



人权理事会

第四十一届会议

2019 年 6 月 24 日至 7 月 12 日

议程项目 5

人权机构和机制

人权与跨国公司和其他工商企业问题工作组关于第七届工商业与人权论坛的报告

概要

人权与跨国公司和其他工商企业问题工作组关于 2018 年 11 月 26 日至 28 日举行的第七届工商业与人权论坛的这份报告概述了这届论坛提出的主要意见和信息。2018 年论坛的标题是“工商业尊重人权——建立在行之有效的基础上”。论坛讨论的重点是《工商业与人权指导原则》的第二个支柱，即公司负有尊重人权的责任，特别是公司必须有人权方面尽责，防止对人们产生不利影响。这届论坛举行了 70 多场会，汇集了来自不同背景的 2,700 多名与会者，其中包括国家、工商界、民间社会、国际组织以及受影响群体和个人。

由于论坛期间举行了大量会议，本报告没有提供详细的摘要，而是提供了粗略概述和三天讨论产生的主要信息。本报告应结合论坛的工作方案、会议概念说明、发言和论坛网上记录来阅读，这些资料均可在论坛网站(www.ohchr.org/EN/Issues/Business/Forum/Pages/2018ForumBHR.aspx)查到。



目录

	页次
一. 导言.....	3
二. 全体会议上的主要发言.....	4
A. 开幕全体会议.....	4
B. 关于全球治理和政策一致性问题的全体会议.....	6
C. 闭幕全体会议.....	7
三. 国家行动	7
A. 监管与政策方面的发展.....	7
B. “做出表率”	9
C. 实现有效补救.....	10
四. 公司尊重人权.....	11
A. 实现有效的人权尽责？挑战和新出现的做法.....	11
B. 中小型企业.....	13
C. 公司尊重人权与可持续发展目标.....	13
D. 投资界在推动更多和更好的人权尽责方面的作用.....	14
E. 商务律师的作用.....	15
五. 焦点问题	15
A. 面临风险的群体.....	15
B. 人权维护者、公民自由与企业的作用.....	16
C. 将公司尊重人权的责任与环境联系起来.....	17
D. 技术与公司尊重人权.....	18
E. 在冲突和冲突后情况下实施《指导原则》	19
六. 总的主要信息和意见.....	19

一. 导言

1. 自 2012 年第一届会议以来，工商业与人权论坛已成为全球工商业与人权领域的最大盛事。论坛由人权理事会第 17/4 号决议设立，人权理事会在该决议中还认可了《工商业与人权：实施联合国“保护、尊重和补救”框架指导原则》(A/HRC/17/31, 附件)。论坛的任务是：讨论在实施《指导原则》方面的趋势和挑战；促进就与工商业和人权有关的问题开展对话与合作，包括针对特定部门和业务环境面临的挑战或与特定权利或群体有关的问题开展对话与合作；确定良好做法。
2. 论坛由联合国人权事务高级专员办事处(人权高专办)主办，由人权与跨国公司和其他工商企业问题工作组引导和主持。本报告由工作组根据人权理事会第 35/7 号决议编写，理事会在该决议中请工作组向理事会提交关于论坛开会情况和专题建议的报告，供理事会审议。工作组在本报告中概述了论坛产生的主要意见和信息。
3. 2018 年论坛工作方案中包括三次全体会议和 70 多次平行会议。后者由工作组、人权高专办及外部组织根据广泛磋商和提交的约 360 份会议建议而举行。该方案还包括一系列关于当前工商业与人权问题的“快照”介绍。
4. 在“工商业尊重人权——建立在行之有效的基础上”的主题下，特别强调了《指导原则》的第二个支柱：公司负有尊重人权的责任，特别是公司必须有人权方面尽责，防止对人们产生不利影响。工作组为大会第七十三届会议编写的关于公司人权尽责实践情况的报告(A/73/163)为论坛提供了重要参考。¹与会者积极参加了多种利益攸关方参加的讨论，在小组讨论会和本着圆桌对话精神举行的会上讨论了政策倡议和案例研究报告。
5. 论坛方案包括了专门讨论联合国各区域以及具体部门的趋势、挑战和新出现的做法的会议。方案还包括一些专题会议，专门讨论在实施《指导原则》所有三大支柱方面的具体问题、趋势和挑战，如“破坏性”技术的影响、将“性别视角”应用于《指导原则》、气候正义和向绿色经济过渡、企业对可持续发展目标的参与、受冲突影响地区的企业等。
6. 来自 130 多个国家、背景广泛的 2,700 多名与会者参加了论坛(见下表)。

¹ 该报告伴有两份配套文件，详细阐述了人权尽责的各个方面，以及在如何启动和良好做法要素方面的经验教训。第二份配套文件确定了与人权尽责的若干方面有关的良好做法要素，包括利益攸关方的参与、透明度和有意义的人权报告、将人权纳入供应链第一层以外的管理、发挥杠杆作用、解决系统性问题、企业参与可持续发展目标等。见 www.ohchr.org/EN/Issues/Albinism/Pages/Mandate.aspx。

与会的利益攸关方类别(%)	总计(%)
学术界	11.6
私营部门(工商企业、企业/行业协会、咨询机构、律师事务所、投资者)	29.6
民间社会组织、受影响的利益攸关方、工会及土著人民团体	34.4
多种利益攸关方参与的倡议	3.0
国家人权机构	2.5
国家	8.2
联合国/政府间组织	5.5
其他	5.2

7. 2012 年第一届论坛时约有 1,000 人登记与会。自那时以来，与会人数大幅增加。私营部门的代表性也稳步提高，与会人数占总人数的 29% 以上。在登记的与会者中，57% 是妇女，在预先确定发言角色的与会者中，55% 是妇女。

二. 全体会议上的主要发言

A. 开幕全体会议²

8. 联合国人权事务高级专员和工作组主席宣布论坛开幕。他们在开幕词中对越来越多的人对论坛感兴趣表示欢迎，这表明确保工商业维护人权的运动正在获得势头。同时，他们强调，在实践中，政府行动和企业尊重人权方面仍然存在一些差距和挑战。

9. 高级专员提及《世界人权宣言》七十周年，强调包括工商业在内的所有行为者必须捍卫人权，还回顾说，《宣言》呼吁“每一个个人和社会机构”都努力促进对人权的尊重。一些妇女和男子为捍卫自己社区免受商业活动背景下的侵犯人权行为之害而发声并采取行动，但却受到许多攻击，她对这种情况表示关切。这种情况需要由国家及商业企业和组织一起来加以解决。她指出，维护人权符合所有行为者的利益：“社会变得更加强壮；人民享受更多的机会、尊严和自由；企业做得更好，因为维护人权既有利于企业保持盈利，也有利于企业维护声誉。有证据表明，做正确的事即为明智之举。”

