

# 四川省上市公司2016社会责任报告

## 一、四川省上市公司发展现状及特点

### (一)数量稳居中西部第一

截至2016年6月,四川省在上海证券交易所和深圳证券交易所总共有106家上市公司,比上年同期增加4家。总数位居中西部第一,比中部地区拥有上市公司最多数量的湖北省高出11家,是地处西部拥有43家上市公司的重庆市的2.47倍。2016年四川省与湖北省上市公司增加最多,高于中西部其他省份,这意味着四川省已经成为中西部地区经济发展的重点区域。

### (二)区域分布聚集明显

从区域分布看,四川省内106家上市公司集中分布在成都市及周边地市;成都市上市公司达63家,是名副其实的中西部资本市场“第一城”,绵阳市(8家)、遂宁市(5家)、宜宾市和德阳市(各4家)、自贡市(3家)、泸州市(3家)、乐山市(3家),依次位列前8位,而阿坝州、凉山州、广安市、攀枝花市、内江市、眉山市、雅安市、资阳市各1家,巴中市、达州市、广元市、甘孜州暂无。

### (三)传统行业占比较高

2003年,四川省62上市公司大多分布在制造业、热电供应、水力等行业,即大多数上市公司从事传统行业,而截至2016年6月底,根据同花顺信息系统统计数据,四川省106家上市公司分布在20个行业中,呈现分布面广、分布点集中的特征。其中,位列第一位的仍然是制造业,紧随其次的是信息技术行业和化学制品行业,均为13家。

### (四)经济下行压力显现

四川省106家上市公司的2016年中期报告数据显示,2016年1-6月,106家上市公司实现总营业收入2439.01亿元,为地方经济发展做出了重要贡献。营业收入排名前三位的依次是四川长虹、新希望和中铁二局,相应营业收入为322.75亿元、277.89亿元和206.2亿元,合计811.84亿元,相较于去年同期下降2.7%。此外,2016年上半年营业收入超过百亿的企业共6家,较去年减少了1家。与2015年同期相比,营业收入排名前十的企业有4家营业收入减少,这与当前的经济大环境密不可分。值得注意的是,禾嘉股份2016年1-6月营业收入大涨,强势进入前十。

### (五)整体发展态势良好

据106家四川省上市公司的2016年中期报告、同花顺信息系统等相关资料,2016年上半年,四川省106家上市公司中有76家公司被评为三星及以上的星级,其中,23家公司被评为二星级,7家公司被评为一星级。股票评星评级是同花顺金融研究中心以第三方(如上市公司)提供的财务数据为基本依据,采用了盈利模型、财务分析、EVA、NPV和P/E等多种国际上成熟的分析方法对其进行分析,旨在简单、实用、快速的认识每家公司。星级的高低表示企业经营状况的优劣,星级为4星和5星的个股大多为绩优蓝筹股,2星和1星的股票一般表明企业经营中存在的问题较多。星级评定与营业收入情况基本吻合,星级评定排名靠前的公司在营业收入方面表现也非常突出。

在净利润方面,四川省106上市公司在2016年1-6月创造净利润144.11亿元。其中,五粮液2016年上半年创造净利润38.87亿元,位居第一;新希望以净利润14.31亿元、川投能源以净利润13.97亿元分列第二、三位。与2015年同期相比,五粮液、天齐锂业和四川长虹表现亮眼,均实现了5亿元以上的增长,尤其是四川长虹凭借其良好的业绩表现,实现了“扭亏为盈”进入前十。与此同时,川投能源、国金证券和鹏博士有不同幅度的下降,其中,国金证券跌幅最大。

税收方面,根据四川省上市公司2016年中期报告数据显示,1-6月份106家上市公司共缴纳所得税总额为41.35亿元。其中,缴纳所得税超过1亿元的上市公司共7家,分别是五粮液、泸州老窖、天齐锂业、国金证券、四川成渝、四川长虹和茂业商业。与2015年同期相比,国金证券、兴蓉环境和新希望在所得税方面有所下降;从星级判定上也可以明显看出,国金证券目前发展相对较慢。

