

自 2000 年中国“走出去”战略提出以来，中国企业对外投资合作发展迅速，呈现出主体结构更趋合理、区域范围不断拓展、涉足领域日趋多元、走出去模式日益深化等特点。

2014 年，中国企业共实现全行业对外直接投资 1231.2 亿美元，同比增长 14.2%，连续 3 年位居全球第三。2014 年，中国对外承包工程业务完成营业额 1424.1 亿美元，同比增长 3.8%，新签合同额 1917.6 亿美元，同比增长 11.7%。2014 年，中国对外劳务合作派出各类劳务人员 56.2 万人，较 2013 年同期增加 3.5 万人，同比增长 6.6%。

总体来看，中国走出去企业在一定程度上已成为东道国经济社会发展的参与者和贡献者。中国企业的国际化经营道路，既是中国经济融入全球经济的过程，也是中国企业走向世界、逐渐熟悉国际市场规则、理解和包容多元文化和价值观的过程。中国企业在“走出去”的过程中注重维护东道国经济、社会及环境的和谐发展，在海外可持续发展方面取得了较好成就，同时中国企业走出去实现海外可持续发展也存在着提升的空间。

为此，联合国开发计划署驻华代表处、商务部国际贸易经济合作研究院、国务院国有资产监督管理委员会研究中心共同撰写了《中国企业海外可持续发展报告 2015》。报告由联合国组织与中国官方智库机构共同发布，首次系统反映了中国企业海外可持续发展状况，全方位展示了中国政府在促进中国企业提升海外可持续发展方面的努力，以及中国企业在全球企业公民建设方面的情况。同时，报告也为促进中国企业提升可持续发展能力，更好实现与东道国的合作共赢提出了建议。

报告的主要特点

●特点一：参考可持续发展国际标准设计系统分析框架

报告参考企业可持续发展的有关国际标准设计系统分析的框架，从经济、环境、社会和公司治理四个维度全面系统地梳理了中国企业走出去的历史脉络与现实状况，总结了取得的经验与成效，分析了中国企业海外可持续发展存在的困难与不足，聚焦国内外思维视角差异和舆论争议，揭示中国企业走出去涉及的若干重大社会责任议题，以及未来面临的机遇与挑战。

●特点二：系统地梳理了促进中国企业海外可持续发展的政策法规

近年来，中国政府出台了一系列政策、法规及指导性文件，以促进中国企业在海外的可持续发展。据报告撰写组统计，自 2000 年以来，中国政府相继颁布了多项与海外可持续发展相关的政策、法规及指导性文件，直接相关并至今仍然生效的至少还有 33 项，这些对于推动中国企业的海外可持续发展产

生了积极作用。

除此以外，中国金融机构也采取自愿的、自我管理的环境影响评估措施来推动企业的海外可持续发展。另外，一些行业协会也积极发挥纽带作用，通过制订行业规范和指南，成为政府政策的有益补充，由此助力会员企业的可持续发展。

●特点三：获取一手数据为基础的客观信息披露

报告主要内容源于第一手数据的获取分析，通过问卷调查、企业访谈、利益相关方及专家的意见征询等形式，力求客观地反映中国企业海外可持续发展情况。报告初步建立中国企业海外可持续发展数据库。

报告的问卷设计主要考虑了三个方面因素：国际规范及标准、中国企业海外运营实际情况及国际社会的重点关注。其中，调查问卷内容包括公司基本情况、公司治理、经济、环境、社会五大部分 18 类，超过 60 个问题。

超过 250 家拥有海外业务的中国公司参与了调研。样本公司种类多元，36% 为国有企业，63% 为民营企业^①；企业投资规模由不足百万美元到上亿美元不等；走出去时间从 3 年以下到 10 年以上不等，涉及各行各业，遍及各大洲。

