



联合国
贸易和发展会议

Distr.
GENERAL

TD/B/COM.2/EM.17/2
15 September 2005
CHINESE
Original: ENGLISH

贸易和发展理事会
投资、技术及相关的资金问题委员会
公司如何为发展中东道国经济和社会
发展作出积极贡献问题专家会议
2005年10月31日至11月2日，日内瓦
临时议程项目3

公司如何为发展中东道国经济和社会发展作出积极贡献

贸发会议秘书处编写的说明 *

内 容 提 要

本说明讨论与公司如何为发展中东道国经济和社会发展作出贡献有关的一部分问题。说明一开始首先明确了跨国公司可以为经济发展作出贡献的七个领域，并在结束时提出了需要进一步探讨的问题，以便鼓励开展专家讨论，从而明确这方面的重要挑战并确定今后的道路。

* 本文件于以上所指日期提交，是因为处理延迟。

目 录

	<u>页 次</u>
导 言	3
一、公司如何对经济发展作贡献	4
A. 对发展中国家投资	5
B. 提供货物与服务	6
C. 创造就业机会、加强地方劳动力的技能水平，以及建立联系	7
D. 技术转让	9
E. 符合道德标准的商业行为	10
F. 促进创造公共收入	10
G. 尽量减少企业重组的负面影响	10
二、政策作用	11
三、专家会议要处理的问题	11
参考文献	12

围 框

框 1. 默克公司的参与政策	7
框 2. 雀巢公司在中国开发供应商	8

导 言

1. 《圣保罗共识》第 58 段要求贸发会议“开展分析工作以便促进和加强公司对发展中东道国经济和社会发展作出积极贡献，”为履行这项任务，投资、技术及相关的资金问题委员会在其 2005 年 3 月第九届会议上决定召开一次公司如何为发展中东道国经济和社会发展作出积极贡献问题专家会议。

2. 公司对发展的主要贡献实际上是经济。为增加这种贡献(并尽量减少公司活动可能带来的负面影响)，东道国和母国的政府都实施了一些政策。公司在这方面的作用和责任也是关注的焦点，包括在关于实现千年发展目标的讨论中¹。

3. 公司责任这一传统概念涉及对促进经济发展至关重要的广泛社会经济问题，包括人权、劳动权、环境保护以及打击政治和行政腐败现象。这些方面以国际认可的原则和目标为依据并构成联合国全球合约的基准，该合约承认公司可以为实现这些重要的经济和社会目标做出重大贡献。

4. 同时，公司活动对发展的最明显影响见于经济领域。事实上，经济层面是公司责任的核心，即公司在经济领域，特别是在经济发展方面的固有影响。这超出了公司慈善事业、遵守法治和避免从事不良公司行为(例如采用限制性或歧视性商业做法)的范畴。公司是技术转让和人员培训的主要媒介；它们建立起当地和跨界价值链，促进就业和培养企业家精神，从事专门产品开发；并促使工人和企业家参与这些工作。总之，公司以其自身利益和战略目标为指导——否则任何私人努力都不可能长久持续——在经济发展进程中发挥重要作用。这对于跨国公司来说也是如此，这些公司通过外国直接投资建立外国子公司，并通过其全球价值链维持与发展中国家企业的广泛关系网络。

5. 证据表明跨国公司的投资可以推动东道国的经济增长。但是，如贸发会议以前研究所阐明的，不是所有投资都会对发展产生同样的影响，而且东道经济体也

¹ 私营部门在实现千年发展目标方面的重要作用在联合国千年项目负责人 Jeffrey Sachs 提交给联合国秘书长的切实计划蓝图中也得到确认。Sachs 在其报告中概述了私营部门可作出贡献的六个领域：提高生产力和创造就业机会；通过公—私伙伴关系提供服务；负责任的公司管理和公司公民意识；促进政策设计；倡导千年发展目标；以及公司慈善事业(开发署 2005)。