10. 工作组主席说：“出席论坛的每一个人都站在历史一边。来自世界不同地区、代表不同阶层、不同利益的人士，对如何做事可能有不同的看法，但我们在这里都是因为同样的迫切需要：必须确保所有受商业活动影响的儿童、妇女和男子，无论是在工作场所还是在其社区，都得到尊重其尊严和人权的待遇。我们都在支持人权。”

² 开幕全体会议的视频可在以下网址查阅：[http://webtv.un.org/search/opening-plenary-forum-on-business-and-human-rights-2018/5971612297001/?term=&lan=english&cat= Forum%20on%20 Business%20and%20Human%20Rights&page=2](http://webtv.un.org/search/opening-plenary-forum-on-business-and-human-rights-2018/5971612297001/?term=&lan=english&cat=Forum%20on%20Business%20and%20Human%20Rights&page=2)。

11. 高级专员和工作组主席都指出,《2030 年可持续发展议程》设想企业部门在促进实现可持续发展目标方面发挥重要作用,并强调尊重人权必须是企业参与实现这些目标的基础。

12. 主席介绍了工作组在其提交大会的最新报告中关于公司人权尽责情况的调查结果,他指出,虽然自 2011 年通过《指导原则》以来,全球、区域、国家和公司各级的政策框架越来越多地体现了人权尽责原则,但大多数公司没有显示出符合《指导原则》要求的做法。缺乏政府行动仍然是一项主要差距。尽管总体进展缓慢,但好消息是,正如一些“先行者”的做法所表明的那样,在实践中是可以做到尽责的。主席指出,防止对人们产生不利影响是尽责的核心,也是工作组任务的核心。

13. 主席重申,尊重人权是可能的,是对实现可持续发展的一项重大贡献。今后的挑战是加快和扩大努力,在新出现的良好做法基础上再接再厉,解决仍然存在的差距和挑战,同时铭记做正确的事即为明智之举。他指出,倾听实际工作者和正与挑战做斗争的人的意见,是创造变革的第一要素。

14. 2014 年诺贝尔和平奖获得者 Kailash Satyarthi 作了主旨发言,呼吁采取联合行动消除童工和奴役现象。

15. 在主旨发言之后,举行了两次小组讨论,一次是与一组民间社会领导人进行的,另一次是与工商界和投资界的高级管理人员进行的。

16. 前者涉及著名的人权倡导者,他们分享了他们在实践中呼吁企业尊重人权的斗争的个人和鼓舞人心的故事,他们讨论了童工、贩运、性骚扰、奴役和对人权维护者的持续攻击等问题,其中的主要信息是,企业不应将打击奴役、贩运和童工现象视为一种慈善行动,但是应该把同这些现象的斗争放在企业经营活动的核心,以找到持久的解决办法。所有发言者一致认为,有必要促进不同利益攸关方之间的对话,通力合作,为人权维护者提供一个安全的空间,以便针对与企业有关的侵犯人权行为讲话及采取行动。

17. 发言者强调了 2030 年议程的四大支柱(如何保护人民、地球、繁荣与和平),并强调指出,在全球化的世界中,必须通过相互协调与合作以及建立新的创新伙伴关系来找到保护所有支柱的解决办法。如果没有这一点,四个方面的进展都将是没有意义的。但是,与会者指出,需要大力加强在地方一级实施《指导原则》,并强调了政府在促进人权方面的中心作用,特别是在应对世界各地人权维护者面临的令人震惊和日益增长的威胁方面,与会者强调,各国政府和企业行为者必须与民间社会组织和人权维护者平等合作,为所有的人建设一个可持续的、公正的未来。

18. 论坛的第二次讨论是第一次由工商界高级领导人组成的小组进行的讨论,他们分享了他们对在公司实践中尊重人权的看法,以及努力实现人权的重要性。小组成员讨论了他们的公司如何将人权纳入其业务活动,包括纳入价值链,以及所面临的挑战、成功因素和在这一过程中获得的经验教训。

19. 小组成员讨论了一些措施,例如调整公司的人权政策使之符合《指导原则》;制订道德守则,包括供应链的道德守则;建立侵权行为的报告和举报制度;与各利益攸关方、客户、非政府组织和政府建立伙伴关系。在这方面确定的一些挑战是平衡短期和长期目标、工作场所的工作条件、人权和地方社区、对人

员开展教育，将人权尽责扩展到所有的全球供应链。就解决方案而言，与会者指出，需要有强有力的评估制度和不断的后续行动，必须提高对人权的重要性和与工商业有关的可持续发展目标的认识，认识到人权如何能够带来经济增长和可持续发展。还必须教育中小型企业，使之认识到人权的重要性。为实现这一转变，必须从成功和失败的经验中吸取教训，分享经验教训，让包括青年在内的所有利益攸关方参与尽责进程，在这一进程中，听取利益攸关方的关切特别是受影响的社区的关切至关重要。有人指出，预防是人权尽责的核心；在这方面，让最脆弱和最不受关注的人参与是至关重要的。第三方的评估和建立社区申诉机制都是有用的工具。

20. 智利证券交易所的一位代表参加了小组讨论，讨论了如何利用新兴市场的资本市场来加速和扩大良好的商业做法，使良好做法不局限于少数的“先行者”。小组讨论了股票交易所如何能够帮助促使更多的公司将尊重人权作为其业务的核心。研究表明，负责任的企业可以为股东带来更好的回报。因此可持续的市场效率更高，能够吸引更多的长期投资者。虽然投资者越来越多地寻找负责任的企业，但拉丁美洲的公司仍然认为可持续性与业务是分开的。在这方面，证券交易所因作为投资者与市场交汇点的战略地位，发挥着关键作用。

21. 全体会议的所有发言者都强调，各国政府需要发挥更强有力的领导作用，通过树立明确的期望、做出表率、加强市场激励和执行现有立法，推动符合《指导原则》的负责任的经营做法。

B. 关于全球治理和政策一致性问题的全体会议³

22. 关于全球治理和政策一致性问题的全体会议首次汇集了联合国高级领导人(人权事务高级专员、联合国开发计划署(开发署)助理署长、国际劳工组织(劳工组织)总干事和联合国全球契约(全球契约)及其他国际组织(经济合作与发展组织(经合组织)副秘书长)。这个讨论小组力求发出这样的信息：有必要使国际标准和行动一致起来，以促进企业尊重人权；加强企业对人权的尊重须是企业对《2030年可持续发展议程》的贡献的核心。这一小组还着重讨论了企业人权尽责对于使工商企业履行尊重人权的责任的重要性。

23. 与会者指出，在解决全球治理差距方面，各级政策缺乏一致性是主要挑战，但自人权理事会第十七届会议一致通过《指导原则》以来，围绕《指导原则》和公司人权尽责概念，人们的认识明显地接近了。与会者欢迎似向正确的方向迈出的令人鼓舞的步子，例如迄今已有 20 个国家制定了国家行动计划，越来越多的大企业(尽管数量仍较小)承诺实施人权尽责程序。然而所有发言者都认识到，经营做法与《指导原则》之间需要有更多的协调，从而建立一致性和达成规模。

