



联合国  
贸易和发展会议

Distr.  
GENERAL

TD/B/COM.2/81  
9 January 2008

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  
第十二届会议  
2008年2月12日至13日，日内瓦  
临时议程项目5

关于委员会第十一届会议通过的建议的执行情况和  
委员会自第十一届贸发大会以来的工作的进度报告

贸发会议秘书处编写的说明 \*

内容提要

本报告提供了关于投资、技术及相关的资金问题委员会第十一届会议通过的建议执行情况和委员会自第十一届贸发大会以来的工作的情况。本报告尤其着重介绍了贸发会议在有助于发展中国家吸引并受益于更多外国直接投资，建立生产能力和国际竞争力方面的政策和措施等方面所做的工作。这些工作包括深入分析、建立共识和提供技术援助和能力建设。这些工作除其他以外是在与投资和技术领域活跃的其他国际、区域和国家机构密切合作并联合开展方案的情况下进行的。

\* 本文件因处理上的延误，于上述日期提交。

## 一、委员会第十一届会议通过的建议的执行情况

### 建 议

“贸发会议应当继续全面分析外国直接投资，继续开展关于外国投资对于发展影响的分析工作，查明能够产生成果、有益和有效的外国直接投资，以帮助发展中国家和经济转型国家更好地了解外国直接投资如何有助于增长和发展。”  
(TD/B/COM.2/78, 第 1 段)

### 行 动

1. 按照这一建议，秘书处继续深入分析了外国直接投资对发展的影响，以便帮助发展中国家找到能产生成果、有益和有效的方式，让跨国公司参与到这一进程中。许多分析结果发表在《2007 年世界投资报告》中，该报告侧重论述了跨国公司、采掘行业与发展的的问题。该报告考察了跨国公司在采掘矿物资源方面所起的作用，并找出了关键的国家 and 公司。报告讨论了随着原材料沿价值链上升成为制成品以及随着各类公司参与而驱动投资发生变化的各种力量。报告还探讨了跨国公司的参与如何可能有助于或阻碍发展中国家的长期、广泛经济发展，这种经济发展是最适合于减少贫困和提高生活水准的。报告审议了能源和采矿业如何有助于各国政府实现这些目标，得出结论认为，各个利益相关者，东道国和母国、跨国公司、国际组织和公民社会，需要作出一致努力，确保从采矿业的外部直接投资中获取发展收益。

2. 2007 年 9 月发表的《2007-2009 年世界投资前景概览》预测并分析了外国直接投资流动的未来趋势。这些结果是从世界上最大的跨国公司中获得的 192 份答复概括而成。这份调查报告提到，由于世界经济继续增长，收益水平高，以及存在着大量的外部资金，外国直接投资几乎在所有部门和母国都会出现增长。能够进入大型的正在增长的市场，将是迄今推动外国直接投资增长的最主要的因素。越来越多的公司将考虑在远离母国的地方进行投资。预计新兴市场，主要是亚洲和欧洲，将会比以往获得更多的注意。这些公司提到，地缘政治和金融不稳定，是可能妨碍外国直接投资增长的最主要的不确定因素。

3. 自委员会第十一届会议以来，共出版了三期《跨国公司》杂志，其中刊登的文章介绍了影响跨国公司与东南亚国家联盟成员国境内的当地供应者之间供应联系的因素、外国直接投资对国内市场集中程度的影响、以及中欧和东欧国家的营利情况。

### 建 议

“应该继续通过政策介绍会和区域研讨会、特别是《世界投资报告》宣传有关结论。请成员国继续参与宣传《世界投资报告》，应当在《世界投资报告》推出之际，为设在日内瓦的各代表团继续举办介绍会。《世界投资报告》将受益于区域推行活动，除了日内瓦之外，可利用既有伙伴关系和各区域组织，在现有资源范围内开展此种活动。这样做可有助于增加和扩大读者群，从而加强这些宝贵的重要出版物的相关性和影响。” (TD/B/COM.2/78, 第 1 段)

### 行 动

4. 2007 年版《世界投资报告》在 67 个国家发行，其中包括 50 个发展中国家，截至 2007 年 11 月中旬，共产生了约 1,100 份新闻报道。为了更有效地宣传和推广这些报告，举行了面向发展中国家高级决策者的以区域为单位的研讨会或讨论会，其目的是促进对报告的理解，提高报告对决策者的有用性。其中一项活动是 2007 年 11 月 30 日和 12 月 1 日在英国里兹大学举行的关于投资机会与发展的研讨会，这次研讨会使发达国家和发展中国家的决策者和投资者聚集到一起。另外还瞄准了一些重要的相关的学术组织的年会，以便在这些年会上向教育界和决策界人士传播报告的结论。

5. 在纽约向各国驻联合国代表介绍了《2007 年世界投资报告》的结论，并且于 2007 年 10 月 24 日，向驻日内瓦的各国代表介绍了结论，还以 9 份新闻稿的形式突出介绍报告的内容。此外，为了在最大范围内传播报告的结论，秘书处还编写了投资摘要，题目分别是“中国境内日益增长的外国直接投资：数字后面的事实”，“外国直接投资在 2006 年再次急剧上升”，“稳定、熟练劳动力和基础设施：外国公司落户的首要因素。”

## 建 议

“贸发会议还应当继续开展关于吸引和受益于外国直接投资所需多种因素的分析工作，包括通过其关于《世界投资报告》的工作，应当在其任务授权范围内，协助发展中国家和经济转型国家制定和执行有利于吸引和受益于外国直接投资的政策。” (TD/B/COM.2/78, 第 2 段)

## 行 动

6. 秘书处继续编写外国直接投资与发展丛刊，这些丛刊的目的是找出并分析与投资有关的问题对发展的影响，并找出最大程度使外国直接投资对所有发展中国家产生最大效益的方式和方法。《2003 年世界投资报告》曾讨论过在外国直接投资领域国家政策与国际政策之间的互动关系，在这项工作基础上，贸发会议进一步编写了一份研究报告，题目是“消除与贸易有关的投资措施：部分发展中国家的经验”。2007 年 11 月出版的《世界上最大的跨国公司》以量化方式分析了最大跨国公司和发展中国家的跨国公司的国际化程度过去及现在的趋势。在同样的丛刊里(“当前对外国直接投资与发展的研究”)，贸发会议编写了关于“外国直接投资、旅游和发展中国家”和“采矿业外国直接投资再回顾：各种观点与政策问题”的报告。

