



## 贸易和发展理事会

## 第六十一届会议

2014年9月15日至26日，日内瓦

临时议程项目12(b)

贸发会议公共研讨会报告

贸发会议第五次公共研讨会报告——改善世界经济秩序，  
实现平等和2015年后的可持续发展\*

## 导言

1. 贸发会议借成立五十周年之际，与联合国非政府组织联络处及其他伙伴合作，于2014年6月18日至19日在瑞士日内瓦举办了第五次公共研讨会。本次研讨会的重点是改善世界经济秩序，实现平等和2015年后的可持续发展，研讨会探讨了不平等的扩大如何对可持续发展构成挑战。

2. 研讨会包括高级别全体会议和一系列分组会议，成员国、民间社会和国际组织代表以及其他利益相关方参加了会议，就不平等的宏观经济层面分享了观点、意见、经验和知识，提出了解决与不平等加剧有关问题的最佳政策做法。

## 一. 全体会议

## A. 开幕

3. 印度尼西亚大使、常驻联合国及日内瓦其他国际组织代表、贸易和发展理事会主席 Triyono Wibowo 先生宣布研讨会开幕。他强调需要分析不平等的根源，探索如何在失业率不断上升的背景下减轻年轻人的痛苦。发展必须为所有人分

\* 本报告提出的观点均为作者个人观点，未必反映联合国的观点。



享，不得危害子孙后代的生活标准。应当将这些原则纳入变革性的可持续发展议程和 2015 年后可持续发展目标中。

4. 需要共同努力，应对发展挑战，寻找应对可持续发展关切的全球方法。工会、非政府组织、学术界、议会、政府及政府间组织的广大代表及其他人提供了大量可以借鉴的知识和观点。

## B. 第一场圆桌会议：不平等的宏观经济层面

5. 第一场全体会议由美国经济和政策研究中心国际方案主任 Deborah James 女士主持。专题小组成员包括贸发会议秘书长穆希萨·基图伊先生、贸发会议前秘书长素帕猜·巴尼巴滴先生、国际劳工组织总干事盖·莱德先生、海外发展研究所增长、贫困和不平等方案负责人 Claire Melamed 女士、哥伦比亚大学教授 José Antonio Ocampo 先生、国际工会联合会副主任 Esther Busser 女士和贾瓦哈拉尔·尼赫鲁大学经济研究和规划中心教授 Jayati Ghosh 女士。

6. 讨论集中在国家内部以及国家之间收入不平等的加剧如何导致总需求不足，以及越来越依赖不可持续的债务驱动型消费。与此同时，全球经济近几十年陷入的繁荣与衰退交替的周期，以及衰退期为应对全球不均衡采取的不对称措施加剧了不平等，导致大规模失业，引发世界各地对不公正的抗议。这部分讨论研究了与贸易、金融、投资和技术有关的不平等的各方面内容。

7. 几十年来，在经济增长和技术进步的推动下，世界经济发生了巨大变化。这些发展改变了国家、机构和个人在全球范围内相互作用的方式，也影响了经济和社会格局。其中许多变化是实施发展政策的结果，这些政策将经济发展作为减少贫困和不平等的方式。

8. 一般认为，经济增长加快将提高所有人的生活水平，全球经济更加繁荣将使所有人的生活都“水涨船高”。然而，经济增长加快伴随着不平等的加剧。与会者一致认为，不论是在国家之间(国家间不平等)还是国家内部(国内不平等)，不平等加剧已成为一种全球趋势。许多国家近几十年来不平等严重加剧，穷国与富国之间的差距也大幅扩大。

9. 一名小组成员称，国内不平等可能首次超过了国家间不平等的程度，因此，全世界人口生活水平的差异可能有一半源于国内收入分配不均。另一名小组成员强调，国家间的不平等不仅在过去十分显著，而且在当前差距中仍然占有较高比例，单独研究中国的趋势时尤为如此。

10. 全球财富越来越集中在少数人手中。数据显示，全球最富有的 1% 的人口拥有全球 20% 的财富——最富有的 1% 从全球化中获益，而全球最贫穷的 5% 则未经历经济增长。一些大公司一味追求利润，不重视社会福利、就业和环境，进一步加剧了这一问题。

11. 小组成员呼吁贸发会议审议若干问题。首先需要审议的是投资规则。这些规则往往有利于投资者，在应对负面的社会和环境的影响方面，国内政策空间有限。第二个问题是税负转嫁。美利坚合众国最大的 10 家公司平均支付 10% 的税，一些公司转嫁税负或完全不交税，使政府失去了迫切需要的收入。与会者鼓励贸发会议加强关于债务问题的的工作，包括提议建立一个独立、公平的主权债务危机解决机制，新一轮债务危机目前也影响到发达国家，使这一工作更加紧迫。