24. 发言者还强调了工商企业在实现可持续发展目标方面的关键作用，强调尊重人权必须是企业参与的基础，注意到不同机构之间的密切合作，特别是在人权尽责方面的协作，并指出，经合组织 2018 年发布的《负责任商业行为尽责管理指南》是朝着达成共识迈出的又一重要一步。所有与会者都强调与所有利益攸关方

³ 全体会议的视频可在以下网址查阅：<http://webtv.un.org/meetings-events/human-rights-council/forum-on-business-and-human-rights/watch/plenary-ii-building-coherence-forum-on-business-and-human-rights-2018/5972065478001>。

建立伙伴关系的重要性，以便扩大行动，消除与工商业有关的人权保护差距，并使尊重人权成为公司参与支持 2030 年议程的基石。

C. 闭幕全体会议⁴

25. 论坛最后听取了主要利益攸关方代表的发言，与会者强调了一个共同的信息：各国政府总体上没有履行其保护义务；他们承认私营部门越来越多地参与 2018 年论坛，私营部门占与会者近 30%，但强调需要吸引那些尚未支持人权的企业参与。所有发言者都强调，利益攸关方需要携手合作，推动国家和企业的行动和问责。

26. 利益攸关方发出的主要信息包括，土著人民核心小组呼吁所有行为者尊重土著人民的权利，并就商业项目与土著社区协商。国家需要履行其对土著人民的义务，包括通过国家行动计划来履行，并对侵犯土著人民权利的公司采取适当措施。核心小组代表还指出，《指导原则》的第三支柱至关重要：权利和义务在受到侵犯时需要与适当和有效的补救措施相匹配，在法律和实践中需要保护人权维护者。他们呼吁为土著群体在联合国内的参与提供更多的空间。

27. 巴西非政府组织 *Justiça nos Trilhos* 获得了 2018 年论坛颁发的第一个人权和工商业基金会奖，该组织的一名代表强调，需要保护人权维护者和受影响社区，并保护他们公开反对工商业活动造成的伤害的权利。

28. 国际工会联合会的代表强调，需要扩大抱负，政府和企业应处理尊重结社自由和集体谈判、打击现代奴役、强迫劳动和贩卖人口等问题，政府应通过强制性尽责立法，为所有劳动者创造一个公平竞争的环境。两性平等视角被认为至关重要。

29. 有人从国际雇主的角度强调，必须在地方一级集中注意并找到解决办法，以扩大《指导原则》的执行范围。有人指出，虽有必要探索更好的方法与较大的公司接触，但也强调，与中小型企业的接触方式需要的更大程度上量身定做。

30. 主席代表工作组就以下第六节概述的主要意见提出了看法。

三. 国家行动

A. 监管与政策方面的发展

31. 工作组成员和其他利益攸关方承认，一些司法管辖区的法律发展有可能带来积极的变化，但到目前为止，制定类似措施的政府太少了，更多的国家政府正在制定实施《指导原则》的国家行动计划，虽然大多数计划的有效性正受到质疑，

⁴ 闭幕全体会议的视频可在以下网址查阅：<http://webtv.un.org/search/plenary-iii-forum-on-business-and-human-rights-2018/5972698700001/?term=&lan=english&cat=Forum%20on%20Business%20and%20Human%20Rights&page=2>。

但这通常被认为是一个值得欢迎的发展。⁵ 在论坛上着重指出的各国最近的监管和政策发展包括：⁶

(a) 出现了对一定规模的公司作出广泛人权尽责规定的法律，其连锁效应也影响到子公司(法国关于警惕义务的法律)；

(b) 出现了旨在提高公司应对具体人权风险方式的透明度的法律，例如旨在防止使用童工生产的货物和服务交付给消费者的立法(荷兰的《童工问题尽责法》；澳大利亚的《现代奴役法》；大不列颠及北爱尔兰联合王国的《现代奴役法》修订案)；

(c) 正在努力公布工商业与人权国家行动计划(斯洛文尼亚和卢森堡最近公布了计划；希腊、洪都拉斯和印度正在开展协商进程；意大利正在修订已经公布的计划)；

(d) 采用认证机制，确保捕鱼业不受侵犯人权行为之害(印度尼西亚)；

(e) 警告如果公司不能自愿采取必要行动，将采取强制性人权尽责程序，并建立监测程序(德国)。

32. 虽然许多讨论的重点是人权尽责立法，如上一段所述的讨论，但有与会者表示极为关切的是，这种立法可能会变成企业的“打勾”应对，而不是有意义的尽责程序。还有人表示，个别政府的行动可能导致各种潜在的不同要求。针对这些问题，有几名与会者呼吁应作出努力，应与《指导原则》和经合组织的《尽责指南》保持更大程度的一致，各国政府须共同努力，确保协调一致。

33. 与会者指出，协调统一的呼吁突出表明需要一项工商业与人权条约，但就今后最可行的道路而言，在这一问题上仍有不同意见。与会者在一次会议上审议了人权理事会第 26/9 号决议设立的跨国公司和其他工商企业问题不限成员名额政府间工作组编写的关于人权问题的“零草案”。“零草案”所述的目标是：(a) 在具有跨国性质的商业活动中增进和保护人权；(b) 受影响者有效诉诸司法和获得补救；(c) 促进国际合作，以期履行各国根据国际人权法所承担的义务。在专门介绍条约进程最新情况的论坛会议上，与会者强调，为澄清草案中使用的术语，还有许多工作要做。会议请各利益攸关方在 2019 年 2 月底之前提交他们对零草案的评论意见，以期在 2019 年 10 月举行的不限成员名额政府间工作组下一届会议之前分发一份修订草案。

⁵ 比利时、巴西、加拿大、智利、哥伦比亚、芬兰、法国、格鲁吉亚、德国、希腊、印度、印度尼西亚、意大利、日本、肯尼亚、利比里亚、卢森堡、荷兰、挪威、斯洛文尼亚、瑞典、瑞士、泰国和大不列颠及北爱尔兰联合王国的代表以及欧洲联盟代表提供了国家行动计划的最新情况。整个会议的视频可在以下网址查阅：<http://webtv.un.org/search/part-i-panel-on-progress-on-the-un-guiding-principles-forum-on-business-and-human-rights-2018/5971665695001/?term=&lan=english&cat=Forum%20on%20Business%20and%20Human%20Rights&page=2> and <http://webtv.un.org/search/part-ii-panel-on-progress-on-the-un-guiding-principles-forum-on-business-and-human-rights-2018/5971981765001/?term=&lan=english&cat=Forum%20on%20Business%20and%20Human%20Rights&page=2>。