## 建 议

“委员会欢迎发展中国家和经济转型国家外向型外国直接投资的增长趋势，应当通过更多的南南合作，鼓励这种趋势。贸发会议应当继续研究南南外国直接投资及其影响，并促进经验交流。” (TD/B/COM.2/78, 第 3 段)

## 行 动

7. 贸发会议于 2007 年 12 月 17 日至 18 日举行了一次关于南南投资对发展的影响问题的特别专家会议。专家们讨论了发展中国家跨国公司的战略及对母国和东道国的影响。

8. 在《2006 年世界投资报告》所介绍的研究的基础上，贸发会议发表了一项研究报告，题为“亚洲在非洲的外国直接投资：迈向发展中国家之间合作的新时代”。这一出版物的目的是提高人们对机会、制约因素和采取的步骤的理解，从而提高亚洲对非洲的外国直接投资，并提出了具体的措施建议，以加强两个地区之间的发展合作。《2007 年世界投资报告》还讨论了南南之间外国直接投资的问题，突出介绍了发展中国家和转型经济国家跨国公司在采矿业的崛起。

9. 贸发会议还深入研究了部分发展中国家外向型外国直接投资的经验，并在一份题为“来自新兴市场国家的跨国公司：通过外向投资来加强企业竞争力”的报告里介绍了其结论。这一出版物讨论了为何发展中国家企业正在越来越多地朝外投资，以及比趋势对企业竞争力、政策环境、通过外向型外国直接投资而使企业国际化的政策选择的影响。

10. 为了促进南南合作，贸发会议在开展“投资促进发展”伙伴关系的活动中，加强了与英联邦工商理事会的联系，以调动对发展中国家的投资，特别是南南投资。于是 2007 年 4 月在南非开普敦举行了中国、印度、巴西、非洲四方工商论坛。贸发会议还与中国非洲工商理事会发展了伙伴关系，目的是促进中国的投资者到非洲开展投资活动。

11. 在委员会第十一届会议期间，曾平行地举行过一次关于外国直接投资、技术与竞争力的专家会议，作为此项活动的后续活动，贸发会议与联合国工业发展组织和国际贸易中心一起，举行了第一次关于印度与非洲在工业、贸易和投资方面合作问题的 Sanjaya Lall 纪念会议(2007 年 9 月 10 日至 14 日，新德里)。这次会议的目的是促进印度与若干非洲国家之间在工业政策方面进行南南合作。同样，贸发会议还举行了一次高级别政策研讨会，题目是“加强东盟一体化：区域活动者和企业区域化”(2007 年 10 月 18 日至 19 日，曼谷)，这次会议使 10 个东盟成员国的 90 多名公司主管以及决策人士聚集到一起。

## 建 议

“根据委员会的审议情况，贸发会议应当继续研究对服务业的外国直接投资，如旅游业和基础设施，以及各国外国直接投资政策的最近趋势。”(TD/B/COM.2/78, 第 4 段)

## 行 动

12. 贸发会议编写了一份出版物，题为“外国直接投资、旅游业与发展中国家”。贸发会议关于旅游业方面外国直接投资的主要结论在下列会议上作了介绍：非洲经济研究团体 2007 年 6 月在肯尼亚内罗毕举行的两年期会议，PROFIT 2007 年 6 月 27 日至 29 日在坎帕拉举行的旅游投资会议，世界旅游组织于 2007 年 10 月 3 日至 5 日在赞比亚举行的“旅游目的地管理：加强非洲目的地的竞争力”会议。贸发会议与国际发展研究中心联合开展了研究，并将于 2008 年年初印发关于东非和南部非洲国家旅游业外国直接投资的案例研究，并在 2007 年 12 月在乌干达举行了国家政策研讨会系列会议中的第一次。这项工作的第三阶段，即关于西非国家的阶段，于 2007 年 10 月在塞内加尔开始进行。

13. 《2008 年世界投资报告》将侧重介绍基础设施方面的外国直接投资与跨国公司。为了准备编写这份报告，专门就这一专题举行了专家意见交流会(2007 年 9 月 24 日至 25 日)。

## 建 议

“委员会注意到，自然资源领域的外国直接投资问题专家会议的结论和建议着重谈到，在许多发展中国家，采掘业发挥着关键作用，跨国公司越来越多地介入这些行业。贸发会议应继续研究并介绍这方面的新经验，特别是其对东道国经济和社会发展的影响。”(TD/B/COM.2/78, 第 4 段)

## 行 动

14. 为了编写《2007 年世界投资报告》，举行了好几次区域会议，收集专家们关于跨国公司在采掘业的活动及其对发展的影响的意见。这些会议包括区域研讨会和意见交流(2007 年 3 月 27 日至 28 日，拉丁美洲；2007 年 4 月 16 日至 17 日，非洲；2007 年 3 月 29 日，亚洲)。秘书处正在编写一份出版物，题为“采掘业外国直接投资再回顾：各种观点与政策问题”，这份出版物将介绍关于采掘业的案例研究。《2007 年世界投资报告》的结论已经介绍给各个主要国际机构，例如“采掘业透明倡议”(2007 年 9 月 17 日，奥斯陆)和“金伯利进程”(2007 年 10

月 29 日，日内瓦)，并向负责工商业与人权问题的联合国秘书长特别代表作了介绍(2007 年 11 月 5 日，柏林)。

15. 贸发会议举行了关于采掘业财务报告与透明问题的研讨会(2007 年 10 月 29 日，日内瓦)，讨论会处理了技术性的会计问题，涉及如何改善采掘业财务报告的可比性，并讨论了为促进采掘业财务报告和透明方面的可比性而可能采取的行动。

