

学校编码: 10384
学号: 17620131151300

分类号__密级__
UDC__

厦 门 大 学

硕 士 学 位 论 文

企业社会责任在技术创新过程中的调节作用研究

The Moderating Effect of Corporate Social Responsibility
on the Processes of Innovation

徐芳宁

指导教师姓名: 刘雪峰教授

专 业 名 称: 企业管理

论文提交日期: 2016 年 4 月

论文答辩时间: 2016 年 5 月

学位授予日期:

答辩委员会主席: _____

评 阅 人: _____

2016 年 3 月

厦门大学学位论文原创性声明

本人呈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其他个人或集体已经发表的研究成果，均在文中以适当方式明确标明，并符合法律规范和《厦门大学研究生学术活动规范（试行）》。

另外，该学位论文为（）课题（组）的研究成果，获得（）课题（组）经费或实验室的资助，在（）实验室完成。（请在以上括号内填写课题或课题组负责人或实验室名称，未有此项声明内容的，可以不作特别声明。）

声明人（签名）：

年 月 日

厦门大学学位论文著作权使用声明

本人同意厦门大学根据《中华人民共和国学位条例暂行实施办法》等规定保留和使用此学位论文，并向主管部门或其指定机构送交学位论文（包括纸质版和电子版），允许学位论文进入厦门大学图书馆及其数据库被查阅、借阅。本人同意厦门大学将学位论文加入全国博士、硕士学位论文共建单位数据库进行检索，将学位论文的标题和摘要汇编出版，采用影印、缩印或者其它方式合理复制学位论文。

本学位论文属于：

1. 经厦门大学保密委员会审查核定的保密学位论文，
于 年 月 日解密，解密后适用上述授权。

2. 不保密，适用上述授权。

（请在以上相应括号内打“√”或填上相应内容。保密学位论文应是已经厦门大学保密委员会审定过的学位论文，未经厦门大学保密委员会审定的学位论文均为公开学位论文。此声明栏不填写的，默认为公开学位论文，均适用上述授权。）

声明人（签名）：

年 月 日

厦门大学博硕士学位论文摘要库

摘要

企业社会责任理论起源于 20 世纪 30 年代,其研究随着时代的发展不断深入。近年来,企业社会责任的研究逐渐从“是否承担”转变为“如何开展”,但已有的成果却鲜有对“如何开展”进行有力地研究,而在这鲜有的研究中,大多数是从理论的角度来分析,缺乏实证支持。企业社会责任并不是一种独立的战略,它与其他战略紧密相连,尤其在这个技术日新月异的时代,技术创新战略和企业社会责任战略构成了企业持续发展的重要导向。因此,探索企业社会责任在技术创新过程中的作用有了理论和实际的意义。本文运用统计实证研究的方法,选取 179 家上市公司,收集创新投入和产出数据以及企业社会责任履行情况,整合资料信息并使用 Stata12.0 软件进行面板数据多元回归分析,探寻企业社会责任在技术创新的过程中的影响。此外,本文还运用案例研究方法,选取厦门虹鹭钨钼工业有限公司作为研究对象,多渠道、多方式地收集案例企业资料,探索案例企业履行社会责任对其创新过程的实际影响。通过案例研究与统计实证研究方法的结合,本文进一步验证了假设,得出研究结论:在技术创新的研发过程中,企业社会责任能强化创新投入对创新产出的正向作用;在创新成果投放市场的商业化过程中,调节效应是混合的。当企业社会责任执行程度低于行业平均水平时,企业社会责任将削弱了创新产出与财务绩效的关系;当企业社会责任执行程度高于平均水平时,它将加强两者关系。企业社会责任与企业绩效存在倒 U 型关系,即企业绩效随着企业社会责任的增加先呈现增长的趋势,达到最大值后,随着企业社会责任的增加而减少。

本文的创新之处在于以新的视角探索了企业社会责任在企业经营活动中的具体作用,即技术创新的过程中企业社会责任的调节效应,有利于企业了解如何履行以及履行何种程度的企业社会责任,为企业更好地在实践中履行企业社会责任提供指导方向。

关键词: 企业社会责任; 技术创新; 财务绩效

Abstract

In the era of knowledge economy, technologies change rapidly and thus firms are facing severe challenges. In order to keep sustainable competitive advantage, on one hand, they should maintain and improve market share through sustainable innovation and development of new products, on the other hand, they should create good reputation to gain the public support by fulfilling their social responsibility. To a large extent, corporate social responsibility (CSR) and innovation have become important issues in current society and necessary strategies for firm's development.