12. 加剧不平等的一个主要原因是贸易全球化的加强和中印两国融入世界经济，这影响了全球供应链和不平等。然而，实证证据显示，拉丁美洲的一些发展中国家在全球化和经济增长的背景下减少了不平等。不平等的另一个原因是技术进步导致对劳动力的需求下降，这对工资造成压力。另一方面，技术也可以创造就业和改善工人福利。不过，这两个原因还不足以解释全球范围内不平等的加剧。

13. 不平等的一个重要体制原因是金融利益的力量加大。随着金融业地位的提高，发展中国家和发达国家的政策空间不断缩水。金融全球化大大加强了资本相对于劳动力的力量。金融强国的约定导致放松管制，限制了公共部门的作用。政府放弃了对资产的控制，不仅是金融资产，还有更广泛的公共资产，包括应税资产和自然资源。政府未能发挥再分配的作用，权力从社区转向企业。这种反民主趋势是贯穿于整个讨论的一个共同主题。

14. 约 12 亿人口仍然生活在极端贫困中，许多儿童未满五岁就死于营养不良。一些小组成员认为，不平等、经济增长和贫困问题相互交织。不可能抛开不平等的根源而讨论消除贫困的政策。要想更好地为政府政策提供信息，需要理解贫困和收入不平等的决定因素，包括族裔、种族、性别、地域、教育和父母财富的作用。

15. 一名小组成员援引家庭调查数据称，极端贫困人口通常是族裔少数群体，强调关注国内基于群体的不平等对政府政策的重要性。然而，只有部分政府采取措施，消除结构性不平等。一些国家似乎对最贫困人口所知至少。

16. 许多与会者都认为，高度不平等不利于经济增长。有证据表明，高度不平等往往伴随着较低的增长和总需求，并导致全球经济增长放缓。政府不应以平等为代价推动增长，同时实现经济增长和结构平等似乎是可行的。

17. 当忽视机构的作用时，在经济完全由市场决定的错误假设下，生产的全球和技术要素就进入一个彻底贬低政策作用的自动进程。这并非无法纠正，不少国家都在全球化和技术进步的背景下减少了不平等；此外，生产出的剩余产品也可以用于由社会需求和政治共识决定的社会优先项目。

18. 包容性的国家政策和参与经济有助于强大的政治参与。事实上，参与经济并决定参与经济将获得怎样的回报是一项基本权利。

19. 部门一级的机构对宏观经济政策产生了很大影响。劳动部往往被边缘化。未充分代表劳工的其他部委，尤其是财政部确立的政策对劳动力及整体参与有很大影响。
20. 民主理想不仅在国家层面上，而且在国际层面上至关重要。民间社会的代表对其参与空间有限表示失望。在许多国际机构中，北方的非政府组织占主导地位。他们还对于媒体受到不民主的控制感到失望。企业对市场的控制导致公众关心的不平等问题在经济和社会参与中很难有一席之地。国际上，对国际贸易和金融机构的管理不力，不太能反映发展中国家的声音。
21. 许多与会者强调，不平等问题的归根结底是政策选择问题。政策讨论越来越为公司利益左右。加强民间社会、工会及公众的参与将大大有利于公共辩论。政府的激励措施，包括对大型企业和富人减税导致了不平等的结果。减少不平等要想取得进展，应当实行税收改革和再分配政策。
22. 政策空间是会上反复谈到的议题。阻止国家采取行动的全球宏观经济结构对政府构成限制，包括双边投资条约以及国际货币基金组织对资本管制的限制。此外，国际贸易和投资协定中的规定往往限制了政府实施有利于公众利益的政策的能力。政府不断放弃对其资产的控制，失去了一项税收来源。
23. 或许考虑到市场原本就不是为了为更多人提供最优结果，不平等的加剧就不那么令人惊讶了。不仅如此，政府制定规章时往往优先考虑或过多地考虑私人利益，而不顾公共利益。应当将公共利益放在议程首位，才能确保国家实现可持续和平等的发展。显然，经济和社会结构运转不畅，当前体系容易发生危机，公民在危机中仍然得不到保护。全球公民仍然受到 2008 年金融危机的影响。应当从公共利益出发，对金融机构进行监管。公民仍有可能遭遇新的危机，而公共经费也可能再次用于保护金融精英的利益。
24. 许多场合反复提到社会结构和社会保障对减少不平等的重要性。特别是，关注全民医疗、教育、消除饥饿和降低青年人失业率是优先事项，因为这些都是所有人都应当享有的人权。仅仅要求提供社会保障还不够，因为国家需要必要的财政空间才能提供这类服务。此外，企业对政府决策的影响力越来越大，导致税收体系无法发挥再分配作用。
25. 不平等加剧的一方面原因涉及劳工。工资没有随着生产力的提高和经济增长而上涨。不平等加剧可能是因为集体谈判受到限制，企业追求利润而降低工资，导致工资占收入比例长期下降，非正规部门的工作条件和累退税模式。此外，大买家与小生产商的谈判能力严重不对称也是一个因素。
26. 不平等应当作为 2015 年后议程的基石，与人权、和平、安全和可持续问题一同处理。联合国有责任缩小贫富差距。然而，可能有人会以全球化为借口，不让政策制定者采取行动。

