

联合国贸易和发展会议

投资、技术及相关的资金问题委员会  
第七届会议报告

2003 年 1 月 20 日至 24 日

在日内瓦万国宫举行



联合国



Distr.  
GENERAL

TD/B/EX(31)/3  
TD/B/COM.2/50  
5 February 2003  
CHINESE  
Original: ENGLISH

# 投资、技术及相关的资金问题委员会 第七届会议的报告

2003年1月20日至24日

在日内瓦万国宫举行



## 目 录

<u>章 次</u>	<u>页 次</u>
一、委员会第七届会议通过的议定建议 .....	4
二、开幕发言 .....	5
三、与投资和发展有关的政策问题(议程项目 3) .....	13
四、与投资安排有关的问题(议程项目 4).....	16
五、投资政策审查：各国经验交流(议程项目 5) .....	18
六、委员会附属机构的报告(议程项目 6).....	20
七、委员会议定结论和建议的执行，包括多哈会议之后的落实 行动(议程项目 7).....	23
八、委员会的行动和闭幕发言 .....	25
九、组织事项 .....	27
 <u>附 件</u>	
一、委员会第八届会议临时议程 .....	29
二、2003 年专家会议的议题 .....	30
三、出席情况.....	31

## 第一章

### 委员会第七届会议通过的议定建议

1. 委员会注意到秘书处的文件及“投资、技术和企业发展司 2002 年活动报告”。它承认并赞扬秘书处在研究和政策分析以及能力建设等方面作出的贡献，特别是在贯彻多哈会议在投资和技术领域的工作方案方面的贡献，包括在落实贸发会议技术援助方案上与世界贸易组织(世贸组织)秘书处顺利开展合作。

2. 为此，委员会提出如下的建议。

3. 秘书处应按照《多哈宣言》第 21 段在多哈会议后继续在政策的分析和拟订、人力资源的能力建设和体制结构的能力建设等方面提供技术援助和开展能力建设活动，包括与其他国际组织合作开展工作。此外，秘书处应促进投资谈判者目前正在开展的信息和经验交流。秘书处还应继续深入分析哪些政策和措施能有助于发展中国家吸引更多的外国直接投资，将其作为发展手段并从中得到更多的惠益，方法包括通过投资政策审查、《世界投资报告》及其他有关工作。秘书处在这一领域的分析工作还可通过提供技术和能力建设援助予以补充，其中应包括在适当时帮助提出要求的国家将其有关法律现代化。此外，委员会鼓励秘书处继续努力帮助发展企业之间的关系。

4. 委员会欢迎决策者与投资促进者之间以同世界投资促进机构协会举行联席会议的形式进行的接触。委员会请该协会为第十一届贸发大会的筹备工作作出贡献。

5. 鉴于对成员国投资政策进行审查的重要性，委员会鼓励秘书处为进行这项工作拨出足够的时间，适当时在本届会议期间进行审查工作，以便提出上述审查报告并交换各国的经验。

6. 委员会欢迎适当时与活跃于投资领域的其他国际组织和区域组织更密切合作并开展联合方案，同时也鼓励各区域委员会参加委员会的工作，从而增强委员会充当各成员国和政府间机构之间就投资问题交换意见的论坛的作用。

## 第二章

### 开幕发言

1. 贸发会议副秘书长代表贸发会议秘书长作开幕发言，他向参加投资、技术和相关的资金问题委员会第七届会议的代表表示欢迎。这届会议是在世界经济的一个重要和富有挑战的时刻召开的，要求贸发会议这样的组织作出适当的政策反应。

2. 2002 年世界经济的状况造成了世界范围内外国直接投资的下降。尽管发展中国家在总体上因这种下降而受到的影响要低于发达国家，但这一下降却加剧了各国之间对外国直接投资的竞争，同时也迫使制定政策的人更加艰苦地思考如何采取对策，最大限度地增加外国直接投资对发展的积极贡献。他谈到了贸发会议最近在这个领域里的活动，包括《2002 年世界投资报告》(WIR 2002)，该报告重点论及了外国直接投资与出口竞争力之间的相互作用问题，这是外国直接投资可对一个国家的竞争力和贸易平衡作出重要贡献的领域。本星期早些时候由世界投资促进机构协会(WAIPA)和本委员会联合赞助，将在日内瓦举行一次出口加工区前景问题的特别活动，《世界投资报告》也将是这次特别活动讨论的有益基础。贸发会议在这方面的另一个重要相关活动，是“外国直接投资对发展的影响问题专家会议：在支持企业部门提高竞争力和接受投资经济体的经济效绩方面，结合本国和国际情况，并考虑进贸易/投资的相互作用，加强外国直接投资作用的政策”，这次专家会议集中讨论了重要的政策领域，包括刺激措施、业绩要求、接受国措施、企业的社会责任、管理权和保障措施等。各位代表一定会发现，有必要在议程项目 3 和 4 下继续就其中的很多问题展开辩论。

3. 他还请各位代表注意最近召开的“国际会计和报告标准专家会议”和“竞争法和竞争政策问题专家会议”，这两个方面均值得政策制定人给予认真考虑。

4. 谈到在外国直接投资领域政策制定人所面临的挑战增加的问题，他强调了秘书处广泛的技术援助和咨询活动的重要性，支持各国努力吸引外国直接投资并从中充分受益。他提到“投资政策审查”，是秘书处在这个领域众多活动的一个例子，委员会将在一个单独议程项目下具体讨论。

5. 贸发会议与贸易和投资领域的其他国际机构的合作仍在继续，如世贸组织、联合国工业发展组织、经济合作与发展组织(经合组织)、多边投资担保机构和国际金融公司。这些组织也将参加本委员会的工作，从而加强本委员会在各成员国与国际机构之间作为交流论坛的作用。

6. 讲到即将召开的世贸组织坎昆部长级会议，和很多发达国家和发展中国家正在经历的经济困难，他强调，重要的是，应就适当的经济对策进行富有成果的交流意见。

7. 泰国代表代表 77 国集团和中国发言，他讲到了全球经济目前普遍的不确定性，及其对发展中国家整体经济状况和外国直接投资趋势的影响。对很多发展中国家来说，外国直接投资是外部资源的最大组成部分；因此，外国直接投资输入的减少意味着用于发展的资金减少。他对投资输入国吸引外国直接投资的竞争加剧表示关注。

