



大会

Distr.: General
26 July 2018
Chinese
Original: English

第七十三届会议

临时议程* 项目 20

可持续发展

创业促进可持续发展

秘书长的报告

摘要

本报告由联合国贸易和发展会议(贸发会议)与经济和社会事务部合作编写,旨在审查大会关于创业促进可持续发展的第 71/221 号决议自 2016 年 12 月通过以来的实施进展。报告讨论了国家、区域和国际层面在支持创业方面形成的最佳做法以及为支持创业采取的举措,包括在明确、制定、执行和评估关于推动创业和促进中小微型企业发展的协调一致的政策措施方面的最佳做法和举措,这其中又着重讨论了旨在促进社会创业的政策,以确认社会创业在开创解决社会、经济和环境问题的可持续生产、融资和消费替代可持续模式方面的作用,特别是从实现《2030 年可持续发展议程》的角度而言。报告还对监测创业政策实施进展的工具作了讨论,并强调了衡量创业政策对经济发展和实施可持续发展目标之影响的指标的重要性。

* A/73/150。



目录

	页次
一. 导言	3
二. 实施创业政策方面的最佳做法.....	3
三. 区域和城市两级促进创业的举措.....	10
四. 促进社会创业与社会经济	12
五. 创业政策对可持续发展目标的影响.....	15
六. 结论	18
附件	19

一. 引言

1. 大会于 2016 年 12 月 21 日通过了关于创业促进可持续发展的第 71/221 号决议。在该决议中，大会认识到，就《2030 年可持续发展议程》而言，创业可通过创造就业、推动经济增长和创新、改善社会条件以及应对社会和环境挑战为可持续发展做出重要贡献。该决议强调指出需要采取综合和全面办法促进创业，包括制定长期跨部门战略。

2. 根据要求，秘书长向大会第七十三届会议提交本报告，汇报第 71/221 号决议自通过以来的实施进展。下文第二章阐述了制定和实施创业政策方面的良好做法，第三章着重介绍了旨在促进区域合作和增强城市一级创业生态系统实效的新举措，第四章重点讨论了与促进社会创业的政策措施有关的举措和最佳做法，第五章强调了监测政策实施进展的工具以及衡量创业政策对经济增长和实施可持续发展目标之影响的指标的重要性。

二. 实施创业政策方面的最佳做法

3. 本章列述了制定和实施创业政策方面的最佳做法，在结构上按照联合国贸易和发展会议(贸发会议)《创业政策框架》的六个支柱依次展开。

4. 自 2016 年以来，有若干国家的政府在努力推进国家经济发展战略的过程中，制定并实施了创业政策。它们充分利用监管框架、教育、技术和创新、融资和提高认识之间的联系，采取积极措施，进一步统筹促进创业。

5. 一个重要趋势是全球层面关于中小微型企业(中小微企业)和创业发展的决策合作加强。特别是，自 2016 年以来，下列国际部长级活动先后举行：

- 在贸发会议助力下，于 2016 年在内罗毕召开的贸发会议世界投资论坛期间举行了一场关于促进创业的全球高级别政策对话，而且还将在定于 2018 年 10 月在日内瓦举办的下一届论坛期间进一步加强该对话。该届论坛期间，还举行了多次创业问题部长级圆桌会议，旨在分享有关提高中小微企业部分竞争力以壮大地方供应能力、创造就业并促进可持续和包容性投资的最佳做法。2018 年圆桌论坛将重点探讨创业在实现可持续发展目标，特别是目标 9(建造具备抵御灾害能力的基础设施，促进具有包容性的可持续工业化，推动创新)方面的作用。
- 2018 年 2 月于墨西哥城举行了经济合作与发展组织(经合组织)中小型企业(中小型企业)部长级会议，会上通过了由 55 个国家和欧洲联盟共同签署的《加强中小企业和创业以促进生产力和包容性增长宣言》，呼吁通过有效和创新的政策或监管等手段，为既有和新兴部门内工商企业的开办、发展和繁荣(包括通过合作做法)创造有利条件。¹

¹ 经合组织，《加强中小企业和创业以促进生产力和包容性增长》，关键议题文件(2018 年 2 月 23 日，墨西哥城)。

- 全球企业家网络于 2018 年 4 月在伊斯坦布尔举办了创业国家部长级会议。会上，15 个国家和欧洲联盟共同签署了一份联合宣言，确认政策领袖与创业政策专家亟需举行对话，探讨公共部门机构如何能够鼓励创业发展和打造高增长企业。

6. 根据第 71/221 号决议，贸发会议继续应会员国请求提供支持，帮助它们制定和实施创业政策措施以及促进中小微企业发展。支持活动系根据《创业政策框架》与发展伙伴共同开展(见方框 1)。

方框 1

已在国家战略中采用《创业政策框架》的国家

喀麦隆。在法语国家国际组织的支助下，喀麦隆政府现已着手制定一项重点针对妇女和青年的创业战略。

多米尼加共和国。该国政府根据业已通过的国家创业战略，努力推动建立国家创业网络，为中小微企业提供支持，并推动颁布关于创业的法律法规。企业家可以向中小微企业中心求助，就如何执行想法听取建议、在编制筹资计划方面取得援助以及获得有关数字和技术工具的帮助。

厄瓜多尔。根据国家战略，厄瓜多尔志在成为拉丁美洲在开办和经营企业方面最具吸引力的国家之一，进而打造具有出口潜能、能够创造体面就业机会并给厄瓜多尔人民和国家经济增长与发展带来更多机遇的新企业。该战略将创新、市场准入和创业教育以及技能发展列为高度优先事项，提出投资人力资源和技术开发，并支持增强地方吸收能力。根据相关行动计划，现已动员建立 150 多对公共和私营部门伙伴关系。