There is a rich body of literature that studies theories of innovation, CSR and their linkage with firm performance. However, there is not enough empirical studies about how CSR affect the processes of innovation and their interaction effect on firm performance. According to this condition, we explore the moderating effect of CSR on the processes of innovation. Firstly, we review the literature of CSR, innovation and the relationship between them and develop three hypotheses. And then, we examine the hypotheses by an empirical study and a case study. In the empirical study, we have compiled a panel data from 2009 to 2013 with 179 Chinese listed companies and employed fixed-effects cross-sectional time-series models to test our hypotheses. In the case study, we choose Xiamen Honglu Tungsten Molybdenum Industry Co., Ltd. (Honglu), currently with 65% shares controlled by a publicly traded parent company called Xiamen Tungsten Co., Ltd, as our research object. We used multiple channels and methods to collect data. The sources of data include first-hand information from face-to-face interviews and email communications, second-hand information from CSR Reports, financial statements of publicly traded companies, corporate online resources, and the website of China Patent Information Center and China Patent Inquiry System.

The study shows the moderating effect of CSR in the two processes of innovation. Firstly, in research and development (R&D) process, R&D investment input has the positive effect on the counts of patents. During this process, CSR efforts

contribute to integrate external and internal knowledge, increase employee engagement and advance the organizational learning capability, therefore higher CSR strengthens the relationship between innovation input and output.

Secondly, in the commercialization process, there is an inverse-U-shape relationship between CSR and firm performance. What's more, the moderating effects of CSR on the relationship between innovation output and firm performance are mixed. If the level of CSR building is below average of the industry, the efforts of CSR building will negatively moderate the relationship between innovation outcome and firm performance (measured by market value), but if the level of CSR building is above average of the industry, the efforts of CSR building will positively moderate the relationship between innovation outcome and firm performance. The firms fulfilling CSR well have positive impact on evaluation of the company and customer purchase intention. Instead, the lower CSR practices cut down customer purchase intention. Therefore, better implementing CSR efforts can create a better corporate image and gain customer trust and support of their products and services. Accordingly, new products are accepted faster and the sales and market value increase.

In conclusion, based on the stakeholder theory, this paper has attempted to find out the moderating effects of CSR on the innovation processes, which solve the issues of how and in which condition of CSR can improve innovation activities. This new insights contribute to the literature on CSR and innovation and enhance the status of CSR in the business.

Keywords: CSR; Innovation; Firm performance

厦门大学博硕士学位论文摘要库

目 录

摘 要.....	I
1 绪论.....	1
1.1 研究背景及问题提出	1
1.2 研究意义	3
1.3 研究方法	3
1.3.1 文献研究法	3
1.3.2 统计实证研究	3
1.3.3 案例研究	4
1.4 研究框架.....	4
2 文献综述.....	5
2.1 企业社会责任文献综述	5
2.1.1 企业社会责任的概念	5
2.1.2 企业社会责任的类型	8
2.1.3 企业社会责任与财务绩效的关系	10
2.2 技术创新理论文献综述	12
2.2.1 技术创新的内涵	12
2.2.2 技术创新的流程	13
2.3 技术创新与企业社会责任的关系	15
2.3.1 技术创新对企业社会责任活动的支持作用	15
2.3.2 企业社会责任对技术创新的影响	16
2.3.3 企业社会责任与技术创新的交互作用	17
3 理论与假设	19
3.1 理论模型.....	19
3.2 研究假设.....	20
3.2.1 技术创新流程的解析	20
3.2.2 企业社会责任在研发过程中的调节作用	21