27. 全球发展议程应当重新将焦点放在不平等的原因和影响上。体面的工作是一项普遍目标，应当反映在 2015 年后的安排中。全民社保，包括医疗、教育和就业保障并不是不切实际的空想。资源已经有了，需要拿出重新分配资源的政治意愿。

28. 官方发展援助水平停滞不前。达到国内生产总值 0.7% 的目标至关重要。还需分享知识和技术；因此援助应当用于提高发展中经济体的生产能力。《多哈授权》指定贸发会议作为创造有利的全球经济环境的重要国际多边机构。

29. 随着 2015 年后议程越来越受重视，国际社会可以在以下领域发挥作用：

- (a) 解决信息不足问题，谦虚地接受目前存在的不确定性；
- (b) 建立帮助最弱势群体、不落下任何人的结构；
- (c) 就再分配政策，社会保障底线和更包容体系的基础达成全球共识。

### C. 第二场圆桌会议：从最佳政策做法到全球变革

30. 本场会议由大不列颠和北爱尔兰联合王国《金融时报》世界贸易专栏编辑 Shawn Donnan 先生主持。专题小组成员包括：贸发会议前秘书长、巴西前财政部长鲁本斯·里库佩罗先生、南方中心执行主任 Martin Khor 先生，美国经济和政策研究中心国际方案主任 Deborah James 女士、乌拉圭社会观察网全球协调人 Roberto Bissio 先生、以及中国对外经济贸易大学副校长赵忠秀先生。

31. 第二场全体会议主要通过讨论其他国家可以借鉴的成功的政策做法和发展战略，寻找解决办法。

32. 一名小组成员称，民间社会是贸发会议的优势。消除不平等和贫困必须要有政治权力和政治意愿。让掌权者做出政治决策意味着做出的选择将有利于掌权者，而非贫困者。例如，许多拉丁美洲国家，尤其是巴西，在管理减少不平等的政策方面比世界其他国家做法相反。必须确定在遇到经济衰退，要靠公共收入为再分配方案提供资金时，这种发展类型是否可持续。社会方案长期可持续的一个重要方面是通过提高生产力实现经济增长。

33. 另一名小组成员称，初级商品价格低往往导致外债危机，而体制办法往往不合适。亚洲国家似乎比非洲国家做的更好的一个原因是亚洲国家不必接受世界银行或国际货币基金组织不适当的政策。此外，必须改革对发展中国家实施的债务减免，并立即在国家一级注入短期现金。后者已在巴西成功实行，不过还不确定改善是否可持续。要想停止对矿产和自然资源的不断开采，必须使初级商品价格保持在较高水平，同时重视初级商品和制造业。实体经济要想保持稳定，其货币和资本流动也必须保持稳定。必须审查贷款条件，制定适当的贸易规则，以便发达国家和发展中国家共同受益。

34. 一名小组成员称，中国正逐步向市场经济转型，利用技术外溢在中国的出口导向型增长中发挥了重要作用。政府、企业、劳工和民间社会之间强劲的伙伴关系推动了对技能和资本的投资，现在又推动了对社会保障的投资，这一模式可为其他发展中国家所用。

35. 一亿多工人从农村迁往城镇，从中国与世界其他地区的贸易中获益。过去三十年来，贸易格局、全球生产网络和价值链发生了巨大变化。非熟练工人通过在职培训获得了技能。然而，挑战仍然存在。显然，中国并非人人都从全球化中获益。需要改进社会保障政策，企业需要承担起社会责任。

36. 另一名小组成员介绍了在乌拉圭成功实施的减贫战略和措施。该国自 2005 年起实施现金转移方案。不过，该方案的一项重要内容是恢复集体谈判，使工资逐渐增加，最低工资翻了一番。此外，全国上下，包括农村地区都实行工人正规化。采取了所得税措施，承认休产假和陪产假的权利以及全民医保。与必须遏制工人权利才能吸引投资的观点相反，这些政策和举措实现了减贫、内向型增长和投资增长。