埃塞俄比亚。贸发会议和联合国工业发展组织(工发组织)现正在帮助埃塞俄比亚政府制定国家创业战略，以扩大青年和妇女自营职业机会。

冈比亚。该国于 2017 年通过了一项创业政策，旨在扫清限制企业运营的障碍和繁琐要求，提升创业教育和技能水平，为融资创造便利并支持新企业采用创新和技术应对环境挑战。该政策还旨在弘扬企业家精神和清除包括性别偏见在内的文化偏见，重点提高女企业家和来自其他弱势群体的企业家的地位。大多数举措都是在冈比亚投资出口促进局的协调下，与私营部门合作展开。

坦桑尼亚联合共和国。根据《国家发展愿景》，该国政府于 2017 年制定了一项包容性的国家创业战略，旨在增强所有人的经济权能并实现人人有效参与社会进步。该战略整合了促进创业的所有关键领域，力求让包括青年、妇女、老年人、残疾人和其他边缘化群体成员在内的所有人共享创业成果。该战略重点关注创新、高科技和高增长初创企业，以处于企业生命周期不同阶段的中小型企业为目标对象。

资料来源：贸发会议。

7. 创业政策作用增强的一个重要方面与近期工业政策激增有关。贸发会议一项全球工业政策调查显示，仅 2013 年以来，至少有 84 个国家通过了正式的工业政策，其中既有发展中国家也有发达国家，其国内生产总值之和约占全球国内生产总值的 90%。²工业政策现代化背后的一个主要驱动因素是许多发展中国家纷纷通过了旨在促进全球价值链的政策。提升地方供应商在价值链中的参与度需要供应商及时和优质的交付与适当的监管机制，而这又需要政策来增强地方企业竞争力并帮助企业参与能够产生更高附加值的活动。

8. 近来这方面的一个良好做法范例是贸发会议和工发组织合作在埃塞俄比亚实施工发组织青年和妇女创业促进项目。该项目旨在通过建设政府执行机构的能力和协调创业发展领域各类举措和行为体，为该国工业化进程提供支持。在该项目中，贸发会议负责分享其《创业政策框架》制定方法，帮助该国制定国家创业战略，以补充该国工业政策。

9. 移民和难民是制定和实施创业政策的一个重要新兴目标群体。贸发会议现正协同国际移民组织和联合国难民事务高级专员公署编写一份政策指南，为支持移民和难民创业的政策和方案提供高级别框架。此举旨在通过创业活动促进移民和难民融入社会经济生活并最大限度地扩大他们对原籍经济体和东道经济体的贡献。劳工组织也对其创业工具作了调适，以满足这些群体的需求。³

优化监管框架

10. 在这方面，现已开展各种活动推进监管改革，以促进中小微企业长期发展，包括利用数字化优势增强透明度和快速业务程序。其中，下列举措堪称亮点：

- 毛里求斯和卢旺达采取大胆措施完善初创企业监管，包括：监管沙箱；签证简化；企业开办一站式服务和电子注册。
- 拉丁美洲企业家协会将阿根廷、智利、哥伦比亚、墨西哥和秘鲁五国全国企业家协会召集起来，鼓励这些国家分享经验和推行改革，例如智利和墨西哥现已出台法律，实现了企业开办手续一日内办结。
- 贸发会议电子规章系统帮助各国政府提升了行政程序和治理的透明度和效率。其在线业务便利化平台现已在 30 个国家进行 55 次版本迭代，共计运行文件形式的程序 4 000 余项，帮助受益国平均精简了 80% 的必要行政步骤、表格和文件。⁴
- 贸发会议和全球企业家网络联合开发出了全球企业注册门户，旨在从企业在线注册入手，在全球范围内实现行政程序简化。

² 见《2018 年世界投资报告：投资和新产业政策》，联合国出版物，出售品编号：E.18.II.D.4。

³ 见 <https://www.ilo.org/empent/Projects/refugee-livelihoods/lang--en/index.htm>。

⁴ <https://businessfacilitation.org/views/tools/eregulations/index.php>。

11. 在某些情况下，私营部门牵头组织政策黑客马拉松，⁵以积极应对营商环境中存在的制约因素。例如，2018 年在爱沙尼亚、卢旺达和南非举行了全球创业国家政策黑客活动；i4Policy 和全球企业家网络非洲分网络联合开展了数次政策黑客活动，促成了多项促进创业行动计划，增强了公共政策的影响力。

12. 第 71/221 号决议强调了制定和实施支持女企业家的政策和方案的重要性。相关努力仍在继续，以扫清阻碍女性从事商业活动的行政障碍和限制因素，从而促进性别平等，并推动扩大妇女在正规劳动力中的参与度和增进收入平等。近期和当前正在实施的重点增强妇女经济权能和促进权利平等的举措包括：

- 秘书长于 2017 年召集成立了增强妇女经济权能高级别小组。该小组在其首份报告中探讨了导致妇女与男子在经济机会方面持续存在差距的系统性限制因素。报告还列明了进行变革以克服这些限制的七大驱动力，并提出了行动建议。⁶
- 七国集团性别平等咨询委员会在加拿大担任轮值主席国的 2018 年建议称，七国领导人应促进和鼓励私营部门采用联合国促进性别平等和增强妇女权能署(妇女署)《增强妇女权能原则》，并应要求每年报告董事会和领导层中男女成员比例，并为到 2030 年实现性别平等设定一系列有约束力的期限。
- 由妇女组织、女企业家协会和智库组成的跨国网络“二十国集团妇女会议”致力于促进增强妇女经济权能，这也是二十国集团工作中不可或缺的一部分。
- 国际劳工组织(劳工组织)针对女企业家推出了一项技能培训方案“社会性别与创业(提高女性创业能力)”，⁷该方案是劳工组织妇女创业能力发展计划综合框架的一部分。
- 国际贸易中心发起了“她贸易”倡议，旨在到 2020 年将世界各地的一百万名女企业家与市场联结起来。
- 贸发会议每两年向经国家经营技术方案中心培训的表现优异女性颁发一次“经营技术方案女企业家奖”，以表彰妇女创业最佳做法。下一届颁奖仪式将于 2018 年 10 月在瑞士日内瓦举行。
- 妇女署携手欧洲联盟和劳工组织实施“我们增强妇女权能”方案，旨在创造有利环境，将企业部门的积极参与同七国集团成员国牵头的公共政策结合起来。妇女署于 2017 年推出了年度“技术促进性别平等和性别

⁵ 政策黑客马拉松这一创意最初源自技术部门，是一种把对某项挑战感兴趣的利益攸关方聚集在一起的活动，通常以简短的介绍开场，然后由参与者在紧凑的时间内预测他们在找到可行的政策解决办法方面能做到何种程度。

⁶ 增强妇女经济权能高级别小组，《不让任何一个人掉队：促进性别平等和增强妇女经济权能行动呼吁》(2016 年)。

⁷ http://www.ilo.org/empent/Publications/WCMS_116100/lang--en/index.htm.