3.2.3 企业社会责任在商品化过程中的调节作用	22
3.2.4 企业社会责任与企业绩效的关系	24
3.3 统计实证分析	25
3.3.1 样本选取	25
3.3.2 变量设计与测量	26
3.3.3 研究模型	29
3.3.4 描述统计分析	30
3.3.5 Hausman 检验	30
3.3.6 面板数据多元线性回归结果及分析	32
4 案例分析	36
4.1 案例选取	36
4.2 数据收集	36
4.3 虹鹭案例背景描述	38
4.3.1 公司简介	38
4.3.2 战略转型	38
4.3.3 财务情况	41
4.4 虹鹭履行企业社会责任情况描述	42
4.5 CSR 对技术创新流程的调节作用：虹鹭经验	45
4.5.1 企业社会责任在研发过程中的调节作用	45
4.5.2 企业社会责任在商品化过程中的调节作用	46
5 讨论与结果	48
5.1 结果	48
5.2 讨论	49
5.3 政策建议	50
5.3.1 政府层面	50
5.3.2 企业层面	51
5.4 不足与展望	51
5.5 结论	52

参考文献:	53
致 谢.....	63
科研成果.....	64

厦门大学博硕士论文摘要库

厦门大学博硕士学位论文摘要库

Contents

Abstract..... II

Chapter1 Introduciton..... 1

1.1 Research Background 1

1.2 Research Significance 3

1.3 Research Methods 3

1.4 Research Framework 4

Chapter2 Literatures Review..... 5

2.1 Literatures Review of CSR 5

 2.1.1 CSR Concept 5

 2.1.2 CSR Typologies 8

 2.1.3 The Relationship between CSR and Firm Performance 10

2.2 Literatures Review of Innovation 12

 2.2.1 Innovation Concept 12

 2.2.2 Innovation Processes 13

2.3 The Relationship of CSR and Innovation 15

 2.3.1 The Effect of Innovation on CSR 15

 2.3.2 The Effect of CSR on Innovation 16

 2.3.3 The Interaction between CSR and Innovation 17

Chapter3 Theories and Hypothesis 19

3.1 Theoretical Framework 19

3.2 Research Hypothesis 20

 3.2.1 The Analysis of Innovation Processes 20

 3.2.2 The Moderating Effect of CSR on the R&D Process 21

 3.2.3 The Moderating Effect of CSR on the Commercialization Process 22

 3.2.4 The Relationship between CSR and Firm Performance 24

3.3 Empirical Analysis	25
3.3.1 Sample Selection	25
3.3.2 Variables Selection and Analysis	26
3.3.3 Theoretical Model	29
3.3.4 Descriptive Statistics of Variables	30
3.3.5 Hausman Test	30
3.3.6 Panel Data Regression and Hypothesis Test	32
Chapter4 Case Study	36
4.1 Case Selection	36
4.2 Data Collection	36
4.3 Description of Honglu' s Background	38
4.4 Description of Honglu' s CSR	42
4.5 The Moderating Effect of CSR on Innovation Processes: Honglu' s Experience	45
Chapter5 Discussion and Conclusion	48
5.1 Result	48
5.2 Discussion	49
5.3 Policy Suggestions	50
5.3.1 The Government Level	50
5.3.2 The Corporate Level	51
5.4 Limitation and Future Study	51
5.5 Conclusion	52
References:	53
Acknowledgements	63

1 绪论

1.1 研究背景及问题提出

知识经济时代,现代技术日新月异,企业面临快速变化的环境和严峻的挑战。企业为了保持竞争优势和持续的发展,一方面,通过持续的技术创新,开发新产品,保持并提高市场份额,最终获得持续竞争优势。另一方面,企业通过履行社会责任,提高自身信誉,获得社会公众的长期认可,进一步影响其市场表现和获利能力。由此看来,技术创新战略和企业社会责任(Corporate Social Responsibility, CSR)是当代企业发展的主要议题^[1],是企业持续发展战略中必不可少的部分。技术创新与环境之间的关系极其密切,企业在一个不断演进的环境中,运用环境资源和企业不断发展的技术结构来探索创新。在占用社会资源的过程中,企业对社会和谐发展的影响日益增强。与此同时,伴随着现代传媒技术的发展,社会对企业的要求和期待逐渐提高,技术创新作为企业的重要经济行为,必然会受到社会责任的约束和规制。总而言之,技术创新与企业社会责任将共同影响未来的经济发展。