37. 一些小组成员称，国际环境的不平等主要是投资条约对发展中国家施加的限制条件以及外债积累造成的。许多发展中国家面临禁止性贸易规则的制约，无法采取消除贫困的必要措施。

38. 一个主要问题是发展中国家的政策空间有限，尤其是在双边投资条约、《服务贸易总协定》和拟议的服务贸易协定方面。例如，多民族玻利维亚国的新宪法承认全民享有医疗保健的权利。考虑到如果允许外国的医疗保健公司不受限制地进入该国市场，这一权利将受到影响，玻利维亚政府试图就世界贸易组织(世贸组织)协定的相关部分重新进行谈判。然而，此举遭到包括美国在内的发达国家成员国的反对。发展中国家需要更大的政治空间以提高工资、增加税收、为最贫困人口提供社会保障。

39. 一些发言人称，由于缺乏独立和公平的主权债务解决机制，发展中国家的政策空间受到严重限制。因外部因素，例如初级商品价格急剧下降或国际利息急剧上升而遭受债务危机的发展中国家不得不将原本用于国内投资的财政收入用于支付外债。例如，2001 年金融危机发生后，阿根廷政府经过谈判好不容易达成了一项债务重组方案，但是某司法机构最近的判决搞垮了该方案。判决要求阿根廷连本带息偿还对冲基金的债务，这些对冲基金当初以超低价购入阿根廷国债。该司法机构命令阿根廷向对冲基金支付 13.3 亿美元。

40. 许多与会者担心该判决可能导致阿根廷违约，这将对其他拉丁美洲国家以及全球金融体系产生连锁效应。一名小组成员指出，就连国际货币基金组织也表示，担心该判决可能加大国家今后进行债务重组的难度。

41. 世贸组织规则一方面要求发展中国家削减关税和补贴，另一方面允许发达国家补贴农业，这一直是国际层面上不平等的一个主要原因。小组成员援引了印度在 2013 年在巴厘岛举行的世贸组织第九届部长级会议上表示的立场。印度政

府希望为小农户提供补贴，并发放食品券让穷人向他们购买粮食。这一提议遭到许多发达国家反对，但是印度和一个发展中国家联盟与发达国家在巴厘岛达成“停战协议”，将在世贸组织下届部长级会议上解决该问题。

42. 由于当前贸易协议的制约，发达国家的许多减贫战略不再适用于发展中国家。发达国家将政府采购作为一项有效的减贫工具，支持国内商品生产者和服务提供者、促进弱势群体和区域发展，以及改善国际收支。在某些产业进行战略性关税部署可能对发展中国家有用，但是受到当前贸易规则的制约。

43. 国际政策环境应当更加支持国内减贫政策。民间社会的一名代表提到了非洲采矿业的例子。为该部门制定政策时，没有考虑经济和社会目标。因此，跨国公司攫取了大多数价值。即使最近十年初级商品价格有所上涨，大多数非洲国家也未能借此机会提高财政收入。

44. 政府需要获得更多支持，增加采矿业的后向和前向联系，实施有助于它们成为工业经济体的政策。世界银行最近的一项研究探讨了与采矿有关的国内采购可以如何促进多元化和创造就业，例如在制造资本品和设备、工业化学品和药物方面创造就业。然而，《与贸易有关的投资措施协定》载有一套可能防止国内采购的世贸组织规则。国际贸易政策和金融应当支持这些减贫政策，贸发会议应当帮助发展中国家提出另一套全球政策。

45. 另一名发言人谈到不平等体现在跨国公司和金融业强大的游说力量和政治影响力。他说，虽然金融业造成了 2008 年金融危机，但是政治人物却没有能力或不愿意对其进行控制，并大幅调整该产业的运作规则。在很多国家，金融业和跨国公司似乎对投资、资本市场、贸易和税收方面的政策享有实际的否决权。令人震惊的是，这些企业大力确保贸易规则和贷款条件具有约束力，而减少贫困的努力，例如千年发展目标和拟议的可持续发展目标不具有约束力。

46. 另一名发言人称，企业在创造价值和解决社会问题方面发挥了重要作用。约 43 家全球最大企业在名为《行动 2020》的计划中提出了在 2020 年之前创造一个更美好社会的步骤。在全社会所有利益攸关方之间结成有效的伙伴关系，每一项可持续发展目标都得到伙伴关系机制的支持，这一点至关重要。

47. 企业应当提供解决方法的领域包括：通过低碳电气化以低碳节能方式让人人享有能源，在私营部门创造更多、更好的工作，推动经济困难者就业和创业，以及鼓励企业为这些人谋福利。