⁶ 见 www.ohchr.org/EN/Issues/Business/Pages/NationalActionPlans.aspx。

B. “做出表率”

34. 根据工作组 2016 年向人权理事会提交的报告，论坛方案包括关于国家作为经济行为者的作用的各种会议，工作组在报告中得出结论认为，“国家作为国际人权法义务的主要承担者，应当做出表率”(A/HRC/32/45, 第 94 段)。

35. 在着重讨论国家作为经济行为者的作用的不同会议上，工作组成员注意到，私营部门实施的创新做法比政府更多，尽管政府掌握着各种各样的工具。

36. 有人提到，公共采购对全球国内生产总值的关键影响(估计为 15%至 20%)是促进积极变化的杠杆，包括在供应链实践中。将人权纳入国家行动计划的公共采购规定的趋势日益增强，但将《指导原则》纳入政府采购政策和方案的程度有限，负责公共采购的部门普遍缺乏能力和意识，这种情况补视为重要的挑战。以下是与会者突出强调的积极的例子：

(a) 荷兰、德国、芬兰和智利已将公共采购规定纳入其国家行动计划；

(b) 在联合王国，伦敦市努力通过地方伙伴关系将人权纳入公共采购；

(c) 在挪威，“挪威道德贸易倡议”开展的工作协助采购人员制定供应链、工具和资源的道德采购标准，并为采购过程提供指导。此外，沿循瑞典的做法，挪威的目标是通过在风险评估和后续行动方面开展合作，在城市一级取得协同增效作用；

(d) 在日本，虽然迄今没有促进可持续公共采购的全面政策，但具体的法律和措施，如《残疾人采购促进法》(2013 年)，《促进妇女参与和提高工作场所地位法》(2016 年)和《促进国家和其他实体采购生态友好物品和服务法》(2000 年)已经到位；

(e) 在芬兰，在评估投标过程时考虑到公共采购的社会方面，包括对有规定的采购提出新的社会责任方面要求；

(f) 在丹麦，根据经合组织《跨国企业准则》和《指导原则》，尽责是中央政府采购合同中的一项强制性合同要求，辅之以关于如何在甄选过程中使用尽责标准的试点方案。促进尽责被规定为地方一级采购程序的一部分；

(g) 在澳大利亚，新通过的《现代奴役法》要求政府在公共采购方面提出“现代奴役声明”。

37. 在一次会议上，与会者讨论了各国在利用政府贸易促进和发展资金作为促进人权的杠杆方面的作用。政策一致性和加强现有申诉机制是实现符合人权要求的发展项目的基本措施，值得注意的例子包括：芬兰政府努力加强其所有五项公共财政工具的一致性，以期以集体和协调的方式促进人权尽责的实施；挪威政府对将《指导原则》纳入发展合作的情况作出了评价。介绍的另外一种举措是“反酷刑贸易联盟”，这是阿根廷、蒙古和欧洲联盟发起的终止用于死刑和酷刑的货物贸易的倡议。⁷

⁷ 见 www.torturefreetrade.org/。

38. 关于国有企业作用的小组讨论向与会者举例说明了瑞典、挪威和大韩民国等不同区域和部门的现行做法。在这些国家，已经开始将《指导原则》纳入其尽责进程。尽管人们越来越多地认识到国有企业发挥着重要作用，但在许多区域和部门，各国政府在这方面的行动仍然滞后。经合发组织《尽责指南》和《指导原则》就需要采取的行动提供了所有必要的明确信息，但大多数政府和国有企业并没有做出表率。例如，经合组织对 9 个亚洲国家的国有企业进行的一项研究⁸显示了一系列与人权有关的做法，反映出不同的国家立法政策和市场力量。为了说明国有企业的领导作用，有人指出，瑞典国有企业的董事会成员中有 49% 是妇女，而私营部门的这一比例为 9%。

39. 与改善政策一致性这一广泛问题相关的另一个论坛议程项目是投资条约与人权的兼容性问题，以及这些条约能够和应该在多大程度上处理人权问题。发言者强调，越来越多的人呼吁在投资条约制度中平衡国家和投资者之间的权利和义务，这是更广泛的辩论的一部分。会上强调了处理这一问题的条约，包括《荷兰双边投资示范条约》和《摩哥和尼日利亚双边投资条约》，其中提到可持续发展、公司责任以及保护人权和环境。

C. 实现有效补救

40. 论坛讨论的重点是《指导原则》的第三个支柱，包括讨论人权尽责与依照国家法律确定公司法律责任的关系。人权高专办问责和补救项目就此问题提供了见解。⁹ 人权高专办组织的一次会议探讨了不同申诉机制之间的相互联系，特别侧重于项目的第三阶段，该阶段的目的是分析位于“监管生态系统”内的非国家申诉机制如何与申诉机制“大家庭”融在一起。

41. 关于国家一级的动态，比利时代表宣布起草一套关于有效的国内补救办法的建议，并印发一份出版物，¹⁰ 向各组织通报它们如何履行其人权义务和向受害者提供赔偿，其中包括一份现有补救机制的清单。

42. 人权理事会第 38/13 号决议请工作组进一步分析国家人权机构在便利与工商业有关的侵犯人权行为获得补救方面的作用，就这些问题举行一次为期两天的全球磋商，所有利益攸关方均可参加，并在理事会第四十四届会议之前向理事会酌情报告。工作组为了准备编写这样一份报告，召开了一次会议，更好地了解国家人权机构在与工商业有关的侵犯人权行为获得补救方面的现有任务、政策和做法。各区域的国家人权机构代表有机会介绍了各自的任务和挑战，并有机会向同行学习。他们查明的主要挑战是：如何在不同利益攸关方之间建立信任；如何将

⁸ 柬埔寨、印度、印度尼西亚、哈萨克斯坦、马来西亚、巴基斯坦、大韩民国、土耳其和越南。

⁹ 见 www.ohchr.org/EN/Issues/Business/Pages/OHCHRAccountabilityandremedyproject.aspx。

¹⁰ 见 www.developpementdurable.be/sites/default/files/content/en_brochure_droits_de_lhomme_062018.pdf。

《指导原则》纳入国家法律之中；以及有必要就与工商业有关的侵犯人权问题进行培训和开展提高认识活动。¹¹

四. 公司尊重人权

A. 实现有效的人权尽责？挑战和新出现的做法

43. 2018 年论坛的一个主要重点是《指导原则》对公司履行应有的人权义务提出的要求，工作组、经合组织和人权高专办联合举办的该方案的一次重要会议强调了《指导原则》中所载的人权尽责概念与经合组织《尽责指南》所载概念之间的一致性。

44. 有人指出，《指导原则》明确规定，所有工商企业都有尊重人权的独立责任，为了做到这一点，它们必须进行人权尽责，查明、预防、减轻和说明它们如何处理对人权的影响，引入这一概念是《指导原则》的主要贡献之一。