8. 在委员会本届会议上，77 国集团希望评估全球经济逆转造成的经济影响，讨论政策方面的挑战，同时考虑进多哈后工作计划的新方面。重要的是，鉴于协调本国政策与发展目标的活动空间正变得越来越窄，因此，必须确定投资输入国和输出国对增加外国直接投资收益最为重要的国家政策。

9. 77 国集团赞同贸发会议的“投资政策审查”方案，并要求加强对该方案的支持，特别是财政支持，帮助各国执行后续工作的建议。这些建议是改善投资环境和对投资政策开展进一步讨论的重要指南，不仅是在已经审查过的国家，而且也在其他投资接受国。

10. 77 国集团希望本届会议期间的讨论将确定一个具体的工作计划，支持贸发会议的努力，使外国直接投资成为本集团成员国发展战略的一个重要手段。

11. 印度代表代表亚洲组和中国发言，对近来的全球衰退表示关注，这是实现亚洲各国发展目标的一个重要挑战。必须通过稳定的外部资金的输入，主要是外国直接投资，而不是短期和投机性资金流动，支持恢复经济力和加快复苏的努力。

12. 亚洲组承认，制定和执行有效的外国直接投资方面的政策，确保所有国家都能获得全球化的好处，是一项越来越重要的挑战。根据投资接受国的发展目

标，亚洲组希望委员会的讨论应评估各种政策和措施的影响和效力，增加外国直接投资的收益，并尽量减少其不利影响。

13. 亚洲组强调，确定发展的优先问题应留给投资接受国，而且应允许发展中国家确定投资的类型，以及吸引投资的方式、要求和条件。

14. 考虑到国际投资规则的制定造成的困难，亚洲组希望通过本届会议的讨论，加深对各种政策和政策手段——从发展角度讲最为重要的政策和政策手段——以及对其潜在影响的了解。国际协议不应限制各国政府的管理能力，包括经济、社会、环境和行政上的管理，涉及到捍卫本国政策空间的问题，对本组各成员经济体来说极为重要。亚洲组关心的是，确定如何更好地指导投资接受国和跨国公司作出的承诺，支持接受投资经济体的发展目标。

15. 亚洲组赞赏和支持贸发会议在外国直接投资领域支持本组政策目标方面所做的工作。亚洲组希望，本届会议的讨论将能确定今后对该组成员经济体重要的政策问题。

16. 贝宁代表代表最不发达国家发言，强调各国在总体上改善投资环境和促进发展方面的作用。最新的经验表明，必须重视改善立法和管理框架，以及基础设施。当前全球外国直接投资流动的减少，要求在国家、双边、区域和多边水平上作出反应。他还要求外国直接投资的输出和接受国之间加强合作，以便刺激对发展中国家新的外国直接投资，特别是对最不发达国家。

17. 最不发达国家已经为此作出了巨大努力，争取进一步融入全球经济，其基本政策是，目标明确地促进私营部门，包括外国直接投资。采取这种政策的理解是，外国直接投资可在建立国内供应能力方面起到补充和刺激作用。

18. 最不发达国家正在继续创造一个有利于投资的经济、司法和政治环境。最不发达国家大力改善了它们的贸易政策、教育制度和劳工法，加强了它们本国的企业。它们建立了投资促进机构，支持上述努力。此外，还在双边、区域和区域间达成了多项协议，促进和保护投资。

19. 然而要实现它们的目标，上述措施还必须配合双边和区域伙伴采取的行动，其中包括对人力资源和能力建设措施的支持；废除限制投资的措施；改善市场准入条件和便利最不发达国家对发达国家市场的出口；组织投资和商务论坛；

投资担保和保险；提供风险资本；支持企业联系计划；技术转让；和落实有关促进外国直接投资的双边、区域和区域间协议中所做的承诺。

20. 最不发达国家欢迎贸发会议在谈判双边协议和促进外国直接投资方面，以咨询、促进发达国家与最不发达国家之间交流经验等形式支持最不发达国家的活动，包括建立论坛，促进在企业水平上的这种交流。最不发达国家希望，为了巩固和提高最不发达国家已经取得的进一步，最不发达国家的伙伴国应增加它们的资源贡献，包括对贸发会议的贡献，以实现《千年宣言》和第三次联合国最不发达国家会议《行动纲领》中提出的目标。

21. 摩洛哥代表以非洲组的名义发言说，根据《2002 年世界投资报告》的资料，在各区域中，包括南非在内的该区域吸纳的外国直接投资额最小。虽然 2001 年流入该区域的外国直接投资量有所增加，但到 2002 年，却下跌了 65%左右。非洲组对外国直接投资驱动的发展战略更感忧虑。非洲区域表现不佳是与全球外国直接投资量下跌的趋势分不开的，这主要由以下三个因素造成：2001 年摩洛哥和南非两大宗一次性交易致使当年非洲区域外国直接投资额增高；最近的金融丑闻影响了企业利润前景和在非洲的投资计划，使人们丧失了信心；非洲某些国家政局不稳。考虑到流入非洲国家的外国直接投资方式很不一样，需要逐一评估非洲国家的机会和需求。对非洲区域同样重要的是，应将执行有关政策以增强吸收外国直接投资的能力和从外国直接投资中获益作为该区域的发展目标。

22. 非洲代表有幸参与了贸发会议的专家会议并与其他区域的发展中国家交流了经验。在非洲区域七个国家中开展的投资政策审查以及编写的《投资指南》也有助于评估非洲区域的优势和弱点。投资政策审查很有价值，有助于将外国直接投资作为一项发展工具的国家来分析和评估其政策，以便其克服资源短缺问题，创造就业，通过建立后向和前向联系刺激工业发展，提高技术能力和管理技巧，以及进入国际市场等。建立机构能力和制定适当的政策法规对推动外国直接投资来说至为重要。通过国际合作加强非洲国家的谈判能力也很重要。在此方面，贸发会议——世贸组织培训方案非常有用。非洲组希望在非洲区域提供更多的突击培训班并举办更多的国家研讨会。