不是在所有情况中都能从外国直接投资中获益。此外，外国直接投资也会带来不利后果，这就进一步强调要有适当的政策并要让公司责任发挥作用。

6. 公司越来越认识到可持续发展对于它们取得长期成功至关重要：市场增长，公司便可从中获益。在当今的许多产业中，最有活力的市场在发展中世界，所以大量国际公司正在向这些国家寻找发展机会。因此，公司可能越来越愿意对东道国的发展努力做出更大贡献，将更多的发展概念融入其业务活动。国际商业中的许多共同概念，如“供应商开发”或“市场开发”等都与可持续经济发展方面更广泛的概念密切相关。此外，在全球化的世界经济中，一国的公司活动可能会影响另一国公司业务的成功。因此，各个不同部门的一些主要跨国公司作出了一项承诺，要在其世界范围的业务中将公司责任作为一个战略问题予以关注。

7. 为了促进和加强公司对发展作出积极贡献，有必要探讨公司责任概念中经济和社会层面的范围，以便确定有关的参数，由此使公司不仅能够，而且能够更好地作出积极贡献。作为在这个方向上采取的第一个步骤，本说明在公司活动与经济发展之间的界面上确定了七个领域，作为最初的核心议题。

一、公司如何对经济发展作贡献

8. 公司可以通过一系列途径影响国家的经济发展，例如贸易、货物与服务许可证，以及外国直接投资等²。所有这些都很重要，但促使公司与当地经济最紧密交织在一起的是外国直接投资。

9. 公司在向外国投资时并不只是转移资本。外国直接投资的形式通常是一大笔有形和无形的资产，而这些资产也能够促进发展。如果我们看一下公司可能在哪些领域影响经济发展，就会发现具体分析外国直接投资借以发挥重要作用的各种渠道是明智的。

² 公司还可以通过一些更间接的途径来影响国家的经济发展。例如，通过开展全球广告和树立形象运动来产生影响。但本说明没有对这些影响作进一步探讨。

A. 对发展中国家投资

10. 有一种普遍的共同认识,就是跨国公司的业绩可能对减少发展中东道国的贫困现象具有积极影响。但是,较贫困的发展中国家往往得不到跨国公司的青睐。例如,2004年流入撒哈拉以南非洲这个聚集有世界许多最不发达国家的区域的外国直接投资总额不到世界总额的3%。同样,国家内部的贫困和匮乏地区往往对投资者没有吸引力。事实上,外国投资者不会去那些没有基本基础设施——道路、港口、通信系统以及电力供应昂贵且不可靠——和实际消费需求低的经济体。这便提出了一项巨大挑战,即如何才能促使更多的投资流入发展中国家。东道国和母国已采取了各种政策手段来解决这个问题。此外,若干发展机构、私营公司和非政府组织发起了一些倡议,鼓励向发展中国家投资。例如,旨在满足非洲对现有基础设施升级和私有化要求的新兴非洲基础设施基金,以及专门为促进实现千年发展目标的金融深化挑战基金³。

11. 这些倡议均有跨国公司参与,除这个事实外,可以更深入探讨公司在这方面作出积极贡献的范围。这方面可处理的问题涉及到公司如何进一步帮助克服信息市场失灵现象(就发展中国家中的投资和商业机会而言)以及如何参与减轻风险方案。为解决信息市场失灵问题,贸发会议和国际商会数年来一直致力于一个被称作“最不发达国家投资指南和能力建设”的联合项目。在实际情况中,这个项目需要已经在这些国家的一些投资商参与,要征求他们对投资条件和机会的意见并反映在指南中⁴。

12. 公司可对发展作出积极贡献的其他领域包括积极参与公共/私营伙伴关系方案,旨在提高发展中国家的能力以便创造有利于商业的环境。此外,这些伙伴关系方案——有时有商业协会和国际机构参与——还要确定最不发达国家中的企业投资机会。最近在全球合约支持下在约翰内斯堡提出了一项题为“在最不发达国家中