45. 还有人指出，经合组织 2018 年发布的《尽责指南》为在实际步骤中帮助澄清哪些人权尽责问题向前迈出了重要的一步。

46. 工作组成员和经合组织代表都强调指出，工作组关于尽责情况的报告和经合组织《尽责指南》在关键要素及其对执行中的差距/挑战的评估方面完全一致。他们指出，两者趋向一致至关重要，并回应了工商界要求统一的呼吁，也打消了对实际当中负责任的商业行为到底是什么的疑虑。重要的是，经合组织的《尽责指南》承认，人权尽责可以而且应该植入强有力的公司管理制度中，并就《指导原则》所反映的尽责的不同步骤提供了实际指导。将人权视角应用于公司管理系统的政策和尽责程序，可以成为在不同管辖区内实现更大的业务一致性的一种手段可在一系列负责任的业务行为问题上，走在监管发展趋势的前面。

47. 工作组成员和经合组织代表解释说，尽责进程的描述性特征之间也有密切的一致性。尽责进程有以下描述性特征：

- 是预防性的(强调这是最重要的一点)。
- 涉及多个进程和目标。
- 与风险相称(基于风险)。
- 可以涉及排定优先次序(基于风险)。
- 是动态的。
- 不转移责任。
- 适合企业的具体情况。
- 能够通过个人和集体措施，克服影响商业伙伴和其他商业关系的挑战。

¹¹ Statements from participating national human rights institutions are available at www.ohchr.org/Documents/Issues/Business/ExecutiveSummaryA73163.pdf.

- 通过与利益攸关方的接触了解情况。
- 涉及持续沟通。

48. 当利益攸关方努力解决如何加快有效执行这一要求的问题时，人权尽责报告制度的透明度被确定为大多数企业面临的一项挑战，与会者声称，很高比例的人权影响评估是在没有与受影响的利益攸关方真正接触的情况下进行的，只是一个“打勾”程序。在这方面，高层管理人员表现出承诺，将尽责程序纳入企业的各个职能当中，被认为是可能的解决办法。另一项差距是公司政策与当地执行之间的脱节。为解决这一问题采取集体行动并改善沟通，被确定为克服挑战的关键。

49. 可追踪性是公司面临的另一个关键挑战，特别是在解决供应链第一层以外的问题时。在这方面，与会者讨论了区块链技术在支持企业降低风险和对其供应链进行人权尽责方面的实际应用，以及利用区块链技术改进依赖于收集高质量和准确数据的负责任采购的可能性。

50. 解决当前挑战的另一个重要手段是利用行业协作可以发挥的作用。论坛上公布了一个例子：目前占全球采矿产量 30% 的国际金属矿产理事会介绍了一套新核准的“业绩预期指标”。¹² 这些指标适用于理事会的所有成员，目的是改善采矿和金属工业的环境和社会绩效，从而加强它们对《指导原则》的承诺。

51. 在关于公司人权尽责的讨论中，另一个主题是价值链和商业关系的复杂性以及对努力落实有效的人权尽责的影响。与会者强调了与商业伙伴和其他利益攸关方合作以此加强人权尽责和解决整个价值链系统性问题的重要性。来自采矿业的一个实例表明，制定强有力的缓解和补救程序，而不是脱离接触，以及设法支持从非正式小规模采矿向更安全、更有组织的更有利于有效尽责的采矿模式过渡，都是有价值的做法。另一个得到强调的系统性问题涉及移徙工人的状况。解决各公司在整个供应链所雇用的移徙工人所受不利影响的办法包括采取集体行动，帮助改善他们的生活条件，偿还招聘费，制定全面的招聘要求清单。这一模式的目的是提高员工的薪酬水平，，改用直接招聘模式，以及为员工提供离职前培训。

52. 公司提到的一个反复出现的重要问题是，合资企业或外包对履行应有的有效人权问责构成挑战。讨论还涉及价值链和商业关系中出现的其他治理挑战。与会者着重说明了在合同、新的透明度举措和侧重于预防的措施中使用人权条款的情况。

53. 此外，与会者承认，有必要解决缺乏可靠数据等问题。因缺乏可靠数据，难以评估在实践中真正可行的措施和根据“滞后”或“领先”指标提出的指导意见。与会者在这方面了解到一些相关的举措，例如制定指标以衡量服装业采购做法质量的项目，以及通过智能手机应用程序让受采矿作业影响的当地社区参与的“当地声音”方案。

54. 不同部门的人权风险和问题可能有所不同，不同部门的公司可能需要根据具体情况制定因地制宜的对策。因此，论坛包括几次针对具体部门的会议，重点讨

¹² 见 www.icmm.com/en-gb/publications/performance-expectations/pes。

论各种挑战和新出现的做法，涉及的部门包括石油和天然气、采矿、信息和通信技术(信通技术)、旅游、商品贸易、银行业以及食品和饮料。¹³

B. 中小型企业

55. 中小型企业的实施仍然是工商业与人权议程中一个未得到充分探讨的议题，尽管中小型企业占很大比重(约占所有企业的 90%，占正规部门就业总人数的 35%)。¹⁴《指导原则》强调，公司的尊重人权责任适用于所有企业，不论其规模大小，但也承认中小型企业“可能比大公司的能力更低，非正规程序和管理结构也更多，因此它们各自的政策和程序将采取不同的形式”。在此背景下，专门举行了一次会议审查这些企业面临的不同挑战和条件，以及如何做出更有针对性的提高认识和能力建设努力和采取更有针对性的政策措施支持它们根据各自的规模、能力、资源和对人权的影响尊重人权。

56. 据指出，现有的政策措施并没有或仅在有限的程度上是面向中小型企业的。现有的措施一般不适用于中小型企业，例如《现代奴役法》、法国的《警惕义务法》或大多数现有的国家行动计划。与会者认为，鉴于中小型企业的特点，需要给它们提供信息和支持，才能成功履行尊重人权的公司责任。对它们的支持需要有针对性，需要考虑到它们的现实。与会者指出，人权语言必须更具体、减少修辞和政治化，使用更简单的语言。关于扩大中小型企业对《指导原则》的接受的其他建议包括：

- 建立以行业为重点的伙伴关系，将国际组织与全球品牌、地方企业和工会结合在一起，例如与劳工组织和国际金融公司开展的“更好的工作”倡议。
- 让地方政府参与推广《指导原则》的努力。
- 开展有针对性的培训，支持在基层培养人权文化的努力。
- 改善合作，在全球买家和中小型企业供应商之间建立真正的伙伴关系，而不是指挥和服从模式。
- 在所有相关论坛上加强以下信息，即企业参与可持续发展目标必须以尊重人权(即防止和解决对人的伤害)为核心。