48. 与会者还提到慈善问题。根据某非政府组织 2014 年 1 月发布的一项报告，全球最富有的 85 人拥有的财富与全球最贫穷的 35 亿人拥有的财富相同。全球最富有的个人并没有受到全球衰退的影响，事实上，他们的财富自 2008 年以来还有所增加。这些人中包括亚洲新出现的富人阶层，贸发会议应当制定政策，鼓励他们更多地将财富投入到慈善事业中。

49. 一名小组成员称，慈善事业“一切照旧”。官方发展援助、政府的现金转移和企业的慈善事业都只是用来减少贫困，而没有消除贫困的根源。可以考虑五项改变现状的政策：

(a) 让政府将更多财政收入投入减贫工作的协定应当取代跨国公司与矿产出口国之间不适当的协定；

(b) 应当利用《与贸易有关的知识产权协定》的灵活性，使发展中国家能够购买便宜的药物，这比慈善机构购买昂贵的药物送给他们更加有效；

(c) 重点应当从及时提供官方发展援助转为北方国家取消农业补贴，因为这类补贴导致非洲及最不发达国家的农民丧失生计；

(d) 应当控制投机性金融，这导致经济衰退，严重打击了全球最贫困的人口；

(e) 应当努力就债务重组机制达成共识，该机制与允许公司重组并重整旗鼓的机制类似，这远比使国家陷入更深的债务危机，最后为其提供债务减免更加有效。

50. 非政府组织的一名代表提醒道，全球金融体系中的不平等可能导致发达国家与发展中国家更加疏远。发展中大国组成的金砖集团<sup>1</sup>宣布成立自己的发展银行，预计不久将宣布建立自己的外汇储备池。世界新的两极化可能造成危险。

51. 一名代表建议重视年轻人以及他们在教育、政治和社会中形成的价值观。要想在长期打击不平等，社会应当推动非个人主义的行为、提倡团结、关注环境和减少腐败。

52. 拿出政治意愿，应对助长不平等的外部条件至关重要。“我们美洲人民玻利瓦尔联盟——《人民贸易条约》”是愿意解决问题并探索货物和服务交换互补性的发展中国家之间开展合作的典范。

53. 贯穿于讨论中的一条主线是政治意愿或决心，这是应对外部条件所必不可少的。与会者强调民间社会对推动树立政治意愿的作用。许多代表表示，民间社会需要就有助于政府的替代解决办法达成某种程度的共识。这方面已采取了重要举措，例如经过一系列区域磋商后，民间社会于2013年9月向大会提交了关于2015年后议程的建议。这方面不是没有先例，例如在二十世纪九十年代，民间社会凭借自身力量，成功阻止了经济合作与发展组织提出的一项不完善的多边投资协定。重要的是，民间社会组织应当在贸发会议发挥重要作用。

<sup>1</sup> 巴西、俄罗斯联邦、印度和南非。



#### D. 小组讨论：平等与可持续发展——有效实现

54. 最后一场全体会议的主持人是《金融时报》国际贸易专栏编辑 Shawn Donnan 先生。小组成员包括：贸发会议秘书长穆希萨·基图伊先生。贸发会议前秘书长素帕猜·巴尼巴滴先生、肯尼亚非洲公平贸易网络方案主任 James Mwai 先生、大使、卢森堡常驻联合国及日内瓦其他国际组织代表 Jean-Marc Hoscheit 先生、大使、南非常驻联合国及日内瓦其他国际组织代表 Abdul Samad Minty 先生和巴西社会经济研究所联合主任 Iara Pietricovsky de Oliveira 女士。

55. 鉴于许多成员国希望将不平等纳入 2015 年后议程，小组讨论重点探讨了如何有效实现平等和可持续发展，并特别展望了贸发会议今后的工作和在这方面的作用。

56. 小组成员探讨了如何定义贸发会议今后在减少全球不平等工作中的作用。全球不平等有不同来源。贸发会议曾在不同区域开展工作，但是应当调整 2015 年后的方针。需要平衡出口、内需和社会保障。需要通过投资和改善全球价值链，推动将最不发达国家纳入世界经济。不仅需要为最不发达国家，还需要为内陆发展中国家提供支助。贸发会议的工作还应包括男女待遇不平等。此外，根据联合国可持续发展大会(里约+20)的成果，减少化石燃料补贴以及投资于公共交通和可再生能源产品应当纳入贸发会议今后的议程。

57. 一名小组成员强调，正在努力让民间社会参与国际辩论。目前存在严重的治理和民主危机，贸发会议的优势主要就体现在与民间社会的伙伴关系上。贸发会议在联合国体系中一直扮演着“经济的良心”的角色。为此，贸发会议需要民间社会的支持。