³ 见 <http://www.emergingafricafund.com/first.htm>, <http://www.financialdeepening.org/>。

⁴ 目前已出版了 11 份指南,涵盖 10 个国家和 1 个区域(东非共同体)。

发展可持续商业”的倡议⁵。另一个例子是为最不发达国家成立的贸发会议/国际商会投资咨询理事会。

B. 提供货物与服务

13. 公司往往不去具有下述特点的发展中国家寻求市场：实际消费需求低，缺乏便利进口的适当基础设施，人力资本不足以提供劳动力，以及法律结构不足以提供稳定的商业环境。各国可以努力改善所有这些因素以便使自己更能吸引国际投资。但是跨国公司也可给予帮助，例如促进改善基础设施和人力资本，根据专为适应发展中国家和最不发达国家“小量购买”习惯而制定的其他营销方法重新考虑市场规模问题⁶。事实上，越来越多的证据表明可以通过开创适合发展中国家穷人需要的特定产品来赢利。公司可以推进这一发展，使产品和服务符合客户要求从而满足穷人的需要，并进一步削减其利润幅度以便提供可负担得起的货物与服务。

14. 就银行和其他金融服务公司而言，可以对地方经济作出的一项重要贡献是，通过对风险投资、小额信贷和小额融资方案进行革新，对可持续能力进行风险评估，设立专门的风险保险业，以及国际金融机构与私人股份公司之间采取联合行动等办法，⁷使发展中国家的地方企业家更容易获得商业贷款。公司对发展作出的积极贡献可以支持这些行动，例如收取较低利率和削减利润幅度等。

15. 公益物和半公益物——如基础设施、卫生保健、通信等——供应方面的私人投资更加普遍。然而，跨国公司参与公用事业是个有争议的问题(贸发会议 2004)。这方面的主要挑战是必须加强管制制度，使发展中国家政府能维持宏观经济的稳定并保证让穷人能持久获得公益物品和服务。公司可以促进实现这些目标。例如，公司应避免滥用一项投资安排可能提供的任何支配市场的地位。在基础设施和公用事业开发项目中尤其可能出现这种情况，在这些项目中有关产品和/或服务的提供会导

⁵ 见 www.undp.org/business//gsb。

⁶ 例子见于有关“金字塔底层”市场拓展战略的广泛研究领域。这些战略通过适应新产品、包装和销售方面的要求在发展中国家的市场中找到价值(Prahalad, 2004)。

⁷ 《蒙特雷共识》中载明的要素还有：提供获得商业贷款的渠道，促进针对性别的新发展筹资办法，以及支持公共/私营部门的筹资机制，从而使发展中国家，特别是最不发达国家的中小企业和小企业家获益。

致一种自然垄断。此外，鉴于这类活动通常需要提供基本公益服务，所以公司伙伴应确保公平提供这些服务并确保尽职履行公益服务方面的职能。

16. 关于制药业，千年发展目标要求该产业中的公司保证在研究和生产新药物之外，努力建立一些有建设性和创造性的机制，包括在知识产权方面的机制，从而便利提供基本药物以扭转艾滋病毒/艾滋病、结核和疟疾等疾病的蔓延趋势。一些主要制药公司已在这方面采取了行动(框 1)。

C. 创造就业机会、加强地方劳动力的技能水平，以及建立联系

17. 公司通过创造就业机会可以为减贫和促进发展作出重要贡献(贸发会议 1999)。就业机会可以直接创造也可间接创造。直接创造就业机会是很明显的，但往往会忽略外国子公司可能通过，例如与地方公司的联系，给就业造成较间接的影响。事实上，有实例表明投资给就业带来的乘数效应甚至可能比其本身直接创造的就业效果更大(同上)。