C. 公司尊重人权与可持续发展目标

57. 论坛的一个主要目标是促进更好地了解可持续发展与工商业和人权之间的关系(A/HRC/38/49, 第 75 段)。论坛与会者一致重申，在自己的业务和整个价值链中尊重人权是大多数企业对不会将任何人遗忘的社会可持续的全球化和可持续发展作出的最重要贡献。与此同时，许多人还指出，尽管许多公司已对千年发展目标作出公开承诺，但在具体行动和纳入人权尽责方面系统性较差。

¹³ 这些会议的详情见论坛工作计划和网页。

¹⁴ 国际劳工组织, *World Employment and Social Outlook 2017: Sustainable Enterprises and Jobs: Formal Enterprises and Decent Work* (Geneva, 2017), p. 17。

58. 尽管公司越来越多地报告目标，进行差距分析和制定目标，但仍有很大的进展。许多与会者对公司可能利用目标作为营销工具的风险表示关切。只有少数公司积极将尊重人权和人权尽责的承诺作为其可持续发展目标战略的一部分。

59. 在专门讨论“加强人权尽责对实现可持续发展目标的重要性”专题的专题小组中，一位工商界代表提醒与会者，必须继续强调，任何公司都不能制定一项不以公司尊重人权为核心的目标战略。

60. 为了帮助澄清促进实现千年发展目标与人权尽责之间的联系，有人指出，一些组织正在编写案例研究，说明这种联系在实际中可能意味着什么；有人指出，缺乏指导再也不能成为公司的借口。丹麦人权研究所的代表介绍了一个新的数据库，其中载有公司尽责如何为实现具体目标和指标作出贡献的例子，这些例子说明了企业如何通过把人放在第一位来促进实现千年发展目标。丹麦人权研究所的代表介绍了一个新的数据库，其中含有公司尽责如何有助于实现具体目标和指标的实例。

61. 人权事务高级专员在第二天的全体会议上强调了这一专题的重要性，强调人权方面的政策一致性问题在实现可持续发展和《可持续发展目标》方面最为关键。应将充分的人权尽责视为公司能够为全球议程作出贡献的最基本方式之一。

D. 投资界在推动更多和更好的人权尽责方面的作用

62. 正如工作组在提交大会的报告中所强调的那样，“投资者可通过设定期望并与所投资企业的董事会和高级行政人员互动，在推动更广泛地采用人权尽责办法方面发挥重要作用”(A/73/163, 第 85 段)。“在基准举措[和]投资者压力……的推动下，良好做法正在出现”(同上, 第 46 段)。这些意见为论坛会议提供了一个起点，与会者在会上讨论了投资界作为变革推动者的作用。与会者指出，越来越多的证据表明，在各级管理层和整个价值链中尊重和处理人权问题——改进了风险评估和长期可持续能力。投资者发挥影响力的一个关键要素是能够获得关于公司业绩的信息。论坛在一次会议上强调了这一问题，并引用了《公司人权基准》第二版的结论，该基准用一套人权指标评估了世界上 101 家最大的上市公司的情况。

63. 在关于投资界作用的讨论中出现了以下主要意见：

- 总的来说，衡量社会影响和消除这些影响的努力的有效性远远低于对其他非技术风险的处理。换言之，在投资者和公司进行的“ESG”(环境、社会和治理)风险分析中，人们对“S”目前缺乏了解，也缺乏共同的方法和指标。有必要更好地了解人权政策和做法对人民和商业战略的影响。目前，大多数指标侧重于管理业绩，但对以尊重人权为导向的政策和程序的影响知之甚少。
- 投资者与民间社会之间存在脱节，特别是与在处理与工商业有关的人权损害方面处于“第一线”的实地群体存在脱节。
- 公司参与是投资者推动行为改变的一个非常重要和有用的工具。然而，企业提供的信息与受影响者通过民间社会组织和利益攸关方传递的信息之间存在差距。关于后一点，挑战可能不是缺乏民间社会和人

权维护者提供的信息，而是上述“脱节”，或缺乏投资界与实地人权活动家之间的交流平台。

- 最低工资金融机构和投资者人权联盟等举措是采取更加积极主动的办法衡量投资组合中的社会问题的重要步骤；然而，还需要做更多的工作，让公司管理层和更多的主流投资者参与进来，推动做法的改变。
- 公司需要提供更透明和更准确的数据，说明它们自己的做法和对影响的衡量；投资者也需要提供更透明和更准确的数据，说明他们的参与在改变公司行为和权利持有人的条件方面有多有效。

E. 商务律师的作用

64. 工作组在其关于人权尽责问题的报告及其关于工商业实践情况的配套文件中，特别强调了商务律师的作用，指出“倾向于按传统行事的法律顾问，无论是内部还是外部的顾问，都表现出不情愿甚至拒绝”，“没有将工商业与人权纳入法律事务所的核心咨询服务”(A/73/163, 第 25(a)段和第 35(b)段)。同时，工作组认定商务律师将人权尽责方面的咨询意见更广泛地纳入为客户提供的咨询服务具有巨大潜力，并指出“一些律师协会和大型律师事务所……认可《指导原则》，并承认人权应成为一名明智的顾问提供的咨询意见的核心部分”(同上，第 41 段)。工作组成员还注意到，法律界内出现了一种新的看法，即关于人权风险管理的咨询意见是向企业提供法律和商业咨询的核心组成部分，这一意见为专门探讨企业律师作为公司更有效的人权尽责推动者的作用的论坛会议提供了背景。会议由国际律师协会共同举办，该协会出版了与这一主题有关的律师工具书。¹⁵

65. 与会者审查了律师在实践中可以做些什么来支持企业履行《指导原则》所规定的尊重人权的责任，他们强调律师在进行人权调查方面的广泛交易和调查经验如何能够支持公司，以及他们如何能够帮助平衡《指导原则》的要求和交易的确定性。有人指出，参加论坛的企业律师事务所的参与者越来越多，这可能反映了客户日益要求律师了解和提供咨询意见，以解决未能管理和减轻客户可能面临的全面相关人权风险而带来的风险。

五. 焦点问题

66. 论坛方案包括一系列会议，重点讨论已成为“常设项目”的问题，或工作组已确定为工商业与人权议程所面临的新出现或系统性问题的的问题。

A. 面临风险的群体

67. 论坛方案包括各种会议，以应对个人和群体面临的挑战，这些个人和群体可能面临更大的变得脆弱或边缘化的风险，以及实践证明行之有效的做法。

¹⁵ IBA *Practical Guide on Business and Human Rights for Business Lawyers and Handbook for Lawyers on Business and Human Rights*.