23. 应根据国际协定开展国际合作，以加强国家吸引和利用外国直接投资政策。问题是如何加强母国的作用，协助发展中国家吸引投资、提高技术并促进竞争。

24. 希腊代表以欧洲联盟以及与欧盟有联系的中欧和东欧国家及塞浦路斯、马耳他和土耳其的名义发言，感谢贸发会议秘书处在议程中列入了广泛的议题，并感谢贸发会议秘书处与世界投资促进机构协会年会同时举行这届会议，以便与该协会的代表就时事以及有关重要问题交换意见。《世界投资报告》是贸发会议最著名的报告，是外国直接投资研究与统计工作的主要信息来源。《2002 年世界投资报告》提供了关于跨国公司及其对发展的作用的极有价值的材料。欧盟赞同该份报告中关于促进跨国公司驱动下的国际生产体系之扩展的主要力量的阐述。政策自由化、国内市场的开放、技术变革、竞争的增强是其中的主要动力。欧盟认为，特别重要的是，跨国公司应通过增强发展中国家生产的竞争力来提高发展中国家出口品的档次并增加发展中国家的出口量。同时，世贸组织的规则与协定(如多哈协定)也会起促进作用。外国直接投资可以在东道国的经济增长与发展中发挥关键作用。近些年，外国直接投资对发展的重要性急剧增加，这是因为外国直接投资是长期资金的一个主要来源，并因为随着外国直接投资的涌入，会带来一系列好处，不仅会带进资金，而且还会带来技术、管理能力和技巧以及进入外国市场的能力，有助于国家的发展，并有助于国家将本国的供应能力与世界经济挂钩。在此方面，值得一提的是，外国直接投资刺激了技术能力建设并通过促进建立后向和前向联系推动了国内企业的发展。

25. 外国直接投资通常是在东道国的长期投资，大大有助于发展中国家总固定资本的形成。与其他类资金流动相比，外国直接投资有几个优势，尤其是稳定性较好，不强加东道国履行义务，从过去几年的金融危机来看，情况确实如此。

26. 她强调指出，为外国直接投资创造有利环境是吸引并留住投资者的一项关键因素。有利环境指的是：有利于一国在吸引外国直接投资方面发挥最大潜力的法律框架；善政；有效的司法系统；尊重法制。创造有利的投资环境大有好处，有助于增强本国吸引外国直接投资的能力，促进更好地消化外国直接投资，协助减少资金外流，并鼓励国内投资。考虑到这些因素，欧洲委员会大力提供了能力建设和技术援助资金。最后，委员会的结论和建议应简短和务实。

27. 孟加拉国代表指出，在 1990 年代，由于官方发展援助资金大大减少，多数发展中国家开始吸引外国直接投资。但是，虽然发展中国家放松了投资制度并缔结了许多双边投资条约，但流入多数发展中国家的外国直接投资额仍很少。原来以为外国直接投资大多是从北方流向南方，而实际上外国直接投资流动仍集中在发达国家之间。最不发达国家吸引的外国直接投资额只占全球外国直接投资额的 0.5%，而即使在最不发达国家中，外国直接投资也高度集中，其中五个主要石油出口国吸引的外国直接投资额占流入最不发达国家的外国直接投资额总量的一半以上。对处于象孟加拉国这样的发展水平的国家来说，外国直接投资是否会推动发展的问题其实并不重要。外国直接投资被视为增长的促进因素，而不是最初触发增长的因素。东亚的经验表明，对这些国家来说，经济增长会吸引外国直接投资，即经济增长在先，外国直接投资在后。跨国公司的行为及其投资决定不一定会兼顾东道国的发展目标。投资者受以下三大因素影响：项目预计会盈利，子公司的生产活动能轻易被纳入跨国公司的全球战略，以及东道国环境的总体质量。从第二和第三种因素来看，发达国家占优势，这也就是为何多数外国直接投资集中在发达国家的缘故。关于项目预期盈利问题，影响投资盈利能力的多数因素超出决策者的势力范围，使决策者无缘影响跨国公司的投资决定。贸发会议应在以下六个领域进一步深化分析工作：

28. 努力争取外国直接投资本身并不一定能争取到外国直接投资，为了吸引这类资金，可能需要采取其他措施，如实行私有化等。不过，需要慎重考虑这类措施可能产生的影响，例如，如果不同时采取适当的贸易自由化和竞争政策的话，私有化的效果可能会适得其反。

29. 外国直接投资必须是国内投资的补充给予投资优惠不应歧视国内投资者。需要审查酌情灵活政策的净益处。

30. 考虑到资本形成仍主要限于国家范围，需要进一步认真研究外国直接投资与增长之间的关系。

31. 实行稳定的宏观经济政策说起来容易，做起来难。在此方面并无放之四海而皆准的一整套政策。

32. 经合组织成员国中的贸易壁垒，尤其是对发展中国家的农产品设置的贸易壁垒，对外国直接投资产生了不利影响。贸发会议秘书处应研究发达国家高关税与流入发展中国家的外国直接投资量之间的关系。

33. 不久前在并无多边投资协定的情况下外国直接投资流动量大增，使人们对是否需要多边投资协定产生了疑问。贸发会议应研究多边投资协定对外国直接投资配置资源的效益以及流入发展中国家的外国直接投资量产生的影响。

34. 向最不发达国家提供官方发展援助以协助其建立基础设施和改进人力资源将有助于其吸引更多的外国直接投资，使其可以进入储蓄与投资的良性循环。

35. 瑞士代表赞扬贸发会议秘书处在此领域开展了高质高效的工作。他特别提到在国际投资协定领域开展的活动，并提到投资政策审查和《世界投资报告》。他还提到委员会举办了高质量的专家会议，尤其是举办了在多边和区域一级开展多边合作的经验交流专家会议以及探讨外国直接投资推动发展的作用问题专家会议。瑞士认为，在目前尚未缔结外国直接投资问题多边协定之前，贸发会议在此领域开展多边合作显然具有相对优势。关于协调贸发会议与世贸组织在此领域的活动问题，最好应注意尽量将贸发会议专家会议的开会时间与世贸组织相关工作组的工作衔接起来。在竞争政策与贸易领域已在这样做。值得认真考虑非洲组提出的关于在进行投资政策审查之后开展后续工作的建议。他强调指出，开设应急窗口的积极经验很有用，有助于确保在收到技术合作请求后迅速、灵活地发放资金。最后，贸发会议应将这一领域的工作重点放在国际投资协定、投资政策审查以及《世界投资报告》上，以避免活动过于分散。