平等主流化奖”，后又于 2018 年 3 月举办了年度增强妇女权能原则论坛。另一项旗舰举措是“促进女企业家机会平等方案”。

加强教育与技能发展

13. 创业教育对加强技能发展至关重要，相关示例包括：

- 劳工组织的“创办和改善你的企业”与“了解企业”两个方案以及非洲的托尼·埃鲁梅鲁基金会创业方案最后均证明是在全球范围内培养创业技能的有效工具。
- 贸发会议旨在促进提升经营技能的旗舰方案“经营技术方案”覆盖至更多国家：在肯尼亚工业化和合作发展部的支助下，该方案于 2017 年在该国启动；在喀麦隆中小企业、社会经济和手工业部的支助下，该方案于 2016 年在该国启动该方案；在欧洲联盟资助下，该方案作为“贸易培训方案(二)”的一个关键组成部分，于 2018 年 8 月在安哥拉启动，目标是增强人力和机构能力以促进该国制定适当的经济多元化政策。⁸
- 欧洲联盟《创业能力框架》旨在通过分为 8 个层次的创业能力学习进阶模型培养 15 项能力，并制定了全方位的学习成果指标共计 442 项。该框架可作为创业课程和学习活动的基础。
- 妇女署正在创建一所专门培训女企业家的虚拟化技能学校。

改善融资渠道

14. 许多政府现已采取多种举措利用混合融资和众筹等新型融资方式，包括与私营部门合作，以及采取税收激励措施，其中部分做法包括：

- 在南非，小企业融资机构帮助欲贷款购置设备的小企业更便捷地获得无担保融资。
- 在非洲，GroFin 投资公司向中小型企业提供发展融资和价值链准入机会，在降低中小型企业破产率方面成绩斐然。
- 2010 年至 2016 年，“启程智利”向近 80 个国家的 1 300 家前景看好企业注资约 4 000 万美元，创造了约 1 600 个工作岗位并拉动外部供资 1 亿美元。该项目现已成为国家创业运动的核心召集力量，广受国际赞誉。
- 在墨西哥，自 2013 年起运行的国家创业局有效促进了初创企业的初期发展并为 620 000 家中微企业提供了帮助，推动成立新公司约 6 000 家，创造新就业岗位 73 000 个。
- 在阿根廷，2017 年 3 月通过的创业法规通过对个人、公司和机构投资者实行税款减免和税收激励等措施，促进了初创企业发展。

⁸ 该国政府为此项目选择的组成部分包括：贸易政策和谈判(商业外交)；贸易便利化；物流；中小型企业发展；促进出口和贸易融资；探求非石油贸易和多元化；以及创意产业。

- 在亚美尼亚，在工发组织和奥地利政府的支助下，该国政府和俄罗斯外贸银行联合设立了一支循环基金，为青年企业家提供融资便利。

15. 完善中小微企业融资渠道的一条途径是促进投资，包括影响投资。由全世界七个最大的可持续投资组织结成的全球可持续投资联盟将影响投资或社区投资定义为“通常在私营市场上进行的、旨在解决社会或环境问题的有针对性的投资，其中包括社区投资，即资本明确投向传统上得不到充分服务的个人或社区，以及向工商企业提供的、带有明确社会或环境目的的资金”。影响投资通常包括小额信贷。在全球层面，影响投资和社区投资所管理的资产从 2014 年的 1 010 亿美元增至 2016 年的 2 480 亿美元，增幅高达 146%。⁹

16. 促进创业的另一融资途径是侧重于初创企业的可持续部门风险资本投资。经合组织指出：“风险资本由早期(包括种子前、种子、起步和其他早期阶段)和晚期风险资本两部分组成。¹⁰经合组织创业融资数据库中载有风险资本数据，但未按部门细分且仅供经合组织成员国之用。

17. 在南非，开普敦大学贝尔莎社会创新和创业中心发布的非洲影响投资晴雨表调查了寻求将财务回报与对社会和环境产生积极影响合而为一的一系列投资，结果表明可持续融资战略种类多样，各有其重要性。¹¹

18. 对拉丁美洲影响投资情况进行摸底调查的多项特别研究显示，该行业在 2008 年至 2013 年间增长了 12 倍，并呈从国际金融企业向地方金融企业转变之势。阿斯本发展创业者网络数据显示，影响投资可用资本总计 23 亿美元，其中 12 亿美元由总部设在该区域的企业管理。最高优先级部门是金融普惠、农业、教育和卫生。¹²

19. 加强金融扫盲对促进中小微企业获得金融服务颇为重要。贸发会议协同哥伦比亚(2016 年)和肯尼亚(2017 年)若干国内主要合作伙伴，为中小型企业举办了关于会计和保险的两期区域讲习班，目标是促进决策以增强这类企业编制并向资本提供者提交会计报表的能力。

