

基于 TPB 模型的个体商业行贿行为研究

黄攸立, 刘张晴

(中国科学技术大学 管理学院, 合肥 230026)

摘要: 防治商业行贿是反腐败工作的重要内容,其关键是明晰商业行贿行为的影响因素和影响途径。基于 TPB 模型,分析了中国文化背景下个体商业行贿行为的影响因素和影响途径,构建了实际商业行贿行为的影响模型并提出了相应的假设。通过对 258 名在职 MBA 学生进行问卷调查,利用结构方程模型(SEM)加以验证。实证研究发现,商业行贿行为意向是实际商业行贿行为最直接的影响因素,而商业行贿的行为态度、主观规范和知觉行为控制是商业行贿行为意向产生的重要影响因素。

关键词: TPB 模型; 商业行贿行为; 行为意向

中图分类号: F272

文献标识码: A

文章编号: 1009-3370(2010)06-0027-04

一、引言

商业贿赂已成为商业活动中的一种“潜规则”,在我国一些行业、领域频繁发生,严重阻碍了我国市场经济的健康发展^[1]。为此,我国早在 2006 年就成立了中央治理商业贿赂领导小组办公室,将治理商业贿赂作为中央反腐败工作的重点之一。商业贿赂主要由商业行贿和商业受贿两方面构成,二者之间存在着诱发关系,商业行贿在很大程度上直接诱发了商业受贿的产生^[2]。然而,在我国长期理论和实践研究中,存在着一种偏向,即重受贿的研究而轻行贿的探讨,对受贿者惩处力度大,而对行贿者关注力度小,这直接影响了商业贿赂治理的效果^[3]。国内学者杨芳和高勇、于德贤从法学角度认为在治理商业贿赂过程中,商业行贿是产生商业贿赂的重要根源,防治商业行贿是治本之策,应从行贿方入手治理商业贿赂^[3-4]。因此,如何有效干预商业行贿成为控制商业贿赂的关键^[2]。

在商业行贿研究中,张心向以越轨社会学理论为分析视角,论述社会组织商业行贿行为的特点、原因及其控制手段^[2]。陈坤通过博弈论方法,分析认为降低监管成本,中央反腐机构实施强监管,地方反腐机构实施积极监管是破解转轨经济条件下商业行贿多发的重要条件^[5]。Gordon 和 Miyake 对 24 个经济合作发展组织(OECD)国家的 246 家企业进行调查研究发现,这些企业大都缺少反商业行贿的行为规范及相关协议^[6]。Clarke 和 Xu 根据 2000 年世界银行公布的全球商业环境调查数据,研究表明越是利润丰

厚或对公共部门逾期支付越多的企业,他们越倾向于进行高额商业行贿^[7]。

先前的国内外文献对商业行贿的研究多以理论性论述为主,实证研究较少,而且只着眼于商业行贿的组织层面的研究。更为重要的是,忽视了向单个企业提供有效干预个体商业行贿的措施,个体层面的实证性研究更是鲜有。我们认为探究个体商业行贿影响因素和影响途径非常重要,因为这有助于了解组织商业行贿的起因,并防范商业行贿大范围蔓延。本文的理论贡献包括:(1)首次探究了个体商业行贿行为的影响因素和影响途径,从个体层面上拓展了现有商业行贿的研究;(2)首次将 TPB 模型应用于个体商业行贿领域中,分析了中国文化背景下个体的商业行贿行为的影响因素和影响途径,构建了实际商业行贿行为的影响模型,为商业行贿研究领域提供相应的理论参考;(3)首次采用实证研究的方法验证个体商业行贿的行为机制。目的在于为企业如何规范员工的商业行贿行为提出有针对性的建议,亦为进一步深化商业行贿研究提供理论上的建议。

二、研究模型与假设

(一)假设模型

美国心理学家 Ajzen 的 TPB(Theory of Planned Behavior, 计划行为理论)是一个以期望价值理论为问题思考架构的认知心理学理论,也是一个解释人类行为决策过程的社会心理学理论^[8]。TPB 认为个体行为意向是实际行为最直接的影响因素,而行为意向又受到行为态度、主观规范和知觉行为控制等三

收稿日期: 2010-05-05

基金项目: 安徽省软科学资助项目(09030503069)