68. 在一个专门讨论儿童权利问题的小组会议上，与会者探讨了进行人权尽责的不同方法，同时考虑到儿童的权利和声音，以及不同利益攸关方，包括投资者、政府为实现这一目标方面的作用。在讨论中着重指出，很少有公司采取专门以儿童为中心的方法，即使在有方法的地方，这些方法也仅局限于处理童工问题，基本上侧重于补救措施而不是预防措施。论坛还第一次看到一名当地童工的儿童参加论坛，他讲述了他自己和其他在很小的年龄就开始工作的儿童和青少年为获得教育机会所面临的挑战，这在很大程度上侧重于补救措施，而不是预防措施，在努力获得教育的同时也遇到了这些挑战，突出说明为使儿童享受其所有权利，所有行为者需要采取集体行动。

69. 论坛举办了一次会议，帮助工作组了解将性别考虑纳入《指导原则》执行工作所涉问题，该项目将向各国和工商界提出建议，并将在 2019 年提交人权理事会的报告(A/HRC/41/43)中提出。¹⁶ 讨论围绕这一问题的五个方面展开：对妇女的性骚扰和性暴力；对性别问题有敏感认识的人权尽责；妇女的经济包容和赋权；贸易、投资和税收制度对妇女的影响；与会者呼吁各国和企业承认贸易和投资政策以及企业战略和业务往往对妇女造成的不成比例的不利影响。在人权尽责中采取对性别问题有敏感认识的做法，并作为更广泛的良好商业做法的一部分，包括通过公司申诉机制提供有效补救。

70. 论坛的方案还包括一次以移徙工人为重点的会议，强调这一群体在就业周期的各个阶段，从招聘到就业直至终止，都容易遭受剥削、贩运人口和现代奴役。讨论人员一致认为，有必要为公司制定指导方针，并建立适当的工具，使人们能够获得有效的就业机会。会上介绍了各种不同举措的实例，包括国际贸易组织发起的工作。此外，卡塔尔工会联合会与劳工组织和卡塔尔政府合作，实施卡法拉(赞助)制度改革，使工人在发生侵犯人权行为时能够求助于一个委员会。

71. 世界上 200 多家最大的公司公开表示支持反对歧视女同性恋、男同性恋、双性恋、变性人和双性人的“商业行为标准”。¹⁷ 在一次专门的论坛会议上讨论了这一发展，与会者讨论了如何继续在积极分子与私营部门之间建立桥梁及如何建立相互信任和问责的问题。¹⁸

72. 来自所有地区的土著人民代表介绍了商业活动对其各自社区的不利影响的实例。国家和国际公司开采自然资源方面的侵犯人权行为是一个反复出现的问题，与会者强调了与保护和记录土地和资源权利有关的挑战，以及公司需要确保政府颁发的任何许可证或协议都是基于事先自由的知情同意的。与会者强调，公司有责任向土著社区提供明确和全面的信息，必须理解和尊重土著社区的当地决策过程。

¹⁶ 见 www.ohchr.org/EN/Issues/Business/Pages/GenderLens.aspx。

¹⁷ 见 www.unfe.org/standards/。

¹⁸ 见 <http://webtv.un.org/search/panel-on-rights-of-lgbti-people-forum-on-business-and-human-rights-2018/5972148544001/?term=&lan=english&cat=Forum%20on%20Business%20and%20Human%20Rights&page=1>。

B. 人权维护者、公民自由与企业的作用

73. 论坛继续讨论了世界各地公开反对与商业活动和投资有关的风险和侵权现象的人权维护者令人震惊的处境。民间社会组织提供的图表强调，对人权维护者的袭击和对一般公民空间的限制在 2018 年继续增加。令人关切的问题是，对土著和社区领导人的定罪和杀害事件增加了。在工商业和人权资源中心，这些群体的成员占案件和杀害社区领袖案件的 50% 以上，自 2017 年以来增加了 20%。同样的数据突出表明，农业部门已超过采矿业，成为维权者最危险的部门，2015-2018 年期间有 70 多起案件。一个令人严重关切的问题是，对维权者的法律威胁越来越多。包括使用针对公众参与的策略性诉讼。这一问题是专门小组讨论的主题，小组讨论时有人指出，所有地区的人权维护者继续被视为经济发展的障碍，遭受恐吓、起诉，包括以实施“反恐”法的幌子被起诉，遭受目的使他们沉默的冗长而昂贵的诉讼(如“策略性诉讼”)以及攻击。在整个论坛期间，人们一再重申，需要通过有效的法律和政策来保护维权者。各国和各公司也需要作出真正承诺，与批评声音进行有意义的接触。

74. 在人权维护者和公民自由受到攻击时，企业在促进对他们的尊重和支持方面可以发挥积极作用，这一点也得到了肯定，并提到了最近由公民自由和人权企业网络委托编写的一份题为“压力下的共享空间”的报告，其中列出了公司和商业组织采取行动的具体例子。其他各种组织所采取步骤的积极例子包括：

- 国际足球协会联合会(国际足联)宣布了关于人权维护者和媒体代表及相关申诉机制的声明¹⁹
- 美国律师协会制订了正义维护者方案，该方案向人权维护者提供无偿援助，协助他们投诉与工商业有关的人权影响案件²⁰
- 在负责任企业和创业地区中心的协助下，哥伦比亚工商界、政府和民间社会合作制订了一项关于预警和紧急行动的工作规程，用以保护人权维护者
- 由 11 个金融机构组成的联盟 Platform Living Wage Financials 每月举行会议，除其他外，目的是促进投资者与人权维护者之间的对话²¹

75. 论坛还特别介绍了人权和工商业奖基金会向巴西非政府组织 *Justiça nos Trilhos* 颁发的第一个人权和工商业奖，表彰来自全球南方的人权维护者的工作。颁奖仪式突出了民间社会组织和鼓吹者冒着极大风险支持受影响社区的勇气，以及与地方和区域合作的重要性。在这方面，教科文组织将继续努力与私营部门开展合作，特别是与民间社会组织和网络的合作。

¹⁹ 见 <https://resources.fifa.com/image/upload/ejflcedku14lm2v9zc03.pdf>。

²⁰ 见 www.americanbar.org/groups/human_rights/justice_defenders/。

²¹ 见 www.livingwage.nl/platform-living-wage-financials/。

C. 将公司尊重人权的责任与环境联系起来

76. 尽管人们日益认识到气候变化与人权、气候变化与工商业以及工商业与人权之间的联系，但一些论坛与会者指出，缺乏确保企业对气候变化负责的行动。

77. 关于商业活动对环境的影响的论坛会议听到了来自世界不同地区的证词，例如商业活动(即深海采矿)对巴布亚新几内亚或斐济等小岛屿国家造成的影响。会上确认企业需要与当地社区接触并采取负责任的做法，还提到一个企业以尽责程序为基础而采取应对气候变化行动的实例。在实施该行动的两年里，该企业查明了一系列对人和环境产生不利影响的风险，其中一些以前是未知的，其中一半以上风险现在得到该公司的管理。