促进技术创新和交流

20. 新技术的传播为工商企业提供了增强自身竞争力和扩大生产能力的机会。信息和通信技术(信通技术)一直是推动国际生产增长的一个根本要素，既促进了新

⁹ 全球可持续投资联盟，《2016 年全球可持续投资联盟审查》。

¹⁰ 经合组织，《2017 年创业概览》(巴黎：经合组织出版，2017 年)。

¹¹ 见 www.gsb.uct.ac.za/impact-barometer-5。

¹² André Leme, Fernando Martins and Kusi Hornberger, *The State of Impact Investment in Latin America* (Bain and Company, 2014) and Aspen Network of Development Entrepreneurs, Latin American Private Equity and Venture Capital Association and LGT Impact Futures, *The Impact Investing Landscape in Latin America* (2016)。

型治理机制在全球价值链中的推广，也增进了各国中小型企业与跨国企业之间的联系，进而扩大了其全球市场准入。¹³

21. 各国一如既往地努力支持实施技术交流和转让、创新和能力建设方案：

- 在爱沙尼亚，《2014-2020 年创业发展战略》侧重于提高生产力，激励创业和鼓励创新，特别是在卫生技术和高技术领域。
- 在突尼斯，2018 年颁布的初创企业法律将科学和技术置于促进该国从传统依靠农业和旅游部门走向经济多样化的一项战略的核心地位。
- 在秘鲁，国家科学、技术和创新理事会于 2018 年举办了一场旨在促进研究型初创企业的竞赛。
- 在阿拉伯区域，麻省理工学院泛阿拉伯企业论坛于 2017 年举办了一场阿拉伯初创企业竞赛，借此查明了利用信通技术促进产品开发的主要初创企业。
- 贸发会议“全民电子贸易”倡议自 2017 年 4 月上线至今，合作伙伴数量增至 29 个。该倡议现正在发展中国家实施，以促进电子商务驱动型增长。¹⁴

促进提高认识和联网

22. 近期和当前正在实施的凸显出企业家对经济增长和实施可持续发展目标贡献之大的举措包括：

- 2017 年“全球创业周”：在 17 000 多名合作伙伴的帮助下，共有来自 164 个国家的超过 860 万人参与。
- 国际小企业理事会与阿根廷和大韩民国常驻联合国代表团合作，于 2018 年 5 月 12 日在纽约联合国总部举办的论坛：重点探讨了在可持续发展目标的框架内为企业家和中小微企业创造共同价值这一主题，共有 400 多人参加。
- 联合国开发计划署(开发署)和影响力中心联合启动的#加速迈进 2030 平台：旨在支持和促进全球最具发展前景的影响驱动型创投项目，并着力于实现可持续发展目标。
- 2017 年大会第 71/279 号决议：其中宣布 6 月 27 日为中小微企业日，该决议旨在提高公众对这类企业对可持续发展之贡献的认识并鼓励联合国在该领域内采取全球性举措。

¹³ 《2018 年世界投资报告：投资与数字经济》，联合国出版物，出售品编号：E.17.II.D.3。

¹⁴ http://unctad.org/en/Pages/DTL/STI_and_ICTs/eTrade-for-All.aspx。

23. 现已有多项举措旨在促进青年人更好地认识创业技能对提升自身就业能力的重要性(见方框 2)。致力于推动联合国各实体在青年问题上加强合作的机构间青年发展网络现已制定一项全系统行动计划，作为青年发展路线图。

24. 2016 年，贸发会议携手阿里巴巴商学院启动了旨在帮助小企业的“互联网创业者计划”。2017 年，在影响投资者和可持续融资专家的支持下，贸发会议同世界知识产权组织、米兰理工大学、英国青年创业国际计划和日内瓦影响力中心一道发起了年度展演活动“初创企业促进实现可持续发展目标”。贸发会议还组织举办每两年一届的青年论坛，下届论坛将于 2018 年 10 月在世界投资论坛期间举办，主题为“青年创业：实现包容性和可持续增长的助推力量”。

方框 2

青年创业举措

- 英国青年创业国际计划是一个在 50 多个国家开展活动的非营利性倡议全球网络，致力于帮助青年开办和经营企业。2017 年，共帮助 14 406 名青年开办企业，并向 200 000 余人提供了培训。
- 国际儿童和青少年资助基金会旨在通过促进提高青年财务能力和为其获得适当金融服务提供便利增强青年权能。2017 年，该网络“全球货币周”倡议触及 137 个国家的 780 万名儿童，共组织开展活动约 73 000 项，参与组织达 23 700 个。
- 全球青年成就组织是全球最大的非营利性青年组织，致力于对学生开展就业准备、创业和金融扫盲教育。2017 年，该组织通过其总计 383 000 人的志愿者网络，在世界各地为约 1 080 万名学生授课 400 000 余堂。
- 工发组织通过其“为青年创造生产性就业机会”倡议，处理政策问题，开展机构和企业能力建设，并针对增长潜力和创造就业潜力高的战略性产业部门开展工作。
- 为青年创造体面工作机会全球倡议是具有包容性的跨部门多利益攸关方伙伴关系，致力于在《2030 年议程》的框架内扩大促进青年就业的行动。劳工组织、国际贸易中心、联合国资本发展基金、贸发会议和工发组织共同牵头开展关于青年创业和自营职业的专题优先事项。
- 国际贸易中心“贸易加速项目”为青年企业家开办的初创企业提供一系列服务，将他们与国际市场联结起来。

三. 区域和城市两级促进创业的举措

25. 创业是促进区域经济合作一个至关重要的要素。区域一级讨论优先改革的举措包括：

26. **拉丁美洲。**2016 年 11 月，贸发会议与经营技术方案阿根廷基金会、阿根廷生产部以及促进和发展小型企业基金会联合举办了一期实施创业政策区域讲习

班，并最后提出了建议，其中包括：简化创办新企业的行政程序；针对在该区域旅行的企业家推出统一签证；为专攻环境和社会影响问题的初创企业提供面向整个区域的支助；构建区域支助或指导网络；设立区域创业基金或共同投资基金；以及创建一个衡量创业政策影响的区域平台。巴西、智利、哥伦比亚和墨西哥现已设立超级中心，将新开办的高影响力企业、种子基金、企业植入服务和企业家服务机构联结起来。