58. 当前体系无法充分应对全球变暖、不平等和失业等问题，这些似乎是二十一世纪最紧迫的问题。此外，国际关系正朝着多极化世界发展，如果摒弃联合国的价值体系，可能导致灾难。

59. 贸发会议不应局限于务实的方针。贸发会议应当制定纵观全局的方针，其中包括国际关系中的良心、道德和伦理以及倾听最不发达国家、贫穷和脆弱国家声音的意愿。正如我们评判一群人要看他们如何对待他们中最弱的一员，评判国际社会也应当判它如何对待最弱的国家。

60. 一名小组成员认为，贸发会议传递的讯息是不平等不仅不公正，而且不利于发展。

61. 人们倾向于认为官方发展援助不那么重要，而更加重视外国直接投资。然而，鉴于一些国家很难吸引到外国直接投资，而且某些公共投资无法为私人投资所取代，官方发展援助可能仍然很重要。官方发展援助偶尔会通过“创造性会计”用于其他目的。

62. 需要密切关注的另一个问题是非洲的非法私人开采。事实上，虽然逃税和转移定价等问题备受关注，我们也不应忘记“在源头的”资源开采问题。一名发言人在提到法院关于欧盟某公司造成尼日利亚环境恶化的裁决时表示，希望这类行动不仅局限于发达国家，强调有效的处罚需要让真正的受害者，而不仅仅是国家受益。此外，鉴于小岛屿发展中国家易受气候变化冲击，贸发会议和国际社会应加强对它们的援助。
63. 一名小组成员提到社会运动的作用，以及可持续发展、公正和平等的不同方面和概念。这些是不断演变的概念，不过国际社会似乎没有认真考虑这些概念。关于发展模式的新伦理和新道德目标不断演变的观点已被抛弃。
64. 关于平等和可持续发展的辩论中没有充分考虑人权。国家有义务尊重人权。此外，应当通过征收金融交易税等方式打击避税港，从而加强国家实力。事实上，许多国家实行的累退税制度从一开始就基于不平等。
65. 需要实行以透明、包容和信息自由为特征的新型政治和民主，以推动更好地治理和参政。一些国家未履行官方发展援助承诺表明，需要建立一个尊重公正和平等、考虑人民需要的公平的发展合作模式。
66. 另一名小组成员称，非洲农民和其他工人没有融入全球价值链，强调他们像“隐形人”。他们不是全球贸易体系中的目标制定者，也无法就规则作出反应或重新制定规则。
67. 公平贸易不仅要求市场和消费者，还要求发展中国家的生产商参与制定规则。必须倾听那些受全球贸易规则影响的人的政治意见。
68. 关于可持续发展，应更加重视国内消费，避免一味重视出口。改进可持续发展指标至关重要。可持续发展的国家和世界离不开可持续发展的社区。消除当今社会不平等的私人慈善事业可以视为企业社会责任中的“劫富济贫”。
69. 一名发言人称，私营部门的任务是做生意；处理再分配问题是国家的责任；放弃发展责任并非应有的态度。
70. 非洲和拉丁美洲小规模采矿活动通常视为非法，排除在讨论范围外，但是其雇用人数超过了大型矿厂。这是一个应当讨论的问题。
71. 谈到其它重要问题时，一名小组成员讨论了全球贸易体系中农业对发展中国家的作用。需要取消农业补贴，对最不发达国家的农产品进口实行零关税，解决饥饿和粮食安全问题。
72. 非洲国家承诺提高生产力，以实现工业化和经济多元化，世贸组织的规则应当为这一进程提供必要的空间。此外，投资条约限制太多，因为它们都以发达国家的需要为重。这类条约不应牺牲发展中国的政策空间。
73. 另一名小组成员建议不妨采取畅所欲言的方针。贸发会议本来就是发展中国家与发达国家开展对话的场所。

74. 与会者还提出了 2015 年后发展目标的三个关键词：第一，“复杂”，指贸发会议将重点从贸易和宏观经济转向环境、人权、治理和不平等研究将面临复杂的挑战。第二，定义全球公共利益过程中应“力求协调与一致”。第三，“差异化”，指贸发会议需要依据影响全球经济的重大变化中出现的巨大挑战，对答复进行个别分析。

75. 可持续发展目标的概念出自里约+20 峰会。联合国将传统的基于千年发展目标的南北发展方针与针对所有国家的全球发展议程相结合。当然，过去分别采取过这两种方针。二者结合是一个复杂的工作，但是可以成功。

