 43 万份人脸数据被罚	消费者权益
4	薇娅因偷逃税被追缴并处罚 41 亿	守法合规
5	大连新长兴商贸城火灾致 8 死 5 伤	安全与健康
6	北京建华置地因偷逃税款被追缴并罚款 90 亿元	守法合规
7	海尔集团旗下公司拖欠工人 85 万元工资	员工责任
8	山西临汾染化集团发生爆炸事故致 4 人死亡	安全与健康
9	外贸信托 11 项违规被罚 1080 万元	守法合规
10	五大平台及相关主播因直播商品不合规被约谈	消费者权益