## 建 议

“委员会着重谈到及时提供关于外国直接投资和跨国公司活动的相关信息的关键作用，委员会赞扬贸发会议支持协助发展中国家改善关于外国直接投资的数据收集和分析，支持评估外国直接投资对发展的影响方面的工作。贸发会议可以强化其技术援助，技术援助可在需求或需要基础上从其信托基金中提供，也可以是由于受益国作为其国家发展计划或减贫战略文件的一部分查明了此种需要，并将贸发会议指明为首选执行机构。”(TD/B/COM.2/78, 第 5 段)

## 行 动

16. 贸发会议加强了技术合作活动，以加强收集和汇集外国直接投资和相关信息资料的体制能力，并加强有关机构之间的区域合作，以统一数据。贸发会议在与东非和南部非洲共同市场合作之下，举行了一次研讨会，讨论编辑外国直接投资和跨国公司活动的统计数字的方法标准(2007 年 9 月 5 日至 7 日，卢萨卡)。研讨会上商定，设立东非和南部非洲共同市场外国直接投资/跨国公司统计工作组，以便在国际标准的基础上，制定一个统一协调的制度，用于测定、收集和报告该地区外国直接投资/跨国公司统计数字，以便评估外国直接投资的影响，支持政策的制定和区域一体化。

17. 贸发会议通过制作并传播关于外国直接投资和跨国公司活动的数字，继续协助其成员国评估本国的外国直接投资情况。《世界投资名录：非洲》将在贸发十二大会议期间发行。秘书处还专门维护了关于外国直接投资统计数字的网站([www.unctad.org/fdistatistics](http://www.unctad.org/fdistatistics))，网站包含了 112 个国家的概况，188 个国家的简况和 80 个国家的“外国直接投资数字摘要”数据清单。

## 建 议

“委员会进一步指出，贸发会议应当继续就公司社会责任的贸易和发展方面开展工作，这一问题涉及所有跨国公司。”(TD/B/COM.2/78, 第 5 段)

## 行 动

18. 贸发会议举行了由多方面利益相关者参加的磋商会议(2007 年 3 月 15 日至 16 日, 日内瓦), 讨论了贸发会议和会计和报告标准工作组就年度报告中公司社会责任指标提供指导意见的问题。与会者讨论了指标对业绩的侧重以及对发展的影响, 审查了对经济发展所作贡献的指标的报告方法, 并审议了新的指标。关于公司对东道国发展中国家的经济和社会发展的积极影响, 秘书处数据库的工作仍在继续。

19. 贸发会议还为制定“衡量影响”的管理层报告框架的拟订作出了贡献, 这一框架正由可持续发展世界工商理事会制定。贸发会议还继续为国际标准化组织所召集的社会责任工作组的工作继续作出贡献, 从而为关于社会责任的 ISO 26000 标准的拟订作出了贡献。

20. 采掘业跨国公司的公司社会责任问题在《2007 年世界投资报告》中得到强调, 该报告特别指出, 所有公司, 不论大小, 不论私营还是国有, 来自发达国家还是发展中国家, 都需要发展处理与公司责任有关的问题的能力。

## 建 议

“委员会进一步注意到建设生产能力专家组的报告。投资在这方面发挥着重要的作用。贸易援助倡议应当积极考虑纳入与贸易相关的投资和企业发展, 将其作为重要的组成部分, 特别是在有关中小企业方面。”(TD/B/COM.2/78, 第 6 段)

## 行 动

21. 贸发会议继续加强了在企业发展领域的工作, 特别重视中小企业。2007 年 7 月, 贸发会议组织了一次高级圆桌会议, 讨论的题目是“减贫: 创业精神如何帮助减贫”, 这次圆桌会议恰与经济及社会理事会 2007 年实质性会议同时。与

会者强调了开展创业、自我就业与减贫之间的密切联系，以及通过建立发展中国家的生产能力并促进其创业精神，来促使发展中国家纳入到全球贸易系统中。圆桌会议指出，非洲国家尤其需要培养并发展企业家，使他们能够充分利用全球化战略的机会。与会者承认“Empretec”方案在这方面所作的重要贡献。

22. 2007年10月18日至19日在日内瓦举行了一次讨论中小企业进一步参加全球价值链的专家会议。这次专家会议所用的主要参考是贸发会议、经济合作与发展组织、弗里堡大学联合开展的一个研究项目，题为“加强中小企业在全球价值链中的作用”，瑞士政府通过日内瓦国际学术网络，给予该项目以资助。专家会议得出结论认为，建立有利的商业发展环境十分重要，它是融入全球价值链的重要前提条件，即使不是惟一的前提条件。应作出努力，通过一些方案，帮助水平最低的那部分发展中国家供应商融入到全球和区域价值链中，从而加强中小企业达到国际标准，加强联系和进行创新或提升的能力。

## 建 议

“贸发会议的分析工作应当汲取通过外国直接投资和其他渠道转让和传播技术的成功经验。贸发会议也应支持发展中国家，尤其是最不发达国家努力应对技术变革，确定技术转让方面的最佳做法并且评估旨在建立国内创新能力的政策的有效性。”(TD/B/COM.2/78, 第7段)

## 行 动

23. 为了实施其关于转让技术知识产权的工作方案，贸发会议与世界知识产权组织和《生物多样性公约》秘书处一道，编写了一份关于在实施《生物多样性公约》过程中知识产权在技术转让方面的作用的研究报告。贸发会议正在编写一份出版物，将详细地讨论技术转让的国际趋势。

24. 贸发会议继续开展其方案，帮助一部分发展中国家改进生产并提供基本药物的能力。2007年11月在日内瓦举行了一次由多种利益相关者参加的会议，题为“为了发展而调动并使用资源与知识：基本药物的投资与当地生产”，这次会议讨论如何加强发展中国家和最不发达国家当地医药生产部门的能力，包括通过投资与贸易来促进这种能力。与会者讨论了以新的办法来充分利用 TRIPS 灵活性