作者简介: 黄攸立(1955—),男,副教授,博士。E-mail: yluhuang@ustc.edu.cn

个因素的共同影响。TPB模型已被广泛应用于多个行为领域,实证研究结果证明,TPB模型具有良好的解释与预测效力。

本文探讨个体商业行贿行为的影响因素和影响途径,属于个人行为模式的研究范畴,因此适合以计划行为模型TPB为基本框架展开研究。假设模型如图1所示。

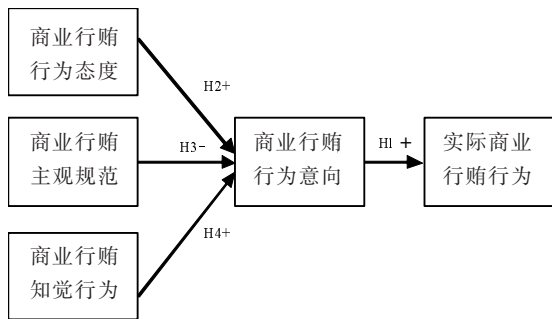


图1 假设模型

(二)商业行贿行为意向

根据TPB,将商业行贿行为意向定义为个体进行商业行贿之前的思想倾向和行动动机^[9]。Ajzen等认为,行为意向是行为发生的必须过程,是行为显现前的决定^[10]。据Armitage和Conner的研究表明,行为意向对行为的解释率在21%~50%之间^[11]。因此,当个体有意向从事商业行贿时,他或她更有可能去实施商业行贿行为。据此,提出假设1。

假设1.商业行贿行为意向与实际商业行贿行为直接正向相关。

(三)商业行贿行为态度

根据TPB,将商业行贿行为态度定义为个体对商业行贿的积极或消极结果的评估^[9]。根据Bagozzi的观点,本文将商业行贿的行为态度分成情感性态度(喜欢-不喜欢、愉悦-不愉悦等)和工具性态度(安全-危险、有价值-无价值等)两种类型。Anne发现人们一旦将商业行贿看作正常的商业行为和商业“润滑剂”,便很难阻止它的发生^[12]。谢明通过构建博弈论模型,得出结论:即高收益与低风险使人们容易产生商业行贿行为意向^[13]。在本文的研究情境中,我们预测,如果个体认为进行商业行贿可以带来好的收益和结果,那么他或她更有可能从事商业行贿行为。基于此,本文提出如下假设2。

假设2.商业行贿行为态度与商业行贿行为意向直接正向相关。

(四)商业行贿主观规范

根据TPB,将商业行贿主观规范定义为个体进行商业行贿时,所受到重要的人或群体对其商业行贿行为决策的影响程度^[9]。本文根据Rivis和Sheeran

的观点将商业行贿主观规范分成这两种类型:即对个体重要的人或群体不赞同商业行贿行为(指令性规范)和对个体重要的人或群体不从事商业行贿行为(示范性规范)。个体决策有时受环境压力的影响,甚至大于个人态度的影响^[14]。具体说来,如果在个体所处的环境中,受到这两种主观规范性来源的制约,便不太可能产生商业行贿的想法。因此,提出如下假设3。

假设3.商业行贿主观规范与商业行贿行为意向直接负向相关。

(五)商业行贿知觉行为控制

根据TPB,将商业行贿知觉行为控制定义为个体对促进或阻碍执行商业行贿所感知到的控制的容易或困难程度^[9]。Ajzen认为知觉行为控制某种程度上类似于自我效能感,甚至认为这两个概念是可以互换的^[15]。Bandura定义自我效能感是指人们对自己实现特定领域行为目标所需能力的信心或信念^[16]。因此,本文将自我效能感作为知觉行为控制的主要测量指标。商业行贿虽然作为一种负面任务,也是需要一定的技巧技能方可完成。例如,安排合适的时机,寻找适当的渠道,找寻重要的行贿对象等,个体需要评估自己是否有能力完成这些商业行贿的关键环节。基于以上论述,当个体确信自己有能力从事并完成商业行贿行为时,个体便易于产生商业行贿的想法。据此,我们提出如下假设4。

假设4.商业行贿知觉行为控制与商业行贿行为意向直接正向相关。

三、实证研究

(一)预调研与问卷修订

问卷中所有初始题项均以现有文献为基础并结合专家意见改编而成,初始问卷编制完成后,选取了54名在职MBA学生进行预调研,然后对预调研的结果进行项目分析和因子分析,删除了4个不合理的题项。最后,对保留下来的题项进行语义上的修正和表达上的简捷化处理,修订成为包含33个题项的正式问卷。