36. 委内瑞拉代表以拉丁美洲和加勒比国家组的名义指出，由于经济发展迅速放缓以及该区域一些国家经济状况和政局不稳，流入该区域的外国直接投资额比前一年下跌了近 30%。根据《2002 年世界投资报告》，流入该区域的外国直接投资额近期不太可能恢复到 1999 年的水平。但是，尽管该区域内、外的经济困难，有些部门和有些活动领域仍象过去一样吸引了几乎同样多的外国直接投资，制造业就是一个例子。

37. 她强调了提高国内能力和建立有利的投资基础设施和环境的重要性，只有这样，才能吸引到外国直接投资，实现区域发展目标。她还强调指出，必须采取连贯、统一的投资促进战略，选择并重点吸引最能协助国家实现其发展目标的

外国直接投资。在此方面，投资政策审查对努力改进投资环境的国家来说是极有价值的分析和估价工具。投资政策审查工作获得了大力支持，有关方面也应同样支持旨在落实在投资政策审查后提出的各项建议所开展的活动。

38. 她在谈到贸发会议在国际投资协定领域开展的活动时提到了贸发会议和世贸组织在该区域共同开展的活动(如在秘鲁举办一期培训班和在秘鲁和哥斯达黎加举办区域研讨会等)以及为驻日内瓦代表举办的讲习班。各国面临的一大挑战是，必须既要确保建立稳定、可靠和透明的政治体制，又须维持足够的政策空间，以追求特定的发展目标。贸发会议的工作确定了东道国、投资者和母国在推动包括技术转让在内的对外直接投资方面的义务。她建议委员会讨论如何有效增强母国在支持发展中国家努力吸引外国直接投资、提高技术和促进投资方面的作用。

39. 最后，贸发会议需要充分参与落实多哈会议确定的投资领域的任务。多哈会议确定的任务强调了发展的作用，并强调需通过开发人力资源和建立机构能力来执行任务。

40. 投资、技术和企业发展司司长就一些组在议程项目 1 和 2 下所作的发言发表了意见，其中特别提到了外国直接投资与增长之间的关系。毫无疑问，一般而言，投资是促进经济增长的一项关键因素。不管是国外投资还是国内投资，情况都是这样。显然，外国直接投资并不只是跟在增长的后面，而是会起到促进增长的作用。

### 第三章

#### 与投资和发展有关的政策问题

(议程项目 3)

41. 为审议本项目，委员会收到了下列文件：

“与投资和发展有关的政策问题：贸发会议秘书处的说明”  
(TD/B/COM.2/44)

“外国直接投资对发展具有的意义；在联系国家和国际形势并考虑到贸易/投资相互关系的前提下为加强外国直接投资在提高投资所在国企业部门竞争力和经济业绩的作用而制定的政策问题专家会议报告”  
(TD/B/COM.2/48-TD/B/COM.2/EM.12/3)

“外国直接投资对发展具有的意义；联系国家和国际形势制定的加强外国直接投资的作用的政策——要考虑的政策问题：贸发会议秘书处的说明” (TD/B/COM.2/EM.12/2)

#### 主席的总结

42. 投资、技术和企业发展司投资问题分析处处长介绍了本项目。2002 年 11 月举行的外国直接投资对发展具有的意义问题专家会议的主席提交了该会议的报告。

43. 据指出，随着外国直接投资的大幅度下降，吸引外国直接投资并从中受益的国家政策变得越来越重要，因为适当的政策可以使外国直接投资对增长和发展产生最大的促进作用，而这才是最终的目标。各国不但需更加注意外国直接投资的数额，而且需注意其质量。在减小外国直接投资可能产生的不利影响方面，国家政策也可起关键的作用。(一些代表提到了与国际收支平衡、排挤国内公司和限制性商业惯例有关的不利影响。)

44. 投资所在国的政策包含许多领域和措施，与外国直接投资有关的政策必须做到协调一致，而且必须与国家的总体发展战略充分配合。鉴于资源稀缺，需要仔细分析何种政策最为有效。

45. 在所提到的与此相关的种种政策中，这里只述及各国代表所提到的政策。许多时候，讨论的情况与 2002 年 11 月专家会议的讨论情况差不多。

46. 就较广泛的政策而言，特别提到的措施有：建立一个稳定的宏观经济框架；培养有利于投资的气氛，并以可预测的、明确的、透明的规则为准绳，以减少有关的风险。一些代表还强调，建立一个适当的竞争政策框架是十分重要的。

47. 建设本国的能力至为重要，这样才更能够吸引高质量的外国直接投资以及从流入的外国直接投资中受益。还需采取具体措施，以确保外国直接投资与本国经济之间产生互利的协同作用并鼓励技术转让。促进外国子公司与当地公司之间的联系，可有助于转让知识和技术、提高本国能力和使外国子公司不那么随心所欲。

48. 有人指出了积进促进投资的作用。由于争取外国直接投资的难度增加，许多国家采取了更具有针对性的促进投资办法。在这方面，现有的外国子公司是受到重视的一类投资者。国家若采取具有针对性的政策，固然可使它们更能集中于弥补信息方面的差距，但仍需注意到这样做会使风险和成本增加，在某些国家，投资促进机构积极参与了政策倡导工作。

49. 很大一部分讨论是围绕鼓励措施和业绩要求问题进行的。人们注意到以鼓励措施为主的竞争到底的做法所具有的风险，也有人指出在这方面需要开展国际合作。代表们没有就业绩要求的效用问题达成共识。一些人指出，有经验证据表明业绩要求产生了不利影响，另一些人则以实例来说明业绩要求的积极作用。会上还讨论了贸发会议在审查特定发展中国家和发达国家境内业绩要求的实际作用方面正在开展的工作。