的问题，并讨论了各个国家做法的发展目标和可行性。贸发会议编写的《利用知识产权促进发展中国家药品生产的参考指南》在会上作了介绍。这方面其他活动包括组织了一次讨论会，题为“发展药品部门的当地生产和供应能力：知识产权的作用”（2007年3月埃塞俄比亚）。这些活动目的是使来自博茨瓦纳、埃塞俄比亚、肯尼亚和坦桑尼亚联合共和国的利益相关者了解能够利用的一系列知识产权工具，来促进药物部门的当地生产和供应能力的发展。

25. 在关于非洲的世界经济论坛上，贸发会议组织了一次会议，题为“为了成功而投资：技术、研发以及技术转让”。这次会议侧重讨论该地区各国政府为吸引有技术含量的投资并改进其影响而可以采纳的政策和战略。

26. 贸发会议编写关于安哥拉的科学技术和革新政策审评报告的工作仍在继续。关于加纳、毛里塔尼亚和毛里求斯的科技与革新审评处在各个阶段。这些审评工作得到了非洲发展新伙伴关系科学技术办事处、联合国教育、科学及文化组织和世界银行的密切合作。

## 建 议

“委员会承认国际投资协定进一步激增，使发展中国家和经济转型国家各级的投资决策和执行日趋复杂。它同意贸发会议应成为联合国系统处理国际投资协定问题的协调中心，继续提供一个论坛，增进所有利益相关者对国际投资协定问题及其发展方面，包括如何解决投资者与国家争端的了解。在这一工作领域应特别注意最不发达国家的需求。”（TD/B/COM.2/78，第8段）

## 行 动

27. 贸发会议继续提供了一个论坛，促使人们更好地了解与国际投资协定及其发展层面的问题的了解。在日内瓦举行了关于国际投资规则制定所具有的发展影响的专家会议（2007年6月28日至29日）。会上讨论了国际投资协定的迅速增多、日益复杂以及多样化所产生的三项挑战，即促进政策的协调一致、平衡公共与私人利益、促进国际投资协定对发展中国家的影响。

28. 围绕国际投资政策促进发展的主题，编写第二代系列出版物的工作正在继续，已经完成了下列出版物：“国际投资规则的制定：回顾、挑战和未来方

向”，“国际投资协定中的投资促进条款”，以及“亚太经济合作区域投资协定中的核心内容”。出版了一期专刊“国际投资协定观察”，进一步论述了国际投资协定的发展含义，而其他出版物处理了国际投资协定中知识产权条款和最近的发展。秘书处还出版了《1995-2006 双边投资条约：投资规则制定中的趋势》。这一出版物是对前一次研究的订正，它列出了自 1998 年以来双边投资条约处理每一项基本内容的规范出现的趋势。这一研究报告解释了在最近的双边投资协定中出现的新问题及其对发展中国家的影响。另一项研究，“投资者与国家之间争端的解决，即对投资规则制定的影响”，它讨论了最近的条约实践方面因考虑到仲裁决定而发生的变化，并分析了这些变化对发展中国家的影响。

29. 贸发会议依然是提供国际投资协定方面信息的主要来源。贸发会议开发或维持了若干工具，包括以条约为基础的投资者与国家之间争端的解决的新的数据库(其中包含 277 项未决和已决的案件)，双边投资条约在线数据库(其中包含 1,900 多份案文)，双边投资条约国别清单以及“国际投资文书汇编”。由国际投资协定专家组成的电子网络，现在共有 650 多名成员，借助于这一网络，他们能够传播信息，并讨论国际投资协定各当事方所关注的核心问题。

## 建 议

“委员会请贸发会议加强发展中国家和经济转型国家需求驱动的能力建设需要的努力，以使国际投资协定对发展的贡献最大化。”(TD/B/COM.2/78, 第 8 段)

## 行 动

30. 贸发会议继续在国际投资协定促进发展领域开展能力建设的工作。进行了好几次区域培训活动：为法语非洲国家举行了国际投资协定谈判技能的培训(2007 年 1 月 24 日至 2 月 3 日，日内瓦)；为东欧和南欧国家以及中亚国家举行了关于国际投资协定与投资争端的培训(7 月 16 日至 25 日，明斯克)，以及为伊斯兰会议组织成员国举行了上述培训(10 月 22 日至 31 日，安曼)；为拉丁美洲国家举行关于如何管理投资争端的培训(11 月 21 日至 30 日，蒙得维的亚)。在进行这些培训课程之前，先与 TrainForTrade 合作，就主要的国际投资协定问题开展了一次远程授课。区域技术援助活动还包括与各区域组织合作举办的各种研讨会和讨论会。贸发会

议组织了一次关于“投资者与国家之间争端的解决：拉丁美洲国家和投资者面对的新问题和挑战”的会议(10月11日至12日，华盛顿)，这次会议得到了美洲开发银行、美洲国家组织、哥伦比亚大学、小型经济体、贸易与投资中心(哥斯达黎加)的合作。应有关国家要求，还提供了特别的技术援助：向多美尼加共和国提供援助，帮助举办两次关于国际投资协定和投资争端解决的能力建设研讨会(2007年5月和7月)；向埃及提供援助，帮助举行埃及双边投资条约范本研讨会(2007年2月)；印度尼西亚，为印度尼西亚官员举办一次关于国际投资协定的高级研讨会(2007年9月)；秘鲁，举办一次关于投资者与国家之间争端解决的研讨会(2007年5月)；阿拉伯叙利亚共和国，帮助编写关于叙利亚与国际投资框架的研究报告，随后帮助在大马士革举行一次讨论会，讨论有关结论和建议(2007年3月)。还应埃及、伊拉克、老挝人民民主共和国以及卡塔尔等国政府的要求提供了咨询服务。

31. 2007年对贸发会议投资方面咨询服务的深入的外部评估发现，国际投资协定方面的咨询工作是“贸发会议在投资领域所开展的最相关、最有效、效率最高的活动”(TD/B/WP/196, 第31段)。<sup>1</sup>