正式问卷主要对商业行贿的行为态度、主观规范、知觉行为控制、行为意向和行为5个变量,采用Likert 5级量度进行测量。前4个变量从“非常不同意”到“非常同意”分别赋值1~5分,后1个变量从“从来没有”到“总是有”分别赋值1~5分,变量量表来源如表1所示。

(二)正式问卷调查

对278名在职MBA学生进行正式问卷调查,筛选掉那些有大量缺失以及占整个问卷80%以上的题

表 1 测量变量基本情况表

变量名称		题项个数	量表来源
行为态度	工具性态度	4	王国川(1999年)
	情感性态度	3	
主观规范	指令性规范	5	李永强(2008)
	示范性规范	3	
知觉行为控制	自我效能感	10	Schwarzer(1995)
行为意向		6	Stasson 和 Fishbein (1990)
行为		2	Ajzen(2002)

项均是连续相同得分的无效问卷后,最终的有效问卷为 258 份,有效回收率为 92.8%。其中,调查对象的人口统计变量如表 2 所示。

表 2 调查对象情况表

人口统计变量	频次(百分比/%)
男	165(64.0)
女	93(36.0)
年龄	
25 岁以下	18(7.0)
26~30 岁	82(31.8)
31~35 岁	120(46.5)
36 岁以上	38(14.7)
单位性质	
国有企业	108(41.9)
外资独资企业	25(9.7)
合资企业	27(10.5)
民营企业	55(21.3)
私营企业	43(16.6)
岗位等级	
基层员工	59(22.9)
基层管理人员	108(41.8)
中层管理人员	74(28.7)
高层管理人员	17(6.6)

(三) 信度检验与效度检验

采用 SPSS17.0 进行可靠性分析,调查问卷各层面的 Cronbach α 系数均大于标准值 0.7,表明问卷具有非常好的信度,具体结果如表 3 所示。

表 3 量表信度检验结果

变量	行为态度	主观规范	知觉行为控制	行为意向	行为
Cronbach α	0.831	0.913	0.905	0.929	0.772

在此基础上,对总体量表进行了探索性因子分析,因子的测度指标载荷系数均在 0.5 以上,斜交旋转后累计方差解释量达到 87.66%,显示出问卷具有较好的整体结构效度,具体结果如表 4 所示。

(四) 结构方程模型

表 4 总体量表探索性因子分析

变量与测试题项	因子载荷系数					
	1	2	3	4	5	6
行为态度	工具性态度 Q1	0.564				
	工具性态度 Q2	0.539				
	工具性态度 Q3	0.532				
	工具性态度 Q4	0.577				
	情感性态度 Q5	0.792				
	情感性态度 Q6	0.759				
	情感性态度 Q7	0.738				
主观规范	指令性规范 Q8	0.804				
	指令性规范 Q9	0.852				
	指令性规范 Q10	0.813				
	指令性规范 Q11	0.775				
	指令性规范 Q12	0.710				
	示范性规范 Q13			0.736		
	示范性规范 Q14			0.775		
知觉行为控制	自我效能感 Q16			0.846		
	自我效能感 Q17			0.815		
	自我效能感 Q18			0.684		
	自我效能感 Q19			0.793		
	自我效能感 Q20			0.807		
	自我效能感 Q21			0.833		
	自我效能感 Q22			0.811		
行为意向	自我效能感 Q23			0.810		
	自我效能感 Q24			0.643		
	自我效能感 Q25			0.735		
	行为意向 Q26				0.739	
	行为意向 Q27				0.679	
行为	行为意向 Q28				0.794	
	行为意向 Q29				0.758	
	行为意向 Q30				0.838	
行为	行为意向 Q31				0.841	
	行为 Q32					0.784
行为	行为 Q33					0.876
因素方差解释量%		18.11	13.19	9.72	26.95	12.80
累计方差解释量%		87.66				

运用结构方程软件 LISREL 8.7 将调查数据的方差协方差矩阵与假设模型进行拟合,标准路径系数分别为: 0.63 和 0.55、-0.13、0.21,对应的 T 检验均为显著,表明假设 1、假设 2、假设 3、假设 4 都通过了检验。假设模型拟合结果如图 2 所示。

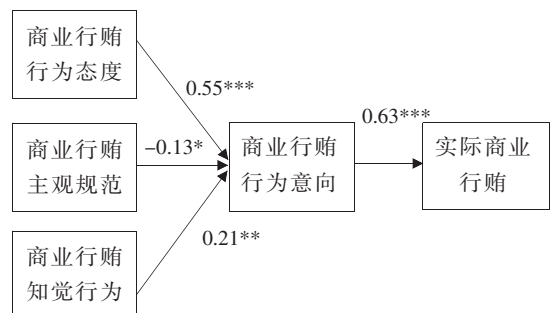


图 2 假设模型拟合结果^①

① * $p < 0.05$; ** $p < 0.01$; *** $p < 0.001$.