50. 许多代表强调，政策需要反映一个国家的特殊情况，而且应与时俱进。在这方面，许多代表着重指出，需要确保充分的政策空间以实现国家的政策目标，而且有必要保留实行管制的权利。有人特别提到，在各项国际协定中，需要给予最不发达国家特殊和差别待遇。

51. 一些代表指出，除了投资所在国的政策外，母国措施及投资者义务方面的工作也可起补充作用。除了要有私人资本流动(特别是外国直接投资)流入以外，还需要官方发展援助，以协助建立基础设施、开发人力资源和建设体制能力。若干代表认为，需要探讨母国措施在国际投资协定的框架内可能发挥的作用。一些代表还提到了公司的社会责任问题，亦即国际投资中投资者的权利与义务之间取得平衡的问题。

52. 会上提到了一些涉及国家政策与国际投资协定之间的联系的问题，诸如：保护投资的重要性(包括防止没收和解决争端)；投资的定义；透明度；和协定的灵活性。但是，这些问题的讨论被转至议程项目 4 下进行。

## 第四章

### 与投资安排有关的问题

(议程项目 4)

53. 为审议本项目，委员会收到了下列文件：

“与国际安排有关的问题：秘书处的说明” (TD/B/COM.2/45)

“以双边和区域办法处理长期跨界投资特别是外国直接投资领域的多边合作的经验专家会议报告” (TD/B/COM.2/41-TD/B/COM.2/EM.11/3)

“以双边和区域办法处理长期跨界投资特别是外国直接投资领域的多边合作的经验：贸发会议秘书处的说明” (TD/B/COM.2/EM.11/2)

#### 主席的总结

54. 投资、技术和企业发展司政策和能力建设处处长在介绍本项目时提到了秘书处的说明和以双边和区域办法处理长期跨界投资特别是外国直接投资领域的多边合作的经验专家会议的报告。尽管目前有林林总总的国际投资协议，但专家们条理井然地总结了这些文书的共同与不同之处。他概述了与发展层面相关的专家结论，说明了如何在国际投资协议中切实处理与发展层面相关的问题，并指出专家会议达成了类似于要点清单的讨论结果，可供讨论国际投资规则时参考。

55. 在随后的讨论中，代表们强调，缔结投资领域的(双边、区域和区域间各级)国际条约极有助于提高各国吸引外国直接投资的能力。同时，仍有必要保留充分的国家政策空间，以实现发展目标。

56. 国际投资协议及其标准和规定可在若干方面弥补这个差距，其中包括在下列方面应具有灵活性：条约结构(《服务贸易总协定》一类的肯定性清单的方式可供仿效)；条约规定(尤其是在范围和例外规定、减损规定和免除规定等方面加以限制)；和条约的适用(发展中国家享受特殊和差别待遇，包括义务不对称、过渡执行期)。同时，义务水平决定了每一国可从国际投资协议中获益的水平。一些代表提到，透明度是国家政策和措施的一个重要因素。

57. 实行管制的权利在这方面很重要，尤其是需承认涉及到安全、卫生、道德等等的目标的实现关系到公共利益。例外规定也很重要，特别是与国际收支平衡保障相关的规定。

58. 投资促进和积极支持手段(通过技术援助和母国措施)也可在这方面发挥一定的作用。在协议谈判之前、谈判期间和执行阶段提供技术援助，尤其可起重要作用。这种援助的目的可以是提高透明度和增进对投资促进的了解以及加强和提高国家能力。有人着重指出了投资促进机构在积极倡导方面可起的有益作用。有人还提到，需要为发展中国家提供特殊便利，以便在解决争端案件中为其提供支持。

59. 母国措施可发挥重要的作用，其中既包括与投资相关的直接母国措施(例如投资保险和直接资金支持)，也包括与贸易相关的间接母国措施(例如关于市场准入的措施)。在这方面，还可考虑采取措施，使外国直接投资产生最大的积极影响，并使其消极影响减至最小。可通过国际投资协议提高母国措施的透明度、稳定性和可预测性。

60. 公司社会责任的作用也受到了强调。在这方面，有人提到了经合组织的准则，也有人指出本国规章的重要性。

61. 最后，如果所有利益攸关者都能参与国际投资协议的进程，将可确保有关各方双赢的局面，并可在权利与义务之间达成平衡。

62. 委员会认为，秘书处应在其未来的工作中探讨这次讨论中提出的一些问题。秘书处也向委员会简述了它准备编写“第二代”文件的情况，这些文件会涉及多哈会议之后在关于投资的讨论中关系到发展中国家的一些问题。

## 第五章

### 投资政策审查：各国经验交流

(议程项目 5)

63. 为审议本项目，委员会收到了下列文件：

“博茨瓦纳和加纳投资政策审查概述” (TD/B/COM.2/49)。

#### 主席的总结

64. 贸发会议秘书处向委员会说明了投资政策审查工作的最新情况。到目前为止，贸发会议共进行了十项投资政策审查，并为博茨瓦纳、厄瓜多尔、毛里求斯和乌干达这四个国家进行了后续工作。2003 年，将着手进行六项新的投资政策审查；此外，还计划为其他十个国家进行新的投资政策审查，然而资金还没有到位。而且，在有国家要求为落实投资政策审查所产生的建议提供后续援助时，贸发会议希望能作出响应。为了便于汇报这些建议的执行情况，未来将启用一种称为“投资政策审查成绩卡”(IPR Scorecard)的监测系统。贸发会议也已启用了一种以万维网为基础的手段，以协助决策人员对不同国家的外国直接投资政策进行比较。2003 年 4 月 24 日将进行莱索托投资政策审查，紧接着在世贸组织进行南部非洲关税联盟的贸易政策审查。今年还准备进行伊朗的科学、技术和革新政策审查。