76. 一名与会者称，应当在国际社会中更加有效地传播贫富悬殊的概念，还称应当在国家一级采用“财富缩水”指数。这将产生信号效应，缓解财富不平等。还需要建立一个对所有人开放的全球信息共享系统，并以各种语言提供信息，因为在注重人权的时代，获取信息的权利是一项人权。

77. 另一名与会者称，中等收入国家没有参加讨论，其实了解它们在 2015 年后方针中的位置对它们有好处。

78. 此外，应扩大公司法的范围，涵盖所有利益攸关方，而不仅仅是股东，这样，公司将为其导致的外部性负责。公司面纱概念不应适用于二十一世纪，因为它使公司能够逃避应尽的责任。部分与会者称，贸发会议应当在税收公正方面加强与民间社会的合作。大多数公司搬到发展中国家正是出于节税筹划原因。应确保将民间社会的减贫战略纳入问责制和建立信任工作。例如，墨西哥提出了农业新展望，强调墨西哥在当前的农业体系改革中与地方企业合作。

79. 在接下来的讨论总结中，提出了以下观点：

(a) 所有国家都有义务尽可能利用一切资源维护人权；

(b) 需要回顾一些概念。关于千年发展目标，应当铭记，《千年宣言》本身不是被视为一个长达 15 年的目标，而是国际和国家一级长期承诺的基础；

(c) 非洲被边缘化仍然是全球议程上的一项优先事项，制定新目标时不应妨碍之前设定的目标；

(d) 当前发展框架仍然缺乏强大的问责制作为基础，需要进行大刀阔斧的改革；

(e) 贸发会议是开展包容性对话的场所，应当继续采取综合方针。2016 年将在秘鲁举办贸发会议第十四届四年一次的大会，会议筹备期间应当制定一份路线图，以便今后有力地落实平等和可持续发展议程。

## 二. 分组会议

### A. 利用税收政策促进平等：审查最近在人权标准方面取得的进展？

80. 人权专家和经济学家讨论了赤贫与人权问题特别报告员 2014 年关于财政和税收政策的报告。报告概述了人权义务，例如非歧视原则和确保尽可能利用资源实现经济、社会和文化权利的义务可以如何适用于税收政策。讨论基于阿根廷外交、国际贸易及宗教事务部国际经济中心介绍的阿根廷的做法，该国通过增加税收收入提高了社会支出水平，从而降低了贫困水平和不平等。

81. 虽然有这些积极案例，与会者还是指出贸易政策仍然存在退步趋势，此外，贸易税不断下降，并越来越依赖于间接税。此外，国际税收体系使跨国公司可以通过避税港逃税——这不是特例，而是一种常态。这类退步的政策导致对公共服务的投资下降，造成对人权的侵犯，加大了不同阶层之间的不平等和性别不平等。

82. 小组成员称，税收政策本身具有政治性，改革退步的税收制度需要国家有能力并且愿意进行谈判，从企业和精英阶层手中夺回权力。可以利用人权机制，要求国家为退步的税收政策承担更多责任。加强贸发会议等经济政策机构与人权专家的合作可以在国际层面上开辟新的空间并进行分析，而国内司法机构和民间社会也可以为根据国家的人权义务审查和评估税收政策发挥重要作用。

### B. 贸发会议在 2015 年后议程中的新机遇——优化世界资源配置，实现全球福利最大化和可持续发展

83. 与会者讨论了 2015 年后需要应对的紧迫挑战。“朱门酒肉臭，路有冻死骨”并非人类面临的新问题。不过，正如秘书长在题为“人人过上有尊严的生活：加快实现千年发展目标并推进 2015 年后联合国发展议程”<sup>2</sup> 的报告中指出的，世界在追求尊严、和平、繁荣、正义、可持续性和消除贫困方面，现在已经到了前所未有的紧要关头。

84. 关于联合国改革，近几十年来不断探索更加有效和高效的全球治理机制，在这个阶级分明却又相互联系的全球化世界中，应对全球化挑战。现在比以往更加需要某种基于实证证据的透明的合作式决策制定机制。这需要加强贸发会议在落实 2015 年后发展议程中的作用。

85. 与会者在讨论中将全球化作为和平的一个要素，称需要一种新的衡量方式，不仅体现利润和私人成本效益的重要性，而且体现国家、区域和全球成本效益的重要性。需要为参与和协作式的决策制定进程制定研究工具和机制，用于作

<sup>2</sup> A/68/202。

出权衡，并使所有发展利益攸关方都能够就管理全球化进程作出知情决定，为国家实现拟议的可持续发展目标规划今后的发展政策。

86. 要想应对全球化的当代挑战并重新分配全球化的收益，需要坚定的政治承诺和强大的机构能力。必须利用所有利益攸关方，不仅是政府，还有立法机构、学术界、私营部门和民间社会的知识，并动员它们努力协调人民、环境与市场的利益。公私伙伴关系可有助于加大获得资源、专门技能、创新和专门知识的力度和速度，这些是建立、运行和维持以人为本、环境可持续的全球化所必需的。