在假设模型中, χ^2/df 小于 3, RMSEA 和 RMR 都小于 0.08, IFI、CFI、RFI、NFI 均大于 0.90。其中, GFI 为 0.84, 小于 0.90, 但这个差异在可以接受的范围内。这些评价指标都说明假设模型与数据的拟合程度很好, 模型拟合指数如表 5 所示。

表 5 模型拟合指数

指数	χ^2/df	RMSEA	RMR	GFI	IFI	CFI	RFI	NFI
观测值	598.50/268	0.069	0.063	0.84	0.97	0.97	0.94	0.95

另外, 假设模型对商业行贿行为意向和实际行为的方差解释率分别达到 51.0% (RSQ=0.510) 和 32.0% (RSQ=0.320)。因此, 假设模型可以很好的解释数据。

四、讨论

本文从一定程度上拓展了 TPB 的应用范围, 即该理论对个体的商业行贿行为研究具有良好的解释与预测效力。更为重要的是, 揭示了个体商业行贿行为机制。具体说来, 个体商业行贿行为意向是实际商业行贿行为的最直接的影响因素。与此同时, 商业行贿的行为态度、主观规范和知觉行为控制是产生商业行贿行为意向的重要影响因素。

此外, 经过进一步线性回归分析, 示范性规范 ($\beta=-0.359, p=0.000$) 比指令性规范 ($\beta=-0.167, p=0.013$) 对行为意向的影响更为显著。可以看出, 商业行贿行为受到个体所处工作环境的影响大于其生活环境的影响。我们认为这是符合常理的, 因为商业行贿行为属于个体工作行为, 所以爱人和朋友等对个体的影响要小于单位领导和同事的影响。

根据以上结论, 针对企业如何规范员工商业行贿行为提出以下几点建议:

第一, 从员工的态度入手, 促进员工对商业行贿

行为态度的积极转变。首先, 企业需加大国家反商业行贿法律法规的宣传力度, 通过宣贯使员工认识到商业行贿的危害性和严重性; 其次, 企业内部建立举报制度, 设立举报电话、举报邮箱等拓宽举报途径, 完善举报人保护、奖励制度, 提高员工举报的积极性, 防范商业行贿在企业内部蔓延, 杜绝商业行贿的不正之风。

第二, 企业需加强商业行为规范的建立, 从制度上对员工在商业活动中的行为产生限制和影响。员工的商业行贿主观规范受到单位同事和领导的重要影响, 因此, 企业应从建立商业行为规范开始, 最终逐渐形成为企业文化这种无形的约束, 后者对防范商业行贿更为有效。

第三, 通过定期或不定期的教育和培训制度, 让员工了解在商业活动中怎样通过正确有效的途径完成工作任务, 为企业和自身获取利益。同时, 企业内部积极实施监管, 在员工商业行贿行为意向实施之前, 通过有效的控制手段, 防止商业行贿行为的发生。

五、局限性与建议

本文也存在一定的局限性: 第一, 以中国为调研背景, 对于研究的普适性来说, 还需进一步丰富样本类型。对此, 建议未来研究者可测量西方样本来加以弥补。第二, 研究设计未能有效避免共同方法偏差 (common method biases), 主要原因是数据来源都是自我评估的结果。鉴于此, 建议未来的研究可以考虑让他人参与来共同评判个体的商业行贿行为。第三, 由于在同一时间发放调查问卷, 存在着交互组成 (cross-sectional) 的问题, 只能做相关的假设推断, 而不能进行因果关系的推断。因此, 建议未来研究者可以采取纵向研究的方法或实验控制的方法来验证因果关系的假设。

参考文献:

- [1] 王琳, 漆国生. 关于治理我国商业贿赂行为的思考[J]. 广州大学学报, 2006, 5(11):3-6.
- [2] 张心向. 社会组织商业贿赂行为的特点、原因及其控制——以越轨社会学理论为分析视角[J]. 南开学报, 2006(5):17-25.
- [3] 杨芳. 从行贿方入手治理商业贿赂的思考[J]. 广州大学学报, 2008, 7(4):14-18.
- [4] 高勇, 于德贤. 惩治商业贿赂行为必须严厉打击行贿犯罪[J]. 河北法学, 2007, 25(4):187-194.
- [5] 陈坤. 商业行贿监管的博弈分析[J]. 兰州学刊, 2009(4):102-106.
- [6] Kathryn Gordon, Maiko Miyake. Business approaches to combating bribery: a study of codes of Conduct[J]. 2000. <http://www.oecd.org/dataoecd/45/32/1922830.pdf>
- [7] George R G. Clarke, Lixin Colin Xu. Privatization, competition and corruption: how characteristics of bribe takers and payers affect bribe payments to utilities [EB/OL]. 2002. http://www.feem.it/web/activ/_wp.html.
- [8] 王国川. 计划行为理论各成份量表之设计、发展与建立——以青少年无照骑车行为之研究为例 [J]. 台湾国立师大学报, 1999, 43(2):67-91.
- [9] Ajzen I. The theory of planned behavior. [J]. Organizational Behavior and Human Decision Processes, 1991, 50: 179-211
- [10] Ajzen, Icek and Driver B L. Contingent value measurement: on the nature and meaning of willingness to pay[J]. Journal of Consumer Psychology, 1992, 1(4): 297-316.

Macroeconomic Fluctuations, Cyclical Industry and Capital Structure Choice

KONG Qing-hui

(School of Accounting, Dongbei University of Financial & Economics, Liaoning Dalian 116025)

Abstract: The Chinese macroeconomic fluctuations from 2006 to 2008 provide good natural experiments for empirical capital structure research. Based on the sensitivity of industries and the macroeconomic, the paper divides the Shanghai and Shenzhen Exchange 712 listed company samples over the period into defensive industries and cyclical industries. It examines the relation between the macroeconomic fluctuations and the capital structure choice of cyclical industries. The evidences show that cyclical industry debt decreases significantly as the macroeconomic changes from expansion to recession. In the new capitals, the amount of the equity and debt has declined compared with before, but the new equity falls more. The debt proportion increases. The findings in the natural experiment such as some of the firms' characteristics are consistent with the prior empirical capital structure research, so is the macroeconomic condition as an important determinant.

Key words: natural experiment; macroeconomics fluctuations; cyclical industries; capital structure choice

[责任编辑:箫姚]

(上接第 30 页)

- [11] Armitage C J, Conner M. Efficacy of the theory of planned behaviour: a meta-analytic review [J]. Br J Soc Psychol, 2001, 40 (4): 471-499
- [12] Anne. Commercial bribes: the swiss answer[J]. Journal of Comparative Business and Capital Market Law , 1983, 79-96.
- [13] 谢明. 浅析行贿受贿行为[J]. 北京行政学院学报, 2005(1):16-19.
- [14] 张亚莉, 杨朝君. 基于计划行为理论的项目风险沟通影响因素分析[J]. 软科学, 2006, 20(3):9-11.
- [15] Ajzen I, Madden T J. Prediction of goal-directed behavior: attitudes, intentions and perceived behavioral control [J]. Exp Soc Psychol, 1986, 22(6) : 453-474
- [16] Bandura A. Self-efficacy. toward a unifying theory of behavioral change[J]. Psychological Review, 1977, 84(3): 191 -215.

Study on Individual Behaviors of Commercial Bribery Based on TPB Model

HUANG You-li, LIU Zhang-qing

(School of Management, University of Science and Technology of China, Hefei 230026)

Abstract: The prevention and control of commercial bribery are important content of the anti-corruption movement. The key is to explore the antecedents and mechanisms which affect the behavior of commercial bribery. In Chinese contexts, we have adopted TPB model to analyze the antecedents and mechanisms which predict individual behaviors of commercial bribery. In line with TPB model, the theoretical model for commercial bribery and the hypotheses were proposed. In the questionnaire taken by 258 part-time MBA students, the structural equation modeling (SEM) was used to test our hypotheses. The results showed that the intention of commercial bribery directly influenced actual commercial bribery, and behavioral attitudes, subjective norms and perceived behavioral controls were the important predictors of behavioral intention of commercial bribery.

Key words: TPB model; behavior of commercial bribery; behavioral Intention

[责任编辑:箫姚]