框 1. 默克公司的参与政策

默克公司自 1987 年以来一直在通过一个包括有受影响社区、世界银行、世界卫生组织、各国卫生部以及非政府组织的全球网络，捐赠一种帮助预防河盲症的药物异凡曼霉素(Mectizan)。2004 年中，34 个国家中 4,000 多万人获得了免费治疗。此外，在同时流行有河盲症和淋巴丝虫病两种疾病的 8 个国家中，另有 2,000 万人得到了捐赠的异凡曼霉素以治疗淋巴丝虫病。

2000 年以来，默克公司还与博茨瓦纳政府和比尔及梅林达—盖茨基金会建立了伙伴关系，以便实施一项国家艾滋病毒/艾滋病全面战略，由该公司在五年中提供 5,000 万美元。而且，自 2001 年以来，该公司以非营利价格向最不发达国家和受艾滋病打击最严重的国家提供了其制造的两种抗艾滋病毒药物。

此外，默克公司在中国和罗马尼亚参与了艾滋病毒/艾滋病伙伴关系，并参加了抗艾滋病毒/艾滋病、结核和疟疾全球基金以及全球疫苗和免疫联盟。

资料来源：Merck 2005。

18. 这种情况在多大程度上发生，很大程度上取决于跨国公司的意愿，看它们是否想融入当地经济并从国内寻求来源，而不想成为主要依赖进口投入的“飞地”。而这多半要看跨国公司管理人员是否有能力针对具体情况采取有创造性的办法来作出供应源开发决策，并摆脱对跨国公司已有供应网络(无论是设在其他子公司还是设在现有的分包商那里)的依赖。事实上，增加地方附加值和就业机会的一个重要渠道是与国内公司建立供应商联系。关于大小跨国公司成功实施积极措施从而在其生产中增加地方附加值的实例有很多(贸发会议 2001)。这包括一项战略性措施，旨在提高在发展中国家进行的生产的技术尖端化，并加强对当地雇员的培训以便使他们能够逐步从事更多的技术密集型(而且薪资更高)活动⁸。与地方企业建立联系也有助于这些企业探索新的出口或产品市场。因此，开发供应链不只可以有利于外国子公司而且可以加强东道国的生产和出口能力。

19. 显然，公司在这些领域中可能产生的影响取决于投资的性质(在寻求国内市场的外国直接投资方面建立联系的可能性比在以出口为导向的外国直接投资方面要大)和地方供应商的质量。在这方面加强地方供应商的能力的确非常重要，而公司恰好可以在这方面对发展作出积极贡献——挖掘并积极开发与地方供应商联系的潜力(贸发会议 2001)。目前已可以确定一些成功经验，而且尽可能广泛传播这方面的最佳做法似乎很重要(框 2)。贸发会议在巴西和乌干达实施的企业联系方案的目的之一是分享最佳做法的经验。为促进建立和加强可持续的跨国公司——企业联系，该方案还就如何为可持续的企业联系改善环境问题提出了政策建议并帮助确定建立企业联系的机会。

⁸ 公司在这些领域可能产生的影响很大程度上还取决于对劳工权利和社会权利的尊重，这些权利反映在作为全球合约十项核心原则一部分的劳工组织标准中。

框 2. 雀巢公司在中国开发供应商

开发与包装供应商的联系。雀巢公司在中国经营有 18 家工厂，2000 年营业额达 10 亿瑞士法郎。早在 1994 年时，雀巢公司便已决定要积极开发供应商以满足其对当地包装的高要求。到 1997 年时，地方供应商已能满足该公司 98% 的需要。雀巢这种开发地方供应商的办法注重实效并以具体需要为目标。该公司与地方供应商合作，通过提供信息、技术援助，有时还有资金援助来帮助他们在质量上达标。它为确立适当的质量控制而做出的努力也有助于加强地方供应商的竞争力，这些供应商现已能向俄罗斯联邦和大韩民国出口。