27. **非洲。**2017 年 3 月，贸发会议与南非贸易和工业部在全球创业大会期间组织举办了中小型企业非洲工业化中的作用非洲国家部长级圆桌会议。会上，喀麦隆、马里、尼日利亚和乌干达四国的部长以及来自非洲各国和非洲发展新伙伴关系的其他高级决策者讨论了创业在实现《非洲联盟 2063 年议程》和《2030 年可持续发展议程》中的作用，以及如何通过区域合作增强创业政策和做法的影响。2017 年 11 月，贸发会议和卢旺达发展局共同组织举办了若干国家参加的会议，以查明阻碍非洲进步的政策。与会者强调了数字经济在扩大全球市场准入和推动中小微企业创新方面的作用。在这方面，肯尼亚和尼日利亚在南非联合组织创建了覆盖整个大陆的“西斯隆 22 号初创企业园区”，该园区及其他类似举措为增强非洲青年企业家权能营造有利环境的势头日渐明显。

28. **亚洲。**东盟经济共同体对支持妇女创业的重视程度加大，特别是在《东盟中小企业发展战略行动计划(2016-2025 年)》中。在 2017 年 5 月 16 日于马来西亚瓜拉登嘉楼举行的会议上，东盟中小微企业协调委员会讨论了旨在降低正规化成本、扩大正规化惠益和废止阻碍妇女进入更先进经济部门的法律法规的一系列广泛政策提出的建议。

29. **中东。**作为中东和北非区域主要创业活动之一，崛起峰会于 2017 年举行了第五届会议。与会者在阿拉伯联合酋长国及其龙头经济中心迪拜发展历程的启示下，建议在该区域推行若干必要的监管改革。目前，该区域正在努力建立成熟的天使-风险投资管道，以鼓励当地初创企业走向全球。

30. 在制定创业政策方面加强区域合作的同时，对城市、自治区和社区创业生态系统进行摸底调查的举措也同步展开，目的是促进为地方企业创造有利环境，因为营商环境直接或间接关乎创业成败和影响：

- 厄瓜多尔、MaRs、英国国家科技艺术基金会和世界银行现已在全球超过 25 个城市开展生态系统摸底项目。
- 阿斯本发展创业者网络于 2018 年发布了拉各斯和阿布贾(尼日利亚)和阿克拉(加纳)的创业生态系统简述，现已启动坎帕拉(乌干达)创业生态系统摸底工作。
- 在加拿大，《多伦多初创企业生态系统战略》为这座城市实现成为全球初创企业之都的宏伟抱负划定了蓝图。
- 在哥伦比亚，马尼萨莱斯市与美国巴布森学院合作启动了为当地土著社区注入创业精神的倡议。

- 在厄瓜多尔，瓜亚基尔市立足于与瓜亚基尔创业启程中心的合作，在贸发会议的支助下制定了一项创业战略。

四. 促进社会创业与社会经济

31. 社会创业是实现可持续发展目标的一个重要因素，因为它可以提供解决社会和环境问题的高效、创新、可持续且财政上可行的解决方案。社会企业是一种新型经营模式，其目标定位是创造利润与实现植根于社会和环境目标的宗旨并重，由此成为变革推动者，可促进包容性增长并弘扬民主治理、利润再投资、节俭创新和社会影响等社会价值观。

32. 社会企业为解决弱势群体需求和在不同地区提供可负担得起的服务提供创新解决办法的作用日渐增强。“人人可持续发展”方案为肯尼亚之前用不上电的低收入家庭送去光明。社会企业还寻求应对紧迫的环境挑战，并为此采取了诸多应对措施，包括旨在最大限度地利用现有资产和创造新的收入流的循环经济，例如，欧洲致力于再利用、维修和回收事业的社区企业网络 RREUSE。

33. 随着对社会创业的兴趣加浓，社会经济和团结经济的作用开始显现，合作社受关注程度日增。¹⁵社会经济和团结经济是指经济活动中依循合作、团结、道德、民主自主管理、互惠和民主的原则和做法进行的商品和服务生产和销售。¹⁶2017 年至 2018 年期间，社会经济和团结经济机构间工作队的工作在促进更好地认识集体行动和活跃公民对促进增强包括移民和移民在内的社会弱势或脆弱群体经济和政治权能的作用方面发挥了关键作用。

34. 社会企业经营模式多样，但都倾向于将大部分利润再投资，且以为所在社区和企业利益攸关方创造价值为重，并采用基于市场的创新解决办法应对社会或环境问题。

提升社会企业的国际可见度和认可度

35. 在若干国家，社会经济正日渐成为公共优先事项。但在各级公共决策中尚有更多工作有待完成。近期的成就包括：

- 2017 年 2 月，亚洲及太平洋经济社会委员会执行秘书宣布，已与英国文化协会达成一项协定，促进亚太区域社会企业和社会影响投资的发展，以此支助推进实施可持续发展目标。

¹⁵ 联合国关于社会经济和团结经济机构间工作队，“社会经济和团结经济与可持续发展的挑战”（2014 年 6 月）。

¹⁶ Peter Utting, “Realizing the 2030 development agenda through social and solidarity economy” (2015)。

- 2016 年，欧洲联盟委员会社会企业倡议专家组公开呼吁制定欧洲社会企业和社会经济行动计划。根据专家组的建议，该委员会于 2017 年初决定成立一个非正式工作队，将从事相关项目的 20 多个总局召集起来。¹⁷
- 《非洲开发银行私营部门发展战略(2013–2017 年)》强调指出，社会企业潜力巨大，是“促进社会创新、创业和价值链发展的一种有效方式。它们还可以与小额信贷相结合，以扩大实效、发展影响和可持续性”。
- 劳工组织通过区域会议和向南非提供技术援助，在提高社会经济和团结经济在非洲政策周期中的可见性方面发挥了重要作用。该组织还开展了有关促进融资机制的工作。
- 2017 年，工发组织与意大利都灵 CRT 基金会合作启动了企业家促进社会变革方案。
- 2017 年，阿拉伯经济统一理事会与阿拉伯合作联盟和突尼斯合作联盟在突尼斯联合举办了为期两天的社会经济和团结经济问题研讨会。研讨会最后建议阿拉伯国家联盟将社会经济和团结经济纳入其所有发展战略和方案。
- 2017 年 8 月，社会经济和团结经济首次被纳入阿拉伯国家联盟经济和社会理事会议程，作为阿拉伯国家打击不固定工作和促进社会融合的一种可能方式加以讨论。理事会还将该提案提交阿拉伯国家社会事务部长理事会和劳工组织以供审议。