### C. 团结经济的另类贸易和金融

87. 与会者研究了越来越多地被称为“社会和团结经济”的新兴发展模式。它包括合作社、基于社区的倡议、农业—生态项目、社区发展银行和公平贸易方案，推动了创造体面工作的经济活动，同时努力实现社会和环境目标。总体而言，这种发展模式涉及企业和社区一级民主的经济管理，以及对就业和社区项目的再次投资，因为利润不是首要目标。

88. 与会者列举了一些支持扩大社会和团结经济举措的公共政策。厄瓜多尔新宪法承认基于团结的经济，并通过了一项专项法律，将社会和团结经济描述为与公共部门和私营部门一样的特定经济部门，有专门的立法、机构和金融支助措施。例如，巴西政府通过了一项政策，设定了学校和医院 30% 的食物向小农户购买的目标。魁北克在社会和团结经济参与方能够发挥主导作用的治理结构下，设立了一个公私合营基金，为社会和团结经济活动提供长期、可负担的融资。

89. 与会者还列举了非洲公平贸易的例子，该标签方案确保了生产过程的经济、社会和环境可持续性。销售额呈两位数增长，并且越来越按照当地消费者的需要调整产品。销售利润再次投资于社区项目，包括学校和医院，并用于提高生产能力。

90. 贸发会议关于社会和团结经济的工作侧重公益创业。产品和流程创新推动了具有环境可持续性和社会包容性的就业、消费和经济参与，在通过产品和流程创新加强经济可持续性的过程中，缺少公益创业这一重要环节。

### D. 民间社会和可持续证券交易所：民间社会可以如何与资本市场利益攸关方一道推动企业责任和可持续发展

91. 这场会议为民间社会、学术界及其它与会者提供了一个机会，研究如何与企业、投资者、监管方及交易所一道推动企业责任和可持续发展。

92. 主旨发言人概述了资本市场的主要特征，通俗地解释了行业术语和复杂的金融机制，就与会者可以如何更好的参与提供了指导。必须在民间社会与资本市场利益攸关方之间建立积极的协同增效关系，探索将可持续发展问题纳入资本市场主流的方式。

93. 与会者通过提问明确了民间社会可以与之合作的资本市场主要参与方，包括资产所有人、资产管理人、共同基金经理和企业首席投资官。许多提问引发了关于具体案例的讨论，与会者讨论了如何在金融市场内就具体的可持续发展问题开展工作。与会者称，非政府组织、学术界和民间社会可以为推动将可持续发展纳入资本市场发挥关键作用。

94. 与会者讨论了《2014 年世界投资报告》中提到的许多关于负责任投资的专题，重点讨论了政策制定者、企业领导和民间社会可以如何更好地推动为拟议的可持续发展目标投资。

#### E. “贸易”对 2015 年后议程的威胁

95. 一些政府和民间社会讨论 2015 年后发展议程和可持续发展目标之际，另一些政府和企业则在就所谓的“贸易”协定开展谈判，这类协定将严重限制落实可持续发展目标所需的政策空间。根据最新发布的可持续发展目标预稿，与会者讨论了以下问题：

(a) 发展中国家需要享受世贸组织规则的例外，以便采取适当措施确保粮食安全，从而实现关于饥饿的可持续发展目标；

(b) 工业品关税自由化，例如拟议扩大的《信息技术协定》规定的工业品关税自由化或拟议的环境产品谈判将如何导致实现各项可持续发展目标，包括与体面工作和可持续工业化有关的目标的更加困难；

(c) 发达国家大力推动的一个议题(贸易便利化)可以如何成为世贸组织在发展回合中的“早期收获”协定；

(d) 世贸组织第九届部长级会议虽然是发展回合，但是未能就最不发达国家感兴趣的任何议题达成有约束力的协定；

(e) 世贸组织未能就执行问题达成一致，其中许多执行问题有助于实现可持续发展目标；

(f) 公共部门的重要性以及拟议的公共部门服务贸易协定带来的危险，包括可能阻碍将私有化失败的企业——例如供水及其它服务部门——重新收归国有；

(g) 欧洲联盟的经济伙伴关系协定可能对实现可持续发展目标构成威胁；

(h) 加强知识产权保护，例如美国在《跨太平洋伙伴关系协议》中提出的，将如何导致更难实现关于卫生的可持续发展目标。