## 建 议

“委员会建议，成员国考虑设立常设专家组的可能性，以促进更好地了解与国际投资协定相关的复杂问题及其发展影响。关于常设专家组的决定应在贸易和发展理事会一级作出。”(TD/B/COM.2/78, 第9段)

---

<sup>1</sup> 这次评估还得出结论认为：“国际投资协定方面的咨询服务在技术咨询研究和援助提交两方面都发挥了重要和有效的职能。这种咨询服务是一项特别的独立方案的一部分，涉及投资政策的各个国际方面，还包含研究、培训和政府间活动。有鉴于其经过证明对受益国有效，这一方案应该是贸发会议会议投资基础的核心内容。实际上，贸发会议在这这方面的工作应该进一步加强”(第33段)。随后，工作组第四十九届会议在其议定结论里满意地注意到“总体上说，投资咨询服务方案是相关的，产生了影响的，并且是以有效的方式提供的”(TD/B/WP/198/Rev.1, 第一章B1节, 第2段)。

## 行 动

32. 贸易和发展理事会第四十一届执行会议通过了投资、技术和相关的资金问题委员会的建议，讨论了关于设立国际投资协定常设专家组的问题。好几个成员国表示，这一问题应该在贸发大会第十二届会议上讨论。

## 建 议

“委员会赞赏地注意到，摩洛哥和赞比亚投资政策审评的介绍，以及关于乌干达投资政策审评的后续执行报告，投资政策审评是发展中国家和经济转型国家改善国内和外国投资环境的一个有价值的工具。”(TD/B/COM.2/78, 第 10 段)

## 行 动

33. 秘书处为多米尼加共和国和越南编写了投资政策审评报告。为此目的，举办了国家研讨会。为贝宁、加纳和卢旺达举行了投资政策审评后续活动。另外，关于毛利塔尼亚和尼日利亚的两次投资政策审评也正在最后阶段，投资政策审评总数将达 24 个，其中包括非洲国家 16 个。

34. 投资政策审评工作得到了 8 国集团 2007 年高峰会议的国际承认，高峰会议在关于世界经济的增长与责任问题的《宣言》中表示支持投资政策审评，认为“这是确定对新兴经济体和发展中国家健康投资环境取得共同的谅解的有价值的机制”。8 国集团还邀请贸发会议和经合发组织共同召集工业化国家、新兴经济体和发展中国家制定最佳做法，创立有益于外国投资和可持续发展的体制环境，并认为这一工作应与贸发大会第十二届会议密切相连。

35. 秘书处组织了一次专家会议，比较最佳做法，从而在发展中国家和经济转型国家创立有利的环境，使发展效益、经济增长和投资最大化(2007 年 9 月 24 日至 25 日，日内瓦)。秘书处为会议编写了一份说明，为交流和传播外国直接投资及其对发展的贡献方面的最佳做法提出了一个框架和方法，并建议编写关于最佳做法的一系列案例研究(TD/B/COM.2/EM.22/2)。专家们讨论了所提出的挑选和处理案例研究的方法，最佳做法的实例、传播结果的方法以及适当的后续活动。目前正在进行关于爱沙尼亚和牙买加的最佳做法研究。

## 建 议

“委员会请秘书处加强努力，确保被审查各国的发展需求和优先事项，构成投资政策审评及其后续机制的一个固有组成部分。委员会强调了及时提供后续援助，落实有关建议的重要性，其中包括能力建设和投资设施。委员会注意到正在处理中的投资政策审评和相关技术援助请求，请发展伙伴辅助贸发会议对这些请求作出反应。委员会建议，投资政策审评政府间讨论应当采取互动性更强的经验交流的形式。委员会请秘书处就此提出一项提议。” (TD/B/COM.2/78, 第 10 段)

## 行 动

36. 秘书处尽一切努力，促进一国的投资政策审评纳入到该国国家发展战略中，以及纳入到捐助国对该国提供的整体的发展援助框架中。例如，秘书处协助科摩罗和柬埔寨起草了有关两个国家的投资章节，以编写“向最不发达国家提供与贸易有关的技术援助的综合框架”。

37. 为了在执行建议方面提供及时的援助，秘书处一直在改进投资政策审评工作，使捐助者团体能够意识到在这一工作开始时就拨出专款的重要性，并将后续活动与现有的技术合作项目融合在一起，特别是关于促进投资方面的良好治理方案。由于这种改进，迅速地向多米尼加共和国提供了援助。秘书处还继续提供后续方面的援助：帮助贝宁设立了投资者追踪系统，以及“一站式”培训；帮助肯尼亚加强投资促进局的政策宣传工作；帮助摩洛哥设立投资促进局，就投资促进工作培训该国的外交官，并发起了电子化的管理系统；为卢旺达，秘书处提供了关于客户宪章的培训课程，并设立了技能吸引方案；为赞比亚，秘书处组织了一次关于信息和通信技术及药品行业的投资者论坛。

38. 与日本国际合作银行一道编写了投资促进与便利蓝皮丛书，也促进应有国家的请求提供及时的反应。2007 年编写并送交了一本关于赞比亚的蓝皮书，另外正在为尼日利亚编写一本。

## 建 议

“委员会注意到政策倡导问题特设专家会议的报告，并请贸发会议积极考虑这方面的技术援助请求。”(TD/B/COM.2/78, 第 11 段)

## 行 动

39. 2007 年，贸发会议发起了新的出版物丛书，题为“投资咨询服务”。这一丛书将处理与投资促进与便利有关的问题，以及与投资政策审评和其他促进外国直接投资的机构有关的问题(A 辑)。贸发会议还将提交由现有的和正在出现的挑战中引起的与外国直接投资和发展相关的政策和战略事项方面的最佳做法案例研究(B 辑)。这一丛书的第一份研究是“后续照料：投资促进的核心职能”，这一研究强调了对投资者进行后续照料的作用，找出了投资倡导方面的关键领域。第二本出版物正在编写，题为“创造投资环境：投资政策审评是投资倡导工具”，这份出版物将为进行投资政策审评的官员提供关于政策倡导方面的工具和指导。