从现实角度来看,随着中国经济增速放缓和结构优化升级,我国经济呈现“新常态”。在“新常态”下,创新成为中国转变发展方式、工业转型升级的关键。技术创新是中国成为高质量制造大国的重要驱动力之一。然而,产品整体质量安全问题使得我国制造业仍然大而不强。近年来,频频爆出如“三鹿奶粉”、“双汇瘦肉精”和劣质手机电池爆炸伤人事件等质量安全问题,使得消费者对国内产品信任严重不足。抢购国外奶粉、日本马桶盖和电饭煲等事情的发生,更加凸显了国内消费环境的不健全与消费者信任的缺失。企业责任意识的缺乏与责任行为的缺失是导致信任不足的重要原因。企业无法树立良好的信誉,使得消费者不仅对现有产品抱有怀疑的态度,同时也影响对创新产品的看法,减缓了市场对新产品的接受能力,反过来又影响了企业创新的积极性。

另一方面,一些重大社会事件的发生,如南方雪灾、“512”汶川大地震和国际金融危机等事件给全社会带来了巨大的影响,社会各界对企业责任的意识逐渐被唤醒,并开始向企业施压,以期能推动企业积极承担其社会责任。由此,我国的CSR运动步入新的历史阶段。2008年11月的APEC会议上胡锦涛总书记提

出将社会责任纳入经营战略的发展理念，从而提高了 CSR 在企业中的地位，使之成为经营战略中不可或缺的部分，有利于经济效益和社会效益的实现。随着社会责任运动的深入，企业从原先被动承担企业社会责任，转向积极主动履行，关注如何将企业社会责任落实到企业经营实践中。上述的情况为探索企业社会责任在技术创新过程中的作用提供了以下两点动因：首先，技术创新作为企业重要的经营实践活动，为探索 CSR 作用机制提供有效的落脚点。其次，社会责任的投资与建设影响了技术创新过程，通过探索具体的影响机制，可以为企业的创新过程和经营方式提供指导方向。

从理论研究的角度看，技术创新理论、企业社会责任理论以及它们与企业的组织绩效、经营绩效之间关系的研究已经十分丰富和多样了。近年来，学者们逐渐开始关注技术创新与企业社会责任之间的关系，多数是从技术创新对企业社会责任活动的支持作用的角度进行研究^{[2][3][4][5]}。而关于企业社会责任如何影响技术创新战略的研究成果比较缺乏。2011 年 Guadamilas-Gómez 和 Donate-Manzanares 提出履行并发展企业社会责任有利于更好的探索和利用知识进行创新活动^[6]；2013 年 Hielscherhe 和 Vennemann 用理论建构方法阐述了如何通过履行企业社会责任来提高技术创新的管理，认为企业社会责任能减少创新过程中的关系风险和生产风险，从而达到更高层次的创新^[7]。而 2011 年 Gallego-Álvarez 等人从资源理论的角度分析两者之间的双向关系，得出了相反的结论：两者关系在不同行业中存在差异，创新对企业社会责任具有滞后效应^[8]。尽管各方学者对企业社会责任和技术创新的关系进行了一定的研究，但仍有一些重要的议题亟待研究解决。从研究的视角来看，以往企业社会责任和技术创新关系的研究大多是从宏观的角度，即战略层面分析两者间简单的线性关系。但基于利益相关者角度，在技术创新各流程中，企业对利益相关者（股东、债权人、供应商、消费者、员工、政府、社区以及其他环境因素）承担的不同责任将对技术创新的各个流程产生不同影响，而针对这种微观层面的分析是现有成果所缺少的。从研究方法上看，已有成果多是以理论建构和案例分析的方法来研究两者的关系，缺乏充分的依据，且不具有普适性。尽管有少量的研究开始采用实证研究的方法^[8]，但在研究设计方面仍存在不足。

Degree papers are in the “[Xiamen University Electronic Theses and Dissertations Database](#)”.

Fulltexts 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.