开发与原材料供应商的联系。1991 年，雀巢公司在中国建立了雀巢咖啡工厂。经营的头两年，工厂进口了生产所需的所有生咖啡。为促进向地方供应商采购，雀巢建立了一个农业技术援助服务部门，通过提供技术咨询和便利化服务，鼓励种植咖啡。后来该公司还建立了一个职业培训部，为负责种植和销售咖啡的人员、农艺师和公务员，以及有兴趣进入这一行业的人提供技术和实践培训。此外，一些农艺师被培训成为培训教员。如今，雀巢公司从云南购买大量的咖啡(2002 年中约达 3,000 吨)，由此为当地咖啡种植者提供稳定的收入。

资料来源：贸发会议 2001。

D. 技术转让

20. 发达国家的跨国公司之所以具有竞争优势，往往是因为拥有高级工序或生产技术，而这同时也是经济发展的一个要素(如千年发展目标中所确认的)。在与发展中国家的伙伴做生意时，跨国公司可以做出选择，或者分享其技术或者将技术留给自己。后一种选择通常更吸引人，因为正是这种相对于其它公司的技术优势可以确保成功。但是，仍有一些办法使跨国公司能够在不使重要技术泄漏给竞争对手的情况下，为提高地方公司的技术水平和促进地方经济本身做出贡献。在此，一个公司在多大程度上愿意与地方供应商合作再一次决定了该公司将在这方面产生的发展影响。公司对发展的积极贡献可以包括向国内供应商公司提供技术支持以帮助它

们掌握新技术，这方面的办法有：协助进行生产规划、质量管理、检验测试；在研究与发展方面开展合作(贸发会议 2005)；分享信息以及提供资助，包括协助雇员建立自己的公司(贸发会议 2001)。

E. 符合道德标准的商业行为

21. 无论是国内公司还是外国公司都应遵守其经营所在国的法律并避免采取不道德的商业做法。这指的是这样一些问题，如不钻执法无力的空子、反竞争行为和腐败行为。反竞争行为，如与其他公司勾结起来控制市场，滥用内部调拨定价，或采取腐败行为以获取不公平的优势等，都可能严重损害发展中东道国的地方公司、地方就业机会和整个经济发展前景。在缺乏或未充分制定有关良好公司公民意识方面法律规范的发展中东道国，负责任的跨国公司应当承担比当地法律规定的更多的义务，来满足这些国家的重要需求。

F. 促进创造公共收入

22. 跨国公司在发展中国家是纳税人并为创造公共收入作贡献。它们缴纳的税款和其他应付款额对这些国家的政府非常重要。这些政府一方面在社会体制或公共基础设施升级等领域面临艰巨任务，而另一方面用以处理这些问题的资源只相当于发达国家政府资源的一小部分。不管公司是否正当纳税(例如不滥用内部调拨定价手段)都可能大大影响一国缓解其发展问题的能力。因此，跨国公司应当遵守一国的税法并真诚地履行其纳税义务。在这方面，公司责任中可以包括，例如，与东道国税务机关进行合作并在必要时为税检提供适当的会计资料和税务调整核对记录(贸发会议 2003)。

G. 尽量减少企业重组的负面影响

23. 公司会由于经营战略调整而退出某个市场。这给发达东道国和发展中东道国都会造成不良影响。由此而产生的挑战之一是要创造条件(包括在时间方面)使经济能够调整适应。跨国公司可以积极协助减轻这些负面影响，包括采取特别措施尽量减轻工厂关闭和大量裁员给当地经济造成的影响。

二、政策作用

24. 跨国公司活动给发展带来的影响问题几十年来一直是发展方面讨论的一部分，并且是各种国家和国际政策的主题。在不同时期、不同情况中曾采用过强制性(例如业绩要求)、诱导性(例如，鼓励措施)和规劝性(例如自愿准则)措施来扩大公司对发展的贡献，并取得了不同程度的成功。