●特点四：有针对性地提出了需要优先响应的议题

报告提出中国企业海外可持续发展需要积极响应的优先责任议题。面对经济全球化发展新态势和中国实施“一带一路”战略的时代背景，报告引入“利益相关方沟通参与机制”、“社会和环境风险评估及风险防控”等需要中国企业优先响应的议题。为更好地打造中国企业“走出去”升级版，报告撰写组在实施方法、路径与整合外部支持等方面提出了建设性意见和建议。报告希望以此为基础，激发与各利益相关方的探讨，共同寻找一条行之有效的中国企业海外可持续发展之路。

报告的主要观点

报告撰写组从公司治理、经济、环境和社会四个方面详细分析了调研结果，并通过呈现具有典型借鉴价值的企业案例，从微观层面展示中国企业在海外可持续发展历程中的尝试和探索。基于上述研究，撰写组总结出六个方面的主要观点。

●观点一：很大程度上实现了互利共赢

通过关注当地经济、社会、环境及文化议题，中国企业在很大程度上实现了和东道国的互利共赢，中国企业和东道国也都意识到可持续发展作为提升双方合作水平的重要价值。通过对外投资，中国企业获得了新的技术、品牌和营销渠道，提升了整合外部资源的能力，同时也补充了东道国资金缺口，促进当地经济发展；通过开展属地化经营，融入当地社会，提升了中国企业跨国经营的水平，同时也

^①有 1% 的企业未提供相关信息。

为东道国培养了大批人才，促进东道国产业升级和自主发展能力；通过能源资源合作，满足了中国部分能源供给需求，同时也帮助了东道国提高资源附加值，将资源优势转化为发展动力；通过基础设施建设合作，扩大了中国与有关国家的利益交汇，帮助东道国建设的交通网线、通信设施、城市给排水以及医院学校，大幅改善了当地的投资和生活环境。

●观点二：机遇和挑战并存

中国企业在海外的可持续发展方面已经取得了一定成就，但由于认识、经验、人力和财力等方面因素制约，中国企业海外可持续发展的能力和水平仍然有提升的空间。从发展的角度看，在文化、环境、社区及劳资关系、管理机制、标准设立、信息披露等方面和环节中国企业还需要进一步加强。比如，语言及文化差异已成为阻碍中国企业海外可持续发展的重要因素；中国企业在加强环境保护、提高采购与人员本地化程度，加强对员工的技术培训等方面仍有一定的提升余地；在环境保护方面，对废水、废气和垃圾处理的相关数据收集，将第三方环境评估的结果作为提升环境管理水平的依据等方面还需要引起中国企业重视；与利益相关方和国际社会的沟通机制、技巧和能力尚待加强，企业对非直接关联的利益相关方的认识和作用还有待提高，在利益相关方互动机制的具体落实方面还有提升空间。

●观点三：政府引导至关重要

中国政府出台了一系列方针政策和指导意见，帮助企业在“走出去”的过程中更好地融入当地环境。在政府的倡议和引导下，企业海外可持续发展意识普遍增强，一些企业主动将其融入企业的发展战略。撰写组发现，一些政府特别强调并具体指导的领域，企业的海外可持续发展有着较好的表现。比如，海外安全生产运营与风险管理是中国对外投资政策关注的主要领域之一，商务部等部门出台的法律和指引对企业在境外开展业务过程中建立安全生产制度，保证人员安全、建立应急处理机制等方面做出了严格的规定，明确了监督及惩罚措施。报告显示，86%的受访企业表示已经建立了安全生产管理制度，且安全事故数达标，其中绝大多数企业都可以做到杜绝安全事故。这说明政府自上而下的重视和制度约束，以及完善的执行及惩罚措施对于提高企业行为十分有效。