2016年上半年,中国GDP增长约为6.7%,整体经济呈现稳定运行态势,超过全年预期目标的阈值下限,但从季度GDP走势判断,当前我国经济仍处于稳步增长的发展阶段。受国内整体经济的影响,四川省经济运行虽处在合理区间,但下行压力仍然较大。在此背景下,四川省上市企业的数目虽有增加,增长速度明显放慢。



## 二、2016年四川省上市公司社会责任建设

### (一)对股东及投资者责任

**总述:**股东是企业的出资人,而股东权利是实现股东利益的法律保证,尊重股东权利并保障股东权利的实现是企业履行对股东及投资者责任的基础,也是企业的最基本义务。为履行对股东及投资者的责任,四川省上市公司努力提升经营管理水平,加强规范运作,增强公司透明度,提高提高公司盈利能力,为企业实现长足发展而努力。

根据四川省106家上市公司的2016年中期报告、同花顺信息系统等相关资料,2016年上半年,106家上市公司中有85家公司实现盈利,净利润总额为169.61亿元;其中,21家公司处于亏损状态,亏损总额为25.49亿元。从基本每股收益指标来看,排在前三位的是国光股份、五粮液和泸州老窖,分别为1.38元、1.02元和0.79元;从加权净资产收益率指标来看,排在前三位的是天齐锂业、台海核电和印纪传媒,分别为21.52%、18.26%和15.15%。

### (二)对公益慈善的责任

**总述:**2016年,四川省上市公司积极支持社会慈善公益事业,有些企业已经将社会公益事业作为企业发展战略的重要层面。106家上市公司的2016年中期报告显示,2016年1-6月有37家上市公司有对外捐赠支出,占比34.91%,对外捐赠总额为2606.70万元,较2015年同期增加了2.14倍。对外捐赠金额排名前三位的是康弘药业、五粮液和新希望,分别为618.58万、584.00万和485.57万元,占37家总捐赠金额的64.76%。

### 案例:

#### 康弘药业将社会公益纳入企业战略

社会公益是社会责任的重要组成部分,也是目前上市企业运用最多的履行社会责任的方式。康弘药业作为一家集研发、生产、销售和服务为一体的现代化医药企业,其将研发创新和社会责任作为企业战略的两个不可分割的支点,正如企业宗旨“康平盛世,弘基众生”所言一样,康弘药业秉承“共建美好家园,共创辉煌人生,共筑健康人间”的文化理念,在创造经济效益的同时兼顾社会责任,从1998年为“抗洪救灾”捐赠药品至今,康弘集团不断加大在社会公益的投入,包括社会救助、扶贫救济、捐资助学、参与公益活动等。2016年4月,康弘药业举办“明视界·沐光明”慈善晚宴,旨在为眼底病患者提供药物(明目)援助;5月,康弘药业作为主办方,通过公益微电影《我是你的眼》呼吁关注老年人健康;6月,康弘药业作为“一带一路”创新驱动助力工程——大型公益诊疗活动的重要支持者,不仅出资出力,更是将公益诊疗落实到基层。诸多事例都表明,康弘药业用实际行动践行一个医药企业对社会公益的责任。

### (三)对消费者的责任

**总述:**在市场经济背景下,消费者是企业生产的产品和提供服务的购买者,也是决定企业生死存亡的关键。因此,充分保障消费者的合法权益,履行对消费者的职责是经济社会健康发展的必要条件。2016年四川省上市公司在生产经营活动中,秉持依法经营、诚信经营的理念,高度重视消费者权益的保护,为其提供高质、安全的服务体验,并满足客户不同的消费需求,践行尊重消费者及维护消费者合法权益的企业社会责任。

### 案例:

#### 重视消费者体验助力长虹重拾往日荣耀

2016年7月初,面对即将到来的炎热潮季,侯先生在京东商城上购买了一款1.5匹长虹空调,但安装后发现制冷效果差,一个十平米左右的房间基本感觉不到凉意。在连修三次依旧无法使用后,侯先生表示,