78. 与会者讨论了如何向绿色经济负责任地过渡的问题。与会者指出，如果这种过渡不考虑到人权，就可能带来可能损害生命和生计以及给公司和投资者造成财政和法律成本的风险。与会者探讨了“公正过渡”意味着什么，强调了以下几方面：不让任何人掉队；最大限度地保护气候，同时尊重工人和社区的权利；公司、投资者和政府有必要与受影响的社区进行有意义的接触；需要避免“漂绿”行为。

79. 在其他讨论中，与会者讨论了影响世界各地工人的环境问题，例如有毒物质对人权的影响，与会者在一次会议上集中讨论了电子工业，讨论的重点是保护标准不足；保护最弱势群体；供应链不透明和可追踪性；某些企业故意拖延标准的执行；未能实现知情权，包括接触信息的权利；实现劳动者获得有效补救的权利。

80. 其他会议的与会者强调，必须尊重土著社区的权利和传统，包括在可再生能源和可持续发展方面的权利和传统，以及各国政府和企业与土著社区真诚合作的重要性。

D. 技术与公司尊重人权

81. 论坛讨论的新问题包括新技术和破坏性技术的影响。在一次关于人工智能的会议上，与会者审查了《指导原则》三大支柱(保护、尊重、补救)的影响。有人强调，无论是设计新产品的技术公司，还是在其业务中使用新产品的公司，都需要履行尽责程序，并考虑到它们的行动有可能对人权产生什么的影响。讨论的关键问题包括需要避免编程系统中的歧视性影响，并设置对数据收集和调查的控制，以防止滥用敏感信息。另一个问题是自动化的影响：与会者讨论了公司在工作岗位因自动化不复存在时向工人提供协助的责任范围。有人建议，负责任的企业行动和人权尽责需要与工人和工会保持接触并向受影响者提供公平预警。不过，与会者强调，有必要进一步澄清企业在这种情况下应该做的和可以做的事情的实际限度，以及在政府和企业行动之间如何划分责任界限。

82. 在一次会议上，与会者着重谈到新技术为工商业和人权领域提供的机会，询问如何通过使用区块链技术扩大人权尽责的规模。与会者强调了这种技术作为应对以下挑战的一种手段的潜力。这种挑战是：在供应链中建立一种结构，而这种结构往往无结构并缺乏可见度。考虑到链的目的、所有者和流程的特殊性，并可使交易分析记录具有更好的可追踪性和透明度，例如，与原产地证书有关的所有信息。然而一项根本的挑战依然存在，这就是如何确保输入信息的质量。与会者

将区块链技术视为一种其潜力令人感兴趣的工具，一旦现有的局限性得到克服，它就可能有助于改进人权尽责和帮助在发生侵权案件时获得补救。与此同时，有人强调，技术不是解决问题的灵丹妙药，不能取代与受影响的利益攸关方进行有意义的接触。

E. 在冲突和冲突后情况下实施《指导原则》

83. 工作组组织了一次会议，探讨在冲突和冲突后情况下加强公司尊重人权的新途径，作为初步协商进程的一部分，为其项目提供信息，阐明公司、投资者和国家在这些情况下实施《指导原则》应采取的实际步骤。²² 领导讨论的工作组成员回顾说，涉及工商业的一些最严重的侵犯人权行为往往发生在领土、资源或政治权力控制的冲突中，在《指导原则》的评注中指出，不能期望人权制度在这些情况下发挥应有的作用；这既对国家行动有影响(特别是对母国，因为东道国无力保护人权或本身即为冲突中的当事方)。工作组成员回顾说，《指导原则》阐明了对各国政府和公司的期望，并解释说，新的项目将寻求提供进一步的实际指导。工作组项目力求解决的但尚未得到探讨的问题包括：

- 期望公司进行的得到“加强”的人权尽责在实际当中意味着什么？
- 企业在过渡时期司法中的作用是什么？
- 在冲突后和重建局势中，东道国和母国、国际金融机构、私人投资者和公司应采用的人权和对冲突敏感的做法的具体内容是什么？

六. 总的主要信息和意见

84. 工作组成员总结了论坛讨论中产生的主要信息，其中包括以下意见：

(a) 虽然一些国家正在采取行动，通过法律拟订、多种利益攸关方平台、国家行动计划和经济激励措施，包括公共采购、经济外交及发挥所有者和投资者的作用，激励工商企业尊重人权，但政府的行动和领导作用仍然是差距最大的地方。与此相关的是，区域、国家和全球各级的政策一致性仍然是一项根本挑战。例如，发展筹资和投资促进是《指导原则》很少得到真正执行的领域；

(b) 根据工作组先前的一项建议(A/HRC/38/49, 第 87 段(e)分段)，有必要在各地区开展“竞优”活动。在这方面发生了一些充满希望的变化，例如亚洲、欧洲和拉丁美洲一些国家的政府作出了承诺，即为证明。然而，还需要做更多的工作。政府和企业内部需要在更大程度上改变心态，采取更有力的行动，将人权纳入经济政策和公司框架的“基因”中；

(c) 少数公司目前正在将尽责作为其整个业务活动的一项要求。企业人权尽责方面新出现的良好做法应继续得到借鉴，并在所有区域推广(同上，第 87 段(m)分段)；

²² 见 www.ohchr.org/EN/Issues/Business/Pages/ConflictPostConflict.aspx。

(d) 金融部门和投资界是变革的重要推动力。投资者以及基准和评级举措以及“环境、社会、治理”分析师日益认识到，人权尽责无论是作为公司行为还是作为投资决策过程的一部分都很重要。金融和投资界人士应作出更多努力，制定共同办法，并要求公司实施人权尽责；

(e) 需要在各级关键行为者之间建立更多的战略伙伴关系，以进一步推动《指导原则》的实施；

(f) 人权维护者是促进负责任经营、可持续发展和法治的重要合作伙伴。各国政府和公司必须与人权维护者以及受影响的社区和工人合作，必须听取并考虑他们的意见；

(g) 公司需要将其承诺转化为实地行动和贯穿整个供应链的行动；

(h) 中小型企业在全球经济中发挥着关键作用，应面向中小型企业开展进一步的能力建设；

(i) 尊重人权必须是公司对可持续发展目标作出的贡献的核心，人权尽责是企业了解和表明它们正在预防和解决对人民的不利影响的途径。国家和公司必须将预防视为执行《指导原则》和实现《2030 年议程》的一个关键要素；

(j) 定于 2019 年 11 月 25 日至 27 日举行的第八届论坛将集中讨论各国政府在履行国家保护义务方面需要取得的进展、作出的承诺和制定的计划；

(k) 令人感到鼓舞的是，参加论坛的私营部门代表占了与会者人数约三分之一。目标是实现相关利益攸关方的均衡参与。然而目前积极参与论坛的政府太少，2019 年论坛寻求解决这一差距。