●观点四：规模和时间是影响可持续发展表现的重要因素

报告显示，企业规模与企业海外可持续发展表现体现较强的关联性。比如，海外资产规模在1亿美元以上的企业在建立风险管理制度框架方面表现优异；与小型企业相比，大型企业更加积极地寻求建立本地联系，更倾向于从东道国进行采购等。报告还显示，有较长海外经营时间积累的中国企业，在海外可持续发展方面的表现更为优秀。比如，海外运营10年以上的企业本地化采购的程度更高。又比如，在海外开展业务时间较长的企业在建立风险管理制度和海外社会责任管理体系方面也做得更好。由于中国企业较大规模走出去的时间并不长，因此有理由相信，随着时间的推移，未来中国企业的海外可持续发展表现会更加优秀。

●观点五：不同行业和地域面临的可持续发展挑战有差异

报告显示，在海外从事不同行业的中国企业，以及在不同地区运营的企业，其面临的挑战也有所

不同。例如，中国采矿业、新能源及可再生能源业企业在海外运营中的环境表现，尤其是在熟识东道国及国际环境法规、积极开展生物多样性保护等方面，较其他行业更为优秀。而在决定海外捐赠的流向时，在海外从事建筑业和采矿业、新能源及可再生能源业的中国企业更愿意采用参与当地基础设施工程建设的方式为当地发展做出贡献，而其他行业则首选文化交流活动。从地域方面来看，企业对于不同地区所存在的经营风险也有不同的认识，在亚洲和欧洲投资的企业认为，东道国商品价格偏高或浮动，及可能带来的通货膨胀是经营风险的重要来源；而环境问题则是构成北美洲和大洋洲经营风险的主要因素；在非洲和南美洲开展经营活动的中国企业则将员工安全列为除政局政策和劳工之外的最主要经营风险。

●观点六：国际舞台需要更多的中国声音

报告发现，在与利益相关方的沟通方面，部分中国企业尚未能与东道国和国际社会利益相关方建立起有效的沟通机制，而在实际的沟通过程中，其技巧和能力也不足，从而引发一些社区、环境纠纷。另外，国际社会对少数中国企业行为的认知有时存在偏差，而这些企业往往没有对国际社会做出积极回应，从而使双方误解越来越深。通过使用国际标准和规范，往往能帮助企业客观公正地回应国际社会的质疑，而中国企业在这方面的能力还有待提升。未来，加入相关国际倡议，将企业标准与国际接轨，以及公布运营数据，与（包括非政府组织等）当地利益相关方增加互动交流，都可以帮助企业更好地与国际接轨，提高可持续发展的国际化水平。

建 议

报告以独特的视角展示了迄今为止中国企业在发展海外业务的同时，为实现可持续、负责任发展所做出的努力，同时也指出中国企业仍面临的挑战。针对这些挑战，报告为中国政府及相关机构、中国企业和东道国都提出了一些建议，希望通过各方协作，助力中国企业海外可持续发展。

中国政府可以加强企业海外可持续发展相关的政策引导及信息指引，尤其是明确惩罚措施和监督机制，以及针对中小企业的指引；鉴于处于不同行业和地区的中国企业海外可持续发展表现出来的差异，中国政府可以进一步有针对性地分类细化指引；中国政府还可以鼓励国内学术研究机构及具有国际影响力智库交流，并加强与联合国等国际组织在企业海外可持续发展方面的合作。

对中国企业而言，需要将可持续发展理念贯彻于企业生产经营和商业活动的各个环节，并真正认识到提升可持续发展能力将为中国企业的海外经营保驾护航。其次，建立并逐步完善利益相关方沟通机制，促进透明化管理。另外，还应注意通过提高本地化采购比例及技术转移，促进东道国上下游产业发展，在环境方面，重视和遵守当地环境法律法规，加强项目全过程环境评价，并注意采取符合企业特性的措施为东道国做出贡献。

东道国应完善相关法律法规，加强执行力度；东道国政府应鼓励当地利益相关方建立与中国企业间的沟通机制；东道国驻华使领馆可以加强与中国政府和中国企业总部的沟通和信息共享。