“当初在京东商城选择长虹空调,也是考虑到长虹是老品牌,但实际使用却令人寒心,北京这样的炎热潮湿,长虹空调如此置消费者于不顾,真是为这样一个曾经知名的民族品牌感到惋惜。”在该事件中,虽然长虹北京售后的负责人承认长虹空调的确负有责任,但他们没有及时解决消费者的困难,由于内部管理混乱导致配件运输出错而影响高温天急需使用空调的消费者,漠视顾客健康,严重影响消费者的购物体验。四川长虹,曾是民族的骄傲,一个有着58年历史的公司,而目前却因为漠视消费者权益,逐渐让消费者失望甚至寒心。这一事件给企业未来的发展敲响了警钟,只有重视消费者的需要,才有可能重拾往日的荣耀。

### (四)对环境保护和可持续发展的责任

**总述:**环境是企业生存和发展的前提条件。企业作为社会公民中的重要一员,对资源和环境的可持续发展负有不可推卸的责任,而企业通过技术革新不仅可以减少生产活动各个环节对环境可能造成的污染,也可以降低能耗、节约资源,降低企业生产成本,提升企业竞争力。2016年,四川省上市公司通过技术提升、研究开发新产品和新方案等方式,积极履行环境保护责任,并利用公开活动号召社会大众提高环境保护责任意识,这对推动四川省生态文明建设起到了积极的推动作用,体现出良好的示范引领作用。

### 案例1:

#### 宏达集团积极践行绿色环保发展模式

荣获2015年中国企业社会责任“企业卓越奖”的宏达集团,用自己的实际行动诠释了“宏则龙腾沧海,达则兼善天下”的企业使命和恪守“重人品人才,重竞合共赢,重品牌创新,重环境服务”的核心价值观。宏达集团注重社会公众形象,将文化建设作为企业履行社会责任的精神指导,一方面积极参与社会公益事业,如设立青年创业基金、实施“宏达安生工程”、建设“宏达新村”等,另一方面发展“科学采选、精细加工、综合提取、回收利用”的产业模式,走绿色可持续发展道路。

### 案例2:

#### 天齐锂业将环保作为企业发展前提

2016年10月18号,遂宁市射洪县环保局对天齐锂业进行了抽查,射洪县环保局环境监测执法大队副队长杜虎丘说:“天齐锂业各项环保指标已达到国家环保法律法规标准,做到了达标排放,此次天齐锂业专门安排环保资金,停产进行环保设施升级改造并主动约请相关部门进行指导,这种负责的做法值得县内其他企业学习。”天齐锂业以“让环保扎根现在,用绿色昭示未来”为企业的发展理念,坚持绿色环保经营的发展新思路。环保局询问公司发展情况,公司总经理刘卫东说:“注重环境保护,既是对国家五大发展理念的践行,也是上市公司的社会责任,更是公司长远发展的需要。作为射洪本土企业,射洪天齐锂业有限公司始终坚持走绿色发展之路,把企业的社会责任牢牢扛在肩上,在射洪经济社会发展中贡献力量。”

### 案例3:

#### 科伦药业坚持“环保优先,永续发展”

坚持“环保优先,永续发展”理念的科伦药业,一直致力于提高环保技术,倡导绿色发展。近年来,公司备受瞩目的巨无霸项

费或者投资的决定。作为一个经济组织,企业在追求经济效益的过程中势必会履行法律责任、道德责任以及慈善责任,而这些责任的履行以及披露可以为企业带来税收减免、品牌形象提升、销售额上升等效益,进而为其获得投融资、提升经济社会效益等做出贡献。尤其对上市企业而言,企业社会责任的履行和披露对其经济效益有直接影响,但就目前而言,四川省106家上市公司在履行社会责任方面存在困境。