完善法律和监管框架

36. 在北美和大多数欧洲国家，承认社会企业的法律在实现社会企业制度化方面起到了助推作用，同时也是实现社会经济部门增长的催化剂。

- 在欧洲联盟，28 个成员国中已有 20 个国家就社会企业概念推出国家定义，承认社会企业是法律实体，从而使之能够注册和开展业务并获得企业运营所必需的资金和其他业务支助。
- 在大不列颠及北爱尔兰联合王国，社会企业可享受社区投资减税，以鼓励它们投资贫困社区。
- 在泰国，2015 年通过的《社会企业促进法案》将社会企业制度化，并承认它们是法律实体，可享受一系列税收优惠措施。
- 比利时于 2017 年实施社会经济措施，包括下调某些社会经济举措的增值税率以及对集成企业免税。
- 在大韩民国，2007 年至 2017 年期间共有 1 606 家社会企业在 2007 年根据《社会企业促进法案》推出的新认证系统中注册。

¹⁷ 另见 http://ec.europa.eu/growth/sectors/social-economy/enterprises_en。

- 欧洲议会于 2016 年 11 月签发了一份关于社会经济和团结经济的宣言(第 0124/2016 号)。根据宣言规定,芬兰于 2017 年率先在公共采购进程中采用社会标准,此举引发国际关注。
- 欧洲议会正在考虑制订关于社会企业章程的法律,有可能会赋予这类企业“欧洲社会企业”标识。

提供融资便利

37. 通过去风险化机制和社会影响投资流向社会企业的资源不断增加。¹⁸特别是,混合融资和定制融资最后均证明是支助社会型创投项目的有效手段。混合融资是指公益资本与影响投资相结合,也即向社会创投项目分配的财政资源包含不同类型的风险和回报状况。定制融资是公益创投组织或社会投资者借以找到最合适的可用金融工具(赠款、债务、股权和混合金融工具)的进程,具体取决于创投项目的影响与金融风险 and 回报状况预期。

加强社会创业教育、宣传和联网

38. 政府正在增强包括职业培训中心在内的教育系统的能力,以培养社会创业所需的技能和能力。

- 在联合王国,社会企业网络 UnLtd 与 56 所高等教育机构合作,让社会创业文化深入人心。该网络提供学徒机会,旨在让学校和大学在校青年接触社会创业这一可行的职业选择。
- 在国际一级,诸如贸发会议协同全球商学院网络和全球管理教育联盟发起的“商学院发挥影响”倡议等平台以及世界各地的顶尖商学院现正通过专注于有利于穷人的商业解决方案来促进可持续发展。社会创业正被陆续纳入商学院课程。贸发会议现已制定社会创业技能方法。世界各地许多大学纷纷将社会创业列为教学科目。
- 作为支助社会企业家并将他们相互联结的主要世界组织之一,阿育王组织现已开发出一个社会企业工具包,包括可用来模拟预期现金流、潜在社会影响和混合资金来源融资条件的财务模式模版。
- “欧洲青年社会创业学习方案”利用在五个欧洲国家(克罗地亚、意大利、波兰、葡萄牙和联合王国)开展社会创业培训所用的知识,概述青年组织、大学、地方当局、加速器和孵化器、慈善团体、社会企业和投资者所采用的不同方法,为青年社会企业家提供支持。

¹⁸ Alessia Gianoncelli and Priscilla Boiardi, *Financing for Social Impact: The Key Role of Tailored Financing and Hybrid Finance* (European Venture Philanthropy Association, 2017)。

五. 创业政策对可持续发展目标的影响

39. 衡量创业政策对可持续发展的影响依然是一项挑战。随着《2030 年议程》及其监测指标的通过，制定和实施就创业和中小微企业在实施可持续发展目标方面的作用及其对可持续和包容性增长的影响收集数据的方法更显重要。

40. 创业与目标 4 和目标 8 直接相关，具体目标 4.4 和 8.3 都提到了创业(见表 1)。

表 1
可持续发展目标框架内的创业

目标	具体目标	指标
目标 4	具体目标 4.4: 到 2030 年，大幅增加掌握就业、体面工作和创业所需相关技能，包括技术性和职业性技能的青年和成年人数。	指标 4.4.1: 按技能类型分列的掌握信通技术技能的青年和成年人的比例
目标 8	具体目标 8.3: 推行以发展为导向的政策，支持生产性活动、体面就业、创业精神、创造力和创新；鼓励微型和中小型企业通过获取金融服务等方式实现正规化并成长壮大。	指标 8.3.1: 按性别分列的非正规就业在非农业就业中的比例

41. 创业与信通技术技能(4.4.1)和正规就业(8.3.1)之间的关联点在于相关指标。虽然有具体目标提到掌握创业技能的青年和成年人数(具体目标 4.4)或提高中小微企业正规化程度并扩大其金融服务获取机会(具体目标 8.3)等问题，但未提出监测这些领域进展情况的指标。应更多地考虑创业对可持续发展的贡献，包括为此制定关于创业对实施可持续发展目标的影响的监测指标。

42. 促进创业努力所取得的成果清晰可见。例如，在喀麦隆，促进创业措施的实施让青年和妇女成为政府战略的优先关注对象，青年和妇女开办的初创企业数量增加。电子注册门户现已推广至该国五个主要城市。2010 年至 2017 年期间，在线发布程序超过 124 项，涵盖 740 余项手续、2 000 份表格或文件、265 个公共代理人 and 90 项法律、规章或法令。约 11 000 名企业家在根据贸发会议电子注册方案运行的在线注册平台 MyBusiness.cm 上完成注册。