65. 有五个国家(乌干达、博茨瓦纳、厄瓜多尔、加纳和埃塞俄比亚)报告了投资政策审查的执行情况。所采取的行动包括：制定外国直接投资战略，纳入经国家总统核准的国家发展计划中；拟订更加方便投资者的投资法；实行体制和行政改革，例如制定《客户准则》以明确规定与投资者打交道的各机构提供服务的期限，建立多设施区和内陆港口一类的设施以协助投资者，将投资促进机构改造成一站式中心，建立由公共部门和私营部门的代表组成的咨询理事会/委员会。还有人强调，投资政策审查应与其他机构的工作协助，以确保一致性。两个尚未为后续活动筹到资金的国家说，它们已开始草拟投资法。其中一个国家拟订了投资促进机构能力建设活动的两年期方案，并为此寻求捐助者支持。有一个国家说，

结果表明，有大量外国直接投资流入获得批准的新项目，该国的贫困程度明显减轻。另一个国家说，贸发会议向该国提供了技术专门知识，协助其建立一个电子投资促进系统，为投资者提供关于投资机会的详尽资料，包括特定项目的情况。

66. 其他代表对投资政策审查工作表示了赞赏。认为极有助于各国改进其投资政策，特别是增加外国直接投资的流量和减轻贫困。有人指出，交流审查进程的经验对各国很有帮助。有人请秘书处继续为许多得不到响应的请求寻找资金来源。还有人强调，为执行建议的后续活动提供支助和为各国提供技术援助，是非常重要的。有一个在几年前已开始就投资政策审查采取后续行动的国家建议，应重新评估所进行的投资政策审查，了解一下做了哪些工作，并指出还需进行哪些变革以促进新拟订的战略的实施。

67. 主席在结束讨论时指出，投资政策审查工作方案现在有了很好的成效并受到了赞赏，但应当解决供资问题，以满足关于进行投资政策审查的越来越多的请求和关于进行后续工作的请求。贸发会议提议建立一个系统来监测投资政策审查所产生的建议的执行情况，这个提议也受到了欢迎。

68. 委员会注意到所提交的博茨瓦纳和加纳投资政策审查概述(TD/B/COM.2/49号文件)。

## 第六章

### 委员会附属机构的报告

(议程项目 6)

69. 为审议本项目，委员会收到了下列文件：

“国际会计和报告准则政府间专家工作组第十九届会议报告”  
(TD/B/COM.2/47-TD/B/COM.2/ISAR/17)

“竞争法和竞争政策问题政府间专家组第四届会议报告”  
(TD/B/COM.2/42-TD/B/COM.2/CLP/32)

### 主席的总结

#### 国际会计和报告准则政府间专家工作组

70. 国际会计和报告准则政府间专家工作组主席提交了该专家组第十九届会议的报告。他说，有来自 52 个成员国的 180 多名与会者参加了会议，比先前与会人数最多的第十八届会议还高出 15%。参加会议的有财务会计和报告管制人员和准则制定者以及国家、区域和国际会计机构、会计公司、学术界及私营部门的代表。会议审议了两个主要议程项目：(a) 公司治理透明度和披露方面的要求；和(b) 中小企业的会计问题。

71. 专家组是应成员国在贸发会议第十届四年一度的大会上(2000 年 2 月，曼谷)提出的要求而审议公司治理问题的。鉴于最近发生的公司倒闭事件导致投资者丧失了信心，在第十九届会议召开之前举行了一次关于“公司透明度和披露：恢复投资者信心”的圆桌讨论会。讨论会的目的是让专家组各位专家有机会联系他们的工作来探讨最近发生的事件并提出对策。讨论会由投资、技术及相关的资金问题委员会与全球公司治理论坛和联合王国国际发展事务部合作举办的，有大约 80 人参加。

72. 关于第一个主要议程项目，专家组主席说，专家组审议了贸发会议秘书处在一个非正式协商小组讨论结果的基础上编写的关于公司治理透明度和披露问题的报告。专家们讨论了该报告以及在公司治理方面可披露哪些事项之后，认为应与资

本提供者一同进一步审议该报告。专家们欢迎该报告的目标，即协助发展中国家和经济转型国家制定自己的准则来实施全球公司治理原则。他们一致认为，该报告十分有用地说明了在公司治理的披露内容方面存在着相近意见。而且，他们认为，在公司治理的透明度和披露要求方面需要做更多的工作。他们认识到需要与这方面的其他多边和区域倡议特别是全球公司治理论坛进行密切合作。

73. 关于第二个主要议程项目(中小企业的会计问题)，专家组主席说，会议审议并核准了特设协商小组在会计准则专家组第十七届和第十八届会议审议结果的基础上拟订的经过改进后的指导原则。指导原则旨在使处于不同发展阶段的中小企业的会计和报告制度既能符合它们的需要，又与国际会计准则理事会拟定的财务报告准则相一致。指导原则将送请有关各方评论；待这些评论意见被特设协商小组纳入指导原则后，今年晚些时候会在专家组主席的指导下将指导原则作为最后文件分发。

74. 专家组主席随后说明了专家组第十五届会议(环境会计)和第十六届会议(加强会计教育和提高专业资格)的后续工作情况。他还报告了专家组其他活动的情况，例如信息的公布和传播以及与私营部门和公共部门其他国际组织和区域组织之间的联系。

75. 一些代表说，他们国家的政府支持专家组的工作并欢迎专家组最近就公司治理和透明度问题采取的主动行动。其中一名代表强调，发展中国家特别是最不发达国家缺乏专业知识，因此专家组的工作十分重要。另一名与会者提到了就公司治理的透明度问题开展案例研究的重要性。他还强调，专家组的活动需要与其他国际组织的活动取得协调。另一名代表认为，专家组的工作很有深度也很有用，指导原则对中小企业的会计工作十分重要，而专家组项目的工作成果有必要进一步广为人知。讨论过程中还有人表示，专家组应继续开展工作，并应提供充分的资源来支持专家组的活动。

#### 委员会的行动

76. 委员会注意到载于 TD/B/COM.2/47-TD/B/COM.2/ISAR/17 号文件的国际会计和报告准则政府间专家工作组报告，核可了该文件第一章所载的议定结论，并批准了该文件所附的专家组第二十届会议临时议程。