## 建 议

“委员会注意到 DT/B/COM.2/ISAR/35 号文件所载会计准则专家组第二十三届会议报告及其所载议定结论，并核可专家组提议的第二十四届会议临时议程。委员会还收到了竞争法和竞争政策政府间专家组第七届会议的报告。”(TD/B/COM.2/78, 第 12 段)

## 行 动

40. 国际会计和报告准则政府间专家工作组第二十四届会议，审查了与国际财务和报告准则相关的实际执行问题。为这次会议，秘书处编写了另外的国别案例研究，涉及财务和报告准则的执行问题，分别涉及巴基斯坦、南非和土耳其。秘书处还编写了一份说明，回顾了会计准则的实际执行方面的最新发展，概述了贸发会议国际会计准则专家组国别研究报告的主要发现，这些研究涉及巴西、德国、印度、牙买加和肯尼亚等国实际执行情况。案例研究的主要结论是为会计准则政府间专家组第二十三届会议编写的，已经在 2007 年 7 月在北京举行的新兴

市场和转型经济会计准则国际融合研讨会上散发。在哈萨克斯坦阿拉木图于 10 月份举行的会计与审计员国际会议上也进行了散发。

41. 秘书处 2007 年进行的评估公司治理报告情况的年度调查，着重调查 25 个新兴市场的股票市场上市公司的披露要求。这项研究报告发现，大多数发展中国家和转型经济国家要求披露的项目超过国际会计标准基准项目一半以上。参加第二十四届会议的代表讨论了两个国家的案例研究，涉及公司治理的披露情况，这两个案例研究利用关于公司治理披露方面的良好做法的国际会计基准：一个案例研究涉及埃及，与开罗美国大学合作编写；另一个案例研究涉及中国，与南开大学合作编写。贸发会议继续促进公司治理方面的工作，为中东和北非地区举行了区域研讨会，讨论“投资与公司治理方面的披露”（6 月 18 日至 19 日，开罗）。研讨会侧重讨论公司治理和公司透明作为促进投资的重要因素的作用。

42. 在第二十三届会议上，会计和报告准则专家组确认，就公司责任问题编写报告的人越来越多地关注如何编写更简便、更好、更有用和更侧重于业绩的报告。专家组请秘书处进一步完善和敲定关于一部分公司责任指标的指导意见，及其测量方法，以便为企业提供一个自愿采用的技术工具。为此目的，秘书处编写了一份文件，题为“关于年度报告中公司责任指标的指导意见”（TD/B/COM.2/ISAR/3），这一文件概述了一部分核心的社会经济指标，并提出了关于编写报告这些指标的详细指导意见。这一文件由专家组第二十四届会议进行了讨论，专家组商定，指导意见应该出版并广泛传播，作为企业可以自愿采用的技术工具。

43. 另外，在二十四届会议上，专家组还确定，需要订正关于第三级中小企业会计和财务报告的指南（“第三级指南”）。指导意见处理了微型企业的会计和报告需要，在这发展中国家和转型经济国家具有特别重要意义。为此专门编写了关于 SMEGA 3 指南的修订草案，供专家组第二十四届会议讨论。

## 建 议

“委员会欢迎与其他在投资领域积极开展工作的组织合作，特别是世界投资促进机构协会，并愿意看到继续实行委员会与世界投资促进机构协会举行联合会议的做法。此外，贸发会议与各投资机构之间更密切的合作，将是增强这些投资机构的能力和提高了其效率的一种方式。”（TD/B/COM.2/78，第 13 段）

## 行 动

44. 世界投资促进机构协会将在贸发十二大期间向委员会报告其 2007-2008 年起与贸发会议进行合作的情况。世界投资促进机构协会还将参加世界投资论坛，这是一项与贸发十二大平行进行的活动。

45. 自委员会上届会议以来，投资促进机构协会与贸发会议之间的合作表现在三个区域性培训研讨会上：两次是为西亚地区（2007 年 6 月 22 日至 23 日，阿拉伯联合酋长国）以及为中美洲和加勒比地区（2007 年 8 月 21 日至 23 日，萨尔瓦多）举行的关于投资者后续照料问题研讨会；一次是为非洲投资促进机构举行的关于瞄准战略投资者问题的研讨会（10 月 3 日至 5 日，毛里求斯）。贸发会议还与世界投资促进机构协会共同为最不发达国家的投资促进机构进行了关于外国直接投资趋势和政策选择的研讨会（2007 年 9 月 25 日，日内瓦），与这次研讨会同时，是另一次专家会议，比较最佳做法，倡议有益的环境，在发展中国家和经济转型国家最大限度发挥发展的效益，促进经济增长和投资（2007 年 9 月 24 日至 25 日，日内瓦）。贸发会议还参加了由中国投资促进机构和世界投资促进机构协会在第十一届中国投资与贸易国际博览会期间举行的关于促进服务业投资的圆桌会议。秘书处还与世界投资促进机构协会与日本政府一道组织了投资促进机构的官员到日本进行一次研究考察（2007 年 9 月 11 日至 20 日）。

46. 贸发十一大所发起的促进发展的投资伙伴关系目的是解决发展中国家特别是最不发达国家的需要，与有关公共和私营部门的利益相关者、公民团体和学术界建立其协同增效的关系，从而在更广泛和持久的基础上介绍贸发会议有关投资的工作，使之产生更大的影响。在这一框架内，贸发会议继续扩展其伙伴关系网，与若干组织一道共同开展活动，包括与英联邦工商理事会、中非工商理事会、日本国际合作银行、世界旅游组织、贸易与可持续发展国际中心、世界投资促进机构协会、经合发组织、伊斯兰开发银行、美洲国家组织、哥伦比亚大学、亚太经济合作论坛、东南亚联盟、非洲统计中心以及拉丁美洲一体化协会。