43. 在冈比亚，涉及各类利益攸关方和基层机构的参与式进程所促成的政策改革有利于推动了该国的民主化进程。在坦桑尼亚联合共和国，新成立的全国增强经济权能委员会牵头推行治理和体制改革，为实现包容性创业发展提供支持。在多米尼加共和国，经贸发会议引入公私部门协商机制，成立了推动改革的压力集团。在萨尔瓦多，国家创业政策的实施增进了国家和地方两级的对话、协调和联合努力。在厄瓜多尔，政府现已收到 36 项监管改革提案。受该国新通过的创业政策的推动，2015 年至 2017 年期间，新成立创新型企业 150 家，新增就业岗位 1 000 多个，实现出口 73 亿美元。

44. 收集中小企业和创业促进情况数据的举措正在进行中。《2017-2018 年全球创业监测报告》估计全球创业水平稳中有升，该报告共涵盖 54 个经济体，全世界 68% 的人口。该报告表示，全球 43% 的人口认为今后六个月是创业良机。

45. 欧统局每年都会收集中小企业相关数据，现已开发出一个综合平台以阐明数据的重要性并传播数据。¹⁹经合组织创业、中小企业、区域和城市中心现已在各类报告中发布关于创业和中小企业情况的统计数据。在发展中世界，马来西亚等国已在通过定期商业调查的方式努力收集中小企业统计资料。但是，最不发达国家的数据依然匮乏，仅在开展企业普查时偶尔收集资料。在这方面，卢旺达每年都开展综合商业企业调查，堪称良好做法。

46. 与创业具体方面有关的数据库可提供宝贵的统计证据。例如，世界银行《营商环境报告》即涵盖了初创企业和中小微企业监管环境的方方面面。世界银行表示，2014 年至 2017 年期间，全球范围内企业注册所需文件数量从 7.5 件减少至 6.9 件。²⁰世界银行企业调查结果表明，2010 年至 2017 年期间，全球一级企业融资渠道扩大：其间，获得银行贷款的企业比例均达 33.5%。²¹此外，还有衡量创业不同方面的其他指数。例如，全球创业发展研究所编制的全球创业指数表明，2018 年全球创业技能和风险接受度得分分别为 0.4 和 0.314。

47. 然而，要想收集优质、易于利用、及时和可靠的分类数据以监测创业政策实施进展及其对实现可持续发展目标的直接和间接贡献，依然任重道远。

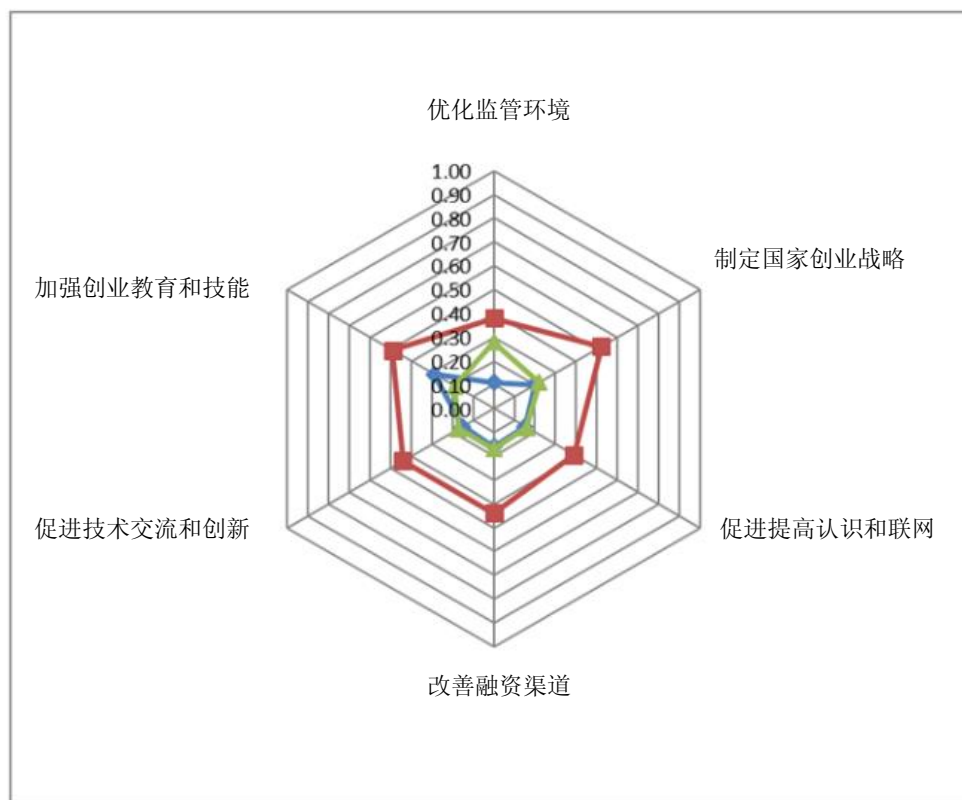
48. 贸发会议《创业政策框架》所提供的进展评估方法现已在八个国家适用，帮助决策者参照《框架》内概述的最佳做法，审查创业现状，查明差距并考虑政策优先事项，同时还使决策者得以制定国家基准并根据《框架》六项支柱持续监测扶持创业政策实施进展。下文图 1 列示了已适用此方法的三个国家在这些支柱方面的得分情况，反映出不同国家面临的不同限制。各组成部分得分系根据各部分不同政策要求的具体得分计算得出。

¹⁹ http://ec.europa.eu/eurostat/web/structural-business-statistics/structural-business-statistics/sme?p_p_id=NavTreeportletprod_WAR_NavTreeportletprod_INSTANCE_vxIB58HY09rg&p_p_lifecycle=0&p_p_state=normal&p_p_mode=view&p_p_col_id=column-2&p_p_col_pos=1&p_p_col_count=4。