### (一)企业对履行社会责任认识不足

上市公司常常将履行社会责任与提高公司的市场价值挂钩,认为“履行社会责任有助于企业经营改善”、“披露社会责任报告有助于公司股票上涨”,这种认识的不足具体表现在以下几个方面:一是部分上市公司对股东和投资者重视程度不够,个别上市公司甚至没有对股东和投资者做到信息透明化;二是部分上市公司将履行社会责任看做公关、获得政策优惠等的手段,不能正确认识履行社会责任是其获得可持续发展的战略支撑之一;三是部分上市公司将履行社会责任看做捐款捐物,甚至看做经济负担,当遭遇企业经济效益下滑或者危机时往往选择不履行;四是部分上市公司忽视对员工履行的责任,部分企业在追求经济效益最大化的过程中形成不利于员工身心健康隐形文化,例如加班、恶性竞争等;五是部分上市公司将履行社会责任简化为慈善公益而忽略了其他方面。尽管四川省106家上市公司都在履行企业社会责任,但大多企业对社会责任的履行只限于对政府、股东、消费者和慈善公益的责任,对员工和环境可持续发展履行的社会责任不足。此外,上市公司对履行社会责任重视程度不足还表现在对企业社会报告的撰写上,大多上市公司并未将履行社会责任放在企业经营同等重要的位置,往往通过年报的形式简单呈现当年企业在社会责任方面的贡献,而不对此进行分析。

### (二)企业缺乏履行社会责任的环境

学者研究表明,就目前而言,企业履行社会责任并不能显示其与不履行社会责任的企业间产品和服务的差别,即企业履行社会责任转化为企业的竞争优势需要更长的时间,在某种程度上,履行社会责任甚至会给企业增加额外的负担,对企业经营产生负效应。然而,上市公司履行社会责任并将之披露与其股票以及投资者股东对其预期是呈正相关的,因此对上市公司而言,履行社会责任对经营活动有重要正效应。四川省是国家重点贫困县的聚集省,也是国家精准扶贫的重点省,这在一定程度上导致川内部分上市公司履行社会责任时紧跟政策方向而忽略市场环境,片面地进行公益捐款捐物以履行对社区的责任。此外,四川省106家上市公司履行社会责任并将之披露发布“上市公司社会责任报告”的数量少于30%,远远落后于北京上海等一线城市,其最重要的原因之一在于四川省内暂时未形成相应的市场环境。

### (三)缺乏利益相关者的参与

企业履行社会责任实际上是对其利益相关者履行相关责任,而利益相关者的有效参与有助于提高企业履行社会责任的效率、增加企业的透明度、提升企业的品牌效应并创造新的价值。但就目前而言,大多上市公司在履行社会责任过程中缺乏与消费者、员工甚至投资者的沟通,往往采用捐款捐物等方式,不能有效对接利益相关者。企业对政府的责任是遵纪守法,但部分企业在经营过程中存在偷税漏税、行贿受贿等违法行为;企业通过向投资者提供真实可靠的经营信息履行对投资者和股东的责任,但有些企业不仅不能保障股东权益,甚至做出侵害投资者利益的经营活动;员工作为企业的内部消费者和企业创造价值的重要资本,企业要切实为员工提供适宜的工作环境,与岗位和绩效相匹配的薪酬,但一些企业以为追求销售额而加大员工工作量或者与员工形成负的心理契约,甚至导致员工出现身心受损。此外,对消费者履行的社会责任是提供高质量的适价的商品和服务,但食品安全、价格虚高等现象时常发生;企业对环境资源的社会责任在于其经营发展是以不损害环境为代价,但一些企业,尤其是传统的制造业对环境造成了难以弥补的破坏;企业对社区(社会)的责任往往通过企业的慈善公益来进行,但目前大多企业对慈善的理解狭隘,甚至将其作为公关或者获得政策红利的手段。企业在履行社会责任过程中存在一系列问题的重要原因在于相关的利益相关者被企业排斥,企业只根据企业自身发展战略来选择性履行相应责任,这种单向的社会责任履行方式势必难以将所有利益相关者纳入考虑范围,进而导致侵害他人利益现象的发生。

## 三、四川省上市公司履行企业社会责任的困境

投资商、消费者偏好那些在社会责任领域表现良好的企业,企业利益相关者希望通过企业披露的社会责任相关信息了解企业目前发展状况,甚至对企业未来发展潜力做出初步评估而做出是否进行品牌消