## 建 议

“委员会着重指出，贸发会议可对联合国各主要会议的后续工作作出贡献，包括发展筹资问题国际会议蒙特雷共识。”（TD/B/COM.2/78，第 14 段）

## 行 动

47. 贸发会议编写了一份关于外国直接投资与融资促进发展的说明(TD/B/COM.2/80)，这是委员会第十二届会议上议程的主要实质性项目。

48. 贸发会议编写了一份说明，“实施联合国主要会议和峰会结论方面的进展以及贸发会议的贡献”(TD/B/54/6)，并在联大第六十二届会议期间关于融资促进发展的高级对话中领导了讨论。

## 二、评估委员会自贸发十一大以来的工作

### 投资分析(圣保罗共识，第 49-51 段)

49. 圣保罗共识指出，“贸发会议应在关于外国直接投资对东道国发展的影响方面的政策分析中发挥领导作用”(第 51 段)。委员会第九届会议曾讨论了关于外国直接投资对发展的专家会议的结论，并请贸发会议继续就外国直接投资和跨国公司及其对发展的影响等问题开展分析工作。因此，秘书处接连审查了外国直接投资对服务业(包括旅游业)、研究与开发、以及自然资源等行业的影响。2007 年，秘书处又发起了一场关于创立有利于发展的环境的最佳做法的讨论。同时开始发行一个新的丛刊，题为“外国直接投资与发展的当前问题”。其目的是找出并分析与投资有关的问题对发展的影响，并找出如何最大限度发挥外国直接投资的潜在效益，使所有发展中国家和有同样需要的经济转型国家都受益。

50. 秘书处找到了发展中国家所出现的外国直接投资方面的问题，因而能够探索一些政策选择，确保母国和东道国发展中国家都能得到实在的长期的发展效益。南南之间的外国直接投资的兴起得到特别的重视，为此专门举行了一次专家会议，讨论如何通过国际化来促进发展中国家企业的生产能力(2005 年 12 月 5 日至 7 日)。

51. 一年一度的《世界投资报告》中的主要结论都在委员会每届会议上加以介绍。秘书处广泛宣传报告的结论，有时印发说明，有时印发投资简要资料，还为发展中国家决策者定期举行区域性研讨会或讨论会，以方便它们对报告的理解。

52. 关于如何更好的收集和分析外国直接投资数据和跨国公司在发展中国家活动的资料，这一问题在一次专家会议上得到讨论，这一专家会议名为“外国直接投资领域的能力建设：发展中国家的数据收集和政策制定”（2005年12月，日内瓦）。贸发会议还继续通过制作并传播关于外国直接投资和跨国公司活动的资料，以及通过向发展中国家在收集和报告外国直接投资统计数字方面提供技术合作与支持，协助成员国评估本国的外国直接投资情况。

#### 科学技术(圣保罗共识，第52段)

53. 贸发会议是联合国系统内处理与技术有关的问题的领头机构。秘书处继续向科学技术促进发展委员会提供服务，并就技术差距与数字鸿沟以及运用科学技术实现千年发展目标等问题开展研究。秘书处定期向投资委员会报告这一领域的工作。

54. 圣保罗共识指出，“贸发会议的分析工作应当吸取通过外国直接投资和其他渠道转让和传播技术的成功经验。贸发会议也应支持发展中国家，尤其是最不发达国家努力应对技术变革，确定技术转让方面的最佳做法并且评估旨在建立国内创新能力的政策的有效性，其中包括知识产权的作用”（第52段）。秘书处因而加强了在技术转让和知识产权等相互关联领域的工作。贸发会议与贸易和可持续发展国际中心合作，开展了好几项分析研究，这些研究反过来促进了知识产权组织内部的讨论。贸发会议关于“技术转让促进成功融入全球经济”系列丛书对世贸组织贸易和技术转让工作组的讨论起的引导作用。

55. 投资委员会第九届会议使人们有机会讨论投资、技术和企业竞争力在实现千年发展目标中的作用。贸发会议特别积极地参加了这种讨论，“在其关于投入、技术转让和知识产权的工作方案内，评估了发展中国家如何与制药公司作用发展其国内生产能力，从而提高基础药物的供应水平”（TD/B/COM.2/66，第9段(c)）。在这一框架内，贸发会议开展了一个项目，选定一些发展中国家，努力提高其改进基础药品的生产和供应能力的水平。

56. 与委员会第十一届会议相并行，同时举行了一次会议讨论外国直接投资、技术与竞争力之间的相互作用。

投资政策审查与投资促进(圣保罗共识, 第 53 段)

57. 自贸发十一大以来, 共编写了 11 份投资政策审评报告, 其中三份(哥伦比亚、摩洛哥和赞比亚)向投资委员会作了介绍。委员会还提供协助, 就阿尔及利亚、加纳和秘鲁三国的投资政策审评工作交换经验。关于埃及和乌干达投资政策审评的执行进度报告分别于 2005 年和 2007 年向委员会作了提交。委员会第九届会议称赞“通过政策审评和实施政策审评所提建议而开展的后续工作向发展中国家提供的援助”(TD/B/COM.2/66, 第 7 段)。

58. 应委员会请求, 秘书处设立了一项财务机制, 以便能够对关于后续政策咨询和能力建设项目的请求作出迅速和及时的反应。自贸发十一大以来, 后续活动, 其中包括与外国直接投资法律制度、工商管理、外国直接投资战略审评、体制改革和投资促进计划方面的咨询服务和能力建设等, 已在 20 个发展中国家内开展。在大多数情况下这导致了有关国家投资环境的改善, 使外国直接投资流量骤加, 便使外国直接投资扩展到新的部门, 国内与外国企业之间建立了更好的联系。

59. 在投资便利领域, 委员会举行了关于投资促进方面的良政问题的专家会议(2004 年 9 月份)。秘书处在这方面的技术合作活动还包括向投资政策审评提供体制支持、协助拟定和实施投资政策和促进战略, 培训投资促进方面的做法和方法。应委员会第十届会议的要求, 秘书处在 2006 年组织了一次关于政策倡导的专家会议, 加强了在这方面的基础援助。

最不发达国家和非洲国家在建立生产能力方面所面临的特殊问题(圣保罗共识, 第 54 段)