²⁰ 世界银行，《2018 年营商环境报告：改革以促进创造就业》（华盛顿哥伦比亚特区，2018 年）。

²¹ 见 www.enterprisesurveys.org/data/exploretopics/finance。

图 1
部分国家适用创业生态系统认知计分卡示例



资料来源：贸发会议。

49. 在评估和衡量创业和中小型企业对可持续发展的影响时，不妨借助公司报告的数据。贸发会议通过其国际会计和报告准则方案提出的核心指标就不同规模和部门的企业应如何报告其按照相关领域宏观指标为实施可持续发展目标作出的贡献确立了基线衡量标准，侧重于企业合理利用水、土地、能源、减少废物和人力资本等资源的努力，稍后将在 2018 年 10 月 24 日至 26 日于日内瓦举行的国际会计和报告准则政府间专家工作组第三十五届会议上进行讨论。这些数据可帮助企业监测成本，从而提高盈利能力，同时推动实现可持续发展目标。随着可持续投资成为主流，中小型企业如能积极采用易于利用的可持续性报告框架，例如贸发会议提出的核心指标，则有望扩大融资，发展壮大。关于贸发会议初步择定的核心指标，见文后附件。

50. 根据《联合国全球契约》和《全球汇报计划》，可持续发展目标报告行动平台现已创建完毕，负责向公司通报企业报告最佳做法。该《计划》首份交付成果包括根据现有报告准则和框架绘制的可持续发展目标相关指标，从而为企业报告可持续发展目标相关情况提供了一份渠道大全。

六. 结论

51. 自 2016 年通过第 71/221 号决议以来，各国一直在努力促进创业和中小微企业发展，增强所有利益攸关方之间的包容和协调。《2030 年议程》的实施进展进一步突显出创业在实现可持续发展目标方面的关键作用。

52. 在本两年期内，国际社会应继续支助落实与可持续发展目标一脉相承的包容性创业政策，为此收集数据和传播从最佳做法中吸取的经验教训。促进社会创业以及社会经济和团结经济也应成为捐助者和发展伙伴的优先事项。不妨专门针对“有社会影响力的企业家”设立一个庆祝日，为青年一代树立榜样标杆。

53. 若干国家创业战略和政策的实际实施情况凸显出有必要：

- 采取措施评估创业现状和促进创业的进展。阻碍创业的因素可能因国迥异，因此务必要对本国创业现状进行摸底调查并查明主要挑战和机会。即使是同一区域内的国家，限制因素也可能存在天壤之别。利用国际或区域最佳做法为基准或可有助于精确定本国创业发展的优势和劣势。同时，决策者也应审慎对待国家间差异。每个国家都有其独特的历史，起步条件和偏重点亦各有不同，这些在量身制定战略时均需纳入考虑。
- 制定行动计划，分配责任并确保协调。创业发展是一个交叉领域，所涉政策行动众多，而这些行动又通常分属不同政府机构和部委负责。因此，务必要指定一个牵头机构，以确保主要利益攸关方协调一致。行动计划的制定，包括时限及短期、中期和长期目标、资源可用性、监测机制和评价标准，至关重要。
- 促进各级伙伴关系和由公共和私营部门、学术界和相关地方、区域和国家机构共同参与的多利益攸关方对话。这些部门和机构参与政策制定和实施有助于取得利益攸关方支持并让人们认识到创业对于社会的惠益。企业家的参与至关重要，因为创业政策直接关乎他们的成败得失。在这方面，协调全球一级主要参与者是实现协同增效和确保互为补充的基础。
- 开展定期审查以评估创业对实现可持续发展目标的贡献。定期审查可帮助决策者和政府官员了解最新趋势并制定和实施切合可持续发展目标的有针对性的创业政策。就定期政策评价而言，重要的是要确定可衡量的目标，将之转化为可持续跟踪的主要绩效指标，以提请注意创业生态系统中的任何改进或恶化之处。在这方面，需要全球协力制定一个统计指标框架和多项体制机制，以编制和收集关于中小微企业和创业对实施可持续发展目标的影响的数据。可将这些指标纳入可持续发展目标监测框架，以便各国能够就该领域进行定期自愿报告。

附件

可能与中小型企业相关的环境问题企业报告拟用核心可持续发展目标指标

指标	定义	可持续发展目标具体目标/指标
绿色投资	被视为对环境直接或间接有利的投资	7.B.1
水回收	报告实体在报告所述期间回收或再利用的总水量	6.3.1
用水效率	报告所述期间每单位净增加值用水量的变化	6.4.1
减少废物产生	每单位净增加值企业废物产生量的变化	12.5
废物回收	用于生产企业主产品和服务的再生投入材料的百分比	12.5.1
温室气体排放	每单位净增加值直接温室气体排放量	9.4.1
可再生能源	报告所述期间可再生能源消耗量占能源消耗总量的百分比	7.2.1
能源效率	能源消耗量除以净增加值	7.3.1

资料来源：贸发会议。

可能与中小型企业相关的环境问题企业报告拟用核心可持续发展目标指标

指标	定义	可持续发展目标具体目标/指标
社区投资	社区投资指在更广泛的社区进行的慈善捐款和资金投资，目标受益人在企业外部	17.17.1
担任管理职位的妇女的比例	担任管理职位的妇女人数除以雇员总人数	5.5.2
按雇员类别细分的每位雇员年均培训时数	活动包括所有类型的职业培训和指导、报告实体为雇员提供的带薪脱产学习、由报告实体支付全部或部分费用的外部培训或学习以及关于健康与安全等特定主题的培训	4.3.1
雇员健康与安全支出	将以下数据相加得出的以货币单位计的雇员健康与安全总成本：职业安全与健康相关保险计划费用、由企业直接支付的医疗保健活动费用以及企业因与职业安全与健康有关的工作环境问题承担的费用。	3.8

资料来源：贸发会议。