## 竞争法和竞争政策问题政府间专家组

77. 贸发会议秘书处代表介绍了竞争法和竞争政策问题政府间专家组的报告，并说明了贸发会议在竞争法和竞争政策领域的工作的背景情况。他说，贸发会议关于竞争的能力建设活动有两个主要目标：(a) 长期目标是在全世界养成一种竞争文化，包括协助个别发展中国家、最不发达国家和经济转型国家以及区域和分区域国家集团制定并执行竞争法；(b) 较短期的目标是按照《多哈宣言》第 23 至第 25 段协助这些国家特别是最不发达国家切实参加世界贸易组织的进程。他还概述了 2002 年贸发会议提供援助的情况。

78. 除了审查贸发会议开展技术合作活动的情况以外，竞争法和竞争政策问题政府间专家组第四届会议还审议了竞争政策、竞争能力与竞争之间的关系，并深入讨论了(a) 在管制合并和集中与保持国内公司在世界市场上的竞争能力之间谋求平衡的问题；以及(b) 竞争主管机关与管制部门(包括自然垄断部门和私有化的公用事业)之间的关系。专家组最后通过了其第五届会议临时议程和议定结论，其中：建议贸发会议继续开展并加强这一领域的工作；赞赏地注意到多哈会议之后举行的四次区域研讨会的综合报告并请秘书处继续努力落实《多哈宣言》；请秘书处编写一份报告，探讨可能达成的国际竞争协议如何适用于发展中国家，包括给予优惠或差别待遇，以便发展中国家能够制定并执行竞争法和竞争政策；还请秘书处编写一份研究报告，探讨可能达成的争端调解机制和替代安排(包括自愿的同行评议)在竞争法和竞争政策中的作用。此外，专家组请秘书处根据各成员国提供的资料编写经过全面修订和更新的《联合国竞争示范法》。贸发会议秘书处代表说，秘书处正在为专家组第五届会议进行筹备，包括预定于 2003 年 2 月 19 日在日内瓦举行一次专家特别会议来审议《竞争示范法》。

### 委员会的行动

79. 委员会注意到载于 TD/B/COM.2/42-TD/B/COM.2/CLP/32 号文件的竞争法和竞争政策问题政府间专家组报告，核可了该文件第一章所载的议定结论，并批准了该文件所附的专家组第五届会议临时议程。

## 第七章

### 委员会会议定结论和建议的执行， 包括多哈会议之后的落实行动 (议程项目 7)

80. 为审议本项目，委员会收到了下列文件：

“委员会会议定结论和建议的执行，包括多哈会议之后的落实行动”  
(TD/B/COM.2/46)

“投资、技术和企业发展司活动报告” (DITE/OD/DOC/03/01)

#### 主席的总结

81. 投资、技术和企业发展司司长概述了委员会会议定结论和建议的执行情况以及该司在 2002 年所开展的各项活动。他说明了作为贸发会议核心活动的秘书处投资领域的工作以及在技术和企业发展领域的工作的主要方向。他简要介绍了 2002 年贸发会议在国际投资协议领域开展的技术合作工作，包括与多哈会议要求进行的贸易和投资方面的工作有关的技术合作工作。在开展这些技术合作工作的过程中，与世界贸易组织及其他组织进行了密切合作。

82. 世贸组织秘书处代表说明了该组织与贸发会议计划于 2003 年联合进行的多哈会议后续技术合作活动。他提到标题为“2002 年按照《多哈部长宣言》第 21 段开展的技术援助活动”的文件(WT/WGTI/W/151)，并着重指出，贸发会议与世贸组织之间的合作有助于这些项目取得圆满的成果。

83. 一名独立评价员介绍了贸发会议国际投资协议工作方案的中期评价结果。评价表明，工作方案的执行质量很高，目标都已实现，而且产生了积极和显著的影响。贸发会议和世贸组织的成员国，特别是发展中国家，确实从该方案获得了益处，并期望继续执行和加强该方案。评价员建议加强该方案的人力资源基础以及经常预算和预算外资源对该方案的财政支持，以确保该方案的进一步顺利执行。他强调，贸发会议的工作不应仅限于有关世贸组织的问题，也应将注意力放在与国际投资协议有关的各个层级的长期问题上。

84. 在随后的讨论中，许多代表赞赏该司的工作，以表扬的口气提到该司于2002年编写的种种出版物以及各项技术合作方案，尤其是按《多哈部长宣言》开展的这类方案。许多发展中国家都因这些活动而受益。

85. 一些代表团说，《多哈宣言》中有关投资的段落特别关系到发展中国家的利益，因此应进一步开展能力建设的工作，尤其应致力于体制建设以及加强发展中国家特别是最不发达国家在国家一级和国际一级的能力。

86. 有人强调，需进一步探讨贸易与投资之间的关系以及如何能够在国家一级和国际一级加强这一关系，以提高出口能力并使发展中国家能够进一步融入世界经济。

## 第八章

### 委员会的行动和闭幕发言

#### 委员会的行动

87. 委员会在 2003 年 1 月 24 日的闭幕全体会议上通过了议定建议(见第一章)。

#### 闭幕发言

88. 泰国代表以 77 国集团和中国的名义发言说，由于有专家出席了会议，使得会议的辩论生动而精采。

89. 委内瑞拉代表以拉丁美洲和加勒比国家组的名义发言说，拉加组将继续支持委员会的工作。

90. 贝宁代表说，贝宁政府确信外国直接投资对发展产生了积极的影响。他以最不发达国家的名义说，最不发达国家敦促它们的双边和多边伙伴提供援助，以应付这一领域的挑战。

91. 瑞士代表说，委员会的工作显然十分出色，而且瑞士高度重视投资问题。虽然为拟订主席总结的内容而进行的讨论与惯用的程序不大相同，但这也许是因为一般在委员会一级不大采用这种做法。委员会的审议工作集中于实质性的问题，不用费力就取得了具体成果，这应当成为其他委员会的榜样。瑞士特别赞赏秘书处按照 2002 年委员会的建议采取的行动以及所进行的投资政策审查。