60. 为解决最不发达国家的特殊需要, 贸发会议制定了好几项特殊方案。自贸发十一大以来共为最不发达国家编写了九份投资指南。这些投资指南帮助最不发达国家在投资促进方面采取更为专业的做法。秘书处尽一切力量改善这些指南的传播, 包括制作和分发最新的订正页。投资指南方案还包含着一项能力建设的内容, 向当地的咨询者和投资政策审评工作人员提供培训。

61. 关于投资促进和投资便利的蓝皮书使各国政府能够对本国的投资环境作出简要的评估。自贸发十一大以来, 已经编写了七个蓝皮书(针对柬埔寨、加纳、

肯尼亚、老挝人民民主共和国、坦桑尼亚联合共和国、乌干达、赞比亚)。每个蓝皮书包含大约 10 项建议, 这些建议可以在为期 12 个月的时间里得以实施, 使这些国家能够对外资投资者产生更大的吸引力。在提交这些蓝皮书之前, 先举行国家一级的研讨会, 从而促进在受益国建立足够的能力。为赞比亚编写的蓝皮书获得了《非洲投资者》杂志 2007 年“聪明的外资产管理奖”。

62. 2006 年, 委员会决定举行一次关于建设生产能力的专家会议。会议再次确认发展中国家建立足够的保险基础设施的必要性, 与会者突出强调了发展中国家需要采取的具体行动, 通过这些行动, 才能使其与保险有关的法律和规章基础设施与国际标准和最佳做法保持一致。自贸发十一大以来, 贸发会议的保险方案协助非洲国家, 包括最不发达国家在内加强其保险部门。今年, 这一方案还印发了贸发会议保险出版物汇编。

#### 投资与企业发展(圣保罗共识, 第 55 和 51 段)

63. 贸发会议通过其国际会计和报告准则政府间专家工作组, 继续在会计与报告领域推广最佳做法。会计与工作组在公司治理披露等领域的工作包括出版“公司治理披露方面的最佳做法指南”。委员会第十届会议建议“广泛传播这一指南, 作为改进公司治理披露方面的有用的自愿工具, 以促进投资, 提高投资环境的透明和稳定性”(TD/B/COM.2/71, 第 12 段)。会计与工作组还通过在其年度报告里就公司责任问题提供指导意见, 促进了公司责任报告的有效性和可比性。

64. 为了向发展中国家提供援助, 还组织了关于国际财务报告准则的实际执行问题的研讨会, 并向会计、财务报告、公司治理披露和公司责任报告等领域的决策者提供咨询服务。

65. 圣保罗共识建议贸发会议应“确立企业、特别是发展中国家的中小企业达到国际标准(包括会计标准)以及通过建立网络联系和伙伴关系获得新技术的方式和方法”(第 55 段)。因此, 在 2007 年, 贸发会议修订了 SMEGA 3 指南。此外, Empretec 网络也得到加强, 包括在 2006 年发起了非洲的 Empretec。与经济及社会理事会 2007 年实质性会议同时举行的一次会议承认了贸发会议对减贫所作的贡献。

66. 由圣保罗共识产生的另一项重要任务涉及中小企业与外国子公司的联系。与贸发会议有关的试验项目导致若干跨国公司承诺在巴西、乌干达和越南发展当地的供应链伙伴。

#### 国际投资协定、母国措施和公司责任(圣保罗共识, 第 56-58 段)

67. 圣保罗共识要求贸发会议“继续为交流经验和建立制定技术转让安排的共识提供论坛, 以便促进这类安排的发展内涵。这项工作应当包括进一步澄清首要的关键问题并审查在履行国际承诺方面的经验”(第 56 段)。因此, 委员会在第九届会议期间讨论了投资对于国家之间争端的解决、其发展情况以及政策影响。在委员会第十届和第十一届会议上, 讨论了国际投资协定方面的最新发展和新出现的问题, 以及国际投资制度日益增大的复杂性对发展的影响。

68. 贸发会议完成了关于国际投资协定中关键问题的系列出版物, 将 27 份研究报告汇编成三卷。另外正在编写几项研究, 这属于国际投资政策促进发展问题的“第二代”系列出版物。两个研究系列对于发展中国家的国际投资协定谈判者来说是构成的主要参考资料。此外, 贸发会议在这一领域的研究成果继续在国际投资协定观察(一年四期)上加以介绍, 出版物“双边投资条约 1995-2005: 投资规则制定的趋势”已经完成。

69. 贸发会议加强了在国际投资协定促进发展领域的能力建设, 主要是就国际投资协定谈判和投资争端提供培训课程, 并向有关国家和区域组织提供咨询服务。贸发会议还开发了好几个电子工具, 包括基于条约的投资者与国家争端解决的数据库, 双边投资条约和其他国际投资文书数据库等。贸发会议还拥有 650 名国际投资协定专家组成的电子网络, 从而能够使它们传播资料并讨论有关问题。

70. 委员会第十一届会议商定, “贸发会议要成为联合国系统处理国际投资协定问题的协调中心, 继续提供一个论坛, 增进所有利益相关者对国际投资协定问题及其发展方面, 包括如何解决投资者与国家争端的了解”(TD/B/COM.2/78, 第 8 段)。贸易和发展理事会第四十一届执行会议决定, 将举行一次专家会议, 讨论国际投资规则制定对发展的影响。这一会议在 2007 年 6 月举行。

71. 按照圣保罗共识第 52、第 54 和第 57 段，贸发会议编写了一份研究报告，题为“为促进外国直接投资和技术转让而由母国采取的措施”。

72. 圣保罗共识指出，“贸发会议应对促进和增强公司对东道国经济和社会发展作出积极贡献开展分析的工作”并“酌情与所有有关各方协商”（第 58 段）。因此，委员会第十届会议决定组织一次关于公司对于发展中国家东道国的经济和社会发展所作的积极贡献的专家会议。这一议题在“跨国公司”特刊上又进一步加以讨论，秘书处就最佳公司做法和最佳政策创立了一个数据库。

-- -- -- -- --