25. 蒙特雷发展筹资国际会议、多哈发展议程、可持续发展问题约翰内斯堡世界首脑会议，以及最近贸发会议第十一届大会达成的《圣保罗共识》都强调了私营部门在发展中的作用，包括外国直接投资的作用。其中《圣保罗共识》指出：

“公司行为者在刺激东道国经济发展和支持社会发展和环境发展以及当地企业的竞争力等方面可发挥积极的作用。可对目前一些自愿的国际文书进行修改，使它们更有连贯性，并且包括经济、社会和环境各方面，从而扩大公司行为者，特别是跨国公司对于推动实现发展目标的贡献。”
(TD/410, 第 45 段, 2004 年 6 月 25 日)

26. 总之，从最近这些会议中正在形成一项国际共识，或许能为界定企业，包括跨国公司在促进经济发展方面的作用提供核心内容。在全球合约目前所涉及的领域方面已经存在这样一个定义。

三、专家会议要处理的问题

28. 公司可以在许多方面对其东道国的经济发展起重要作用。目前没有一份完整的清单能够罗列和确定公司可借以促进经济发展的所有可能渠道。在与贫困做斗争方面，必须明确每个重要参与者——东道国和母国政府、国际组织和公司——可以作出哪些贡献。就公司而言，为其自身利益必须支持发展方面的努力，因为发展中国家是日益重要的未来市场。对于发展中国家和贸发会议这样的国际组织来说，必须明确在与贫困作斗争中，可以在哪些领域促进协同作用与合作。

29. 鉴于上述情况，专家们不妨探讨如下问题：

- 应如何界定公司责任中的“经济层面”？在公司对发展中东道国的发展作出积极贡献方面可能有哪些问题？对这些问题中的哪些需要立即给予关注并采取行动？

- 促使公司为经济发展作贡献的动力是什么？可以采取什么措施来加强跨国公司对地方经济的贡献？存在哪些障碍？
- 在前面确定的领域中是否有实际的例子可以用作成功促进跨国公司为地方经济作贡献方面的榜样？
- 从母国和东道国的角度来看，国家政策在促进和加强公司对东道国发展的积极贡献方面起有什么作用？国际社会在这方面的作用是什么？
- 公司、企业和工业协会的作用是什么？
- 就方法和传播最佳做法而言，可以从公司的社会责任方面汲取什么教训？

参考文献

Merck(2005). "Achieving the Millennium Development Goals: What role can business play? ", presentation by Jeffrey L. Sturchio, Global Health Council, 32nd annual conference, mimeo.

Prahalad, C. K. (2004). *The Fortune at the Bottom of the Pyramid: Eradicating Poverty Through Profits* (Wharton School Publishing).

United Nations Conference on Trade and Development (UNCTAD) (2005). *World Investment Report 2005: Transnational Corporations and the Internationalization of R&D* (Geneva and New York: United Nations), United Nations publication, Sales No. E.05.II.D.10.

_____ (2004). *World Investment Report 2004: The Shift Towards Services* (Geneva and New York: United Nations), United Nations publication, Sales No. E.04.II.D.36.

_____ (2003). *World Investment Report 2003: FDI Policies for Development: National and International Perspectives* (Geneva and New York: United Nations), United Nations publication, Sales No. E.03.II.D.8.

_____ (2001). *World Investment Report 2001: Promoting Linkages* (Geneva and New York: United Nations), United Nations publication, Sales No. E.01.II.D.12.

_____ (1999). *World Investment Report 1999: Foreign Direct Investment and the Challenge of Development* (Geneva and New York: United Nations), United Nations publication, Sales No. E.99.II.D.3.

United Nations Development Programme (2005). *UN Millennium Project, 2005. Investing in Development: A Practical Plan to Achieve the Millennium Development Goals* (London and Sterling, United States: Earthscan).