92. 不足之处则是，互动式的辩论，特别是代表与代表之间和代表与专家之间的辩论，其互动性可更强一些。辩论的形式有待检讨。而且，曼谷会议所确定的“委员会的会议应尽可能不超过五天”这一目标其实并未实现，因为没有任何一天的会议用了所分配的整整六小时。工作计划需具有充分的灵活性，一个议程项目的讨论如果提前完成，即应接着讨论下一个议程项目。

93. 希腊代表以欧洲联盟和与欧盟有联系的中欧和东欧国家及塞浦路斯、马耳他和土耳其的名义发言说，改进政府间机构的工作应继续进行，委员会会议为期不应超过三天。

94. 中国代表对会议取得圆满的成果感到欣慰。

95. 孟加拉国代表说，未来的会议应考虑不用主席的总结这一形式而用其他的形式来表达会议的结果。

96. 贸发会议投资、技术和企业发展司司长指出，本次会议是贸发会议于2002年在曼谷进行中期审查之后举行的首次委员会会议，希望本星期在程序性方面取得的经验能够供其他委员会将在2月举行的会议借鉴。值得一提的是，本次会议所讨论的某些主题具有技术上的困难性和政治上的敏感性。听取其他国际组织的工作情况和经验十分有益，与世界投资促进机构协会联合举行的会议就属于这种情况。今后的会议或许也可请私营部门的代表参加。

## 第九章

### 组织事项

#### A. 会议开幕

97. 投资、技术及相关的资金问题委员会第七届会议于 2003 年 1 月 20 日至 24 日在日内瓦万国宫举行。会议期间，委员会举行了两次全体会议和八次非正式会议。会议于 2003 年 1 月 20 日由投资、技术和企业发展司司长 **Karl Sauvant** 先生宣布开幕。

#### B. 选举主席团成员

(议程项目 1)

98. 在 2003 年 1 月 20 日的全体会议上，委员会选举了下列主席团成员：

主席：Vladimir Malevich 先生(白俄罗斯)

副主席：Arthayudh Srisamoot 先生(泰国)

Rafael Paredes 先生(厄瓜多尔)

Hossam Hussein 先生(埃及)

Douglas Griffith 先生(美国)

Jean-Luc Le Bideau 先生(法国)

报告员：Visitacion Asiddao 女士(菲律宾)

#### C. 通过议程和安排工作

(议程项目 2)

99. 在同一次会议上，委员会通过了以 TD/B/COM.2/43 号文件印发的临时议程。因此，第七届会议的议程如下：

1. 选举主席团成员
2. 通过议程和安排工作
3. 与投资和发展有关的政策问题

4. 与投资安排有关的问题
5. 投资政策审查：各国经验交流
6. 委员会附属机构的报告
7. 委员会议定结论和建议的执行，包括多哈会议之后的落实行动
8. 委员会第八届会议临时议程
9. 其他事项
10. 通过委员会报告

D. 委员会第八届会议临时议程

(议程项目 8)

100. 在 2003 年 1 月 24 日的闭幕全体会议上，委员会通过了第八届会议临时议程草案(见附件一)和 2003 年专家会议的议题(见附件二)。

E. 通过报告

(议程项目 10)

101. 在闭幕全体会议上，委员会在发言摘要可能有所修改的前提下通过了报告草稿(TD/B/COM.2/L.18)，并授权报告员根据闭幕全体会议的讨论情况为报告定稿。

## 附 件 一

### 委员会第八届会议临时议程

1. 选举主席团成员
2. 通过议程和安排工作
3. 与投资和发展有关的政策问题
4. 与投资安排有关的问题
5. 投资政策审查：各国经验交流
6. 委员会附属机构的报告
7. 委员会议定结论和建议的执行，包括多哈会议之后的落实行动
8. 委员会第九届会议临时议程
9. 其他事项
10. 通过委员会报告

## 附 件 二

### 2003 年专家会议的议题

#### 外国直接投资政策措施效用问题专家会议

1. 贸发会议已进行了十项投资政策审查。专家会议可根据这一经验，研判参加审查的国家采纳了哪些政策建议来提高竞争力，并可通过案例研究的结果来监督这些建议的实施情况。将邀请私营部门参加会议，以评估这类政策措施在多大程度上确实有助于吸引外国直接投资并从中受益。

#### 外国直接投资和发展问题专家会议

2. 投资所在国出于许多理由要吸引外国直接投资，以促进长期的发展。其背后的愿望是要提高竞争力。这方面有各种各样的问题需加注意，其中特别包括投资所在国吸引到的外国直接投资类别(半数以上流入服务部门)以及影响竞争力的种种规则和条例，但应铭记需重视外国直接投资对发展具有的意义。

### 附 件 三

#### 出 席 情 况

1. 下列贸发会议成员国出席了本届会议：

安哥拉	约 旦
阿根廷	肯尼亚
奥地利	莱索托
孟加拉国	阿拉伯利比亚民众国
贝 宁	马其顿
保加利亚	马来西亚
加拿大	马耳他
中 国	毛里塔尼亚
哥伦比亚	毛里求斯
哥斯达黎加	墨西哥
刚果民主共和国	摩洛哥
多米尼加共和国	尼泊尔
厄瓜多尔	荷 兰
埃 及	尼加拉瓜
埃塞俄比亚	巴基斯坦
芬 兰	巴拉圭
法 国	菲律宾
德 国	波 兰
希 腊	葡萄牙
印 度	摩尔多瓦共和国
印度尼西亚	俄罗斯联邦
伊朗伊斯兰共和国	沙特阿拉伯
伊拉克	塞内加尔
意大利	西班牙
日 本	斯里兰卡

瑞 典	大不列颠及北爱尔兰联合王国
瑞 士	美利坚合众国
叙 利 亚	委 内 瑞 拉
泰 国	南斯拉夫
突尼斯	赞比亚
土耳其	津巴布韦

2. 下列政府间组织派代表出席了会议：

非洲、加勒比和太平洋地区国家集团  
欧洲共同体  
阿拉伯国家联盟  
非洲统一组织

3. 下列专门机构和有关组织派代表出席了会议：

联合国工业发展组织  
世界贸易组织

4. 下列非政府组织派代表出席了会议：

普通类

国际自由工会联合会  
第三世界网  
世界中小型企业协会

-- -- -- -- --