

中国农业海外可持续投资指引

中国农业国际合作促进会
中国农业农村部农村经济研究中心
北京惠农兴业农业研究中心
2018年5月

引言

自改革开放以来，中国农业与世界农业的联系日趋紧密，已与 50 多个国家和地区建立了农业合作关系，全国有近 300 家企业在 46 个国家和地区开展农业资源合作开发，分布在东南亚、俄罗斯、拉美及非洲。中国对外农业投资规模不断扩大，2016 年农林牧渔业对外直接投资流量 32.9 亿美元，同比增长 27.8%，存量规模达到 148.9 亿美元。在“一带一路”倡议的框架下，中国将进一步推进与相关国家的农业合作，有利于推动形成全球农业国际合作新格局，有利于沿线各国发挥比较优势，促进区域内农业要素有序流动、农业资源高效配置、农产品市场深度融合，推动沿线各国实现经济互利共赢发展。

但中国涉农海外投资中也存在对国际投资准则和习俗管理了解不够，对投资国当地社会经济环境不熟悉，社会责任意识不强，不但加大了投资风险，而且也给中国企业形象带来负面影响。为规范中国企业对外农业投资，促进海外投资的可持续发展，根据国内相关法规、国外相关投资准则和习俗惯例，特制定中国农业海外可持续投资指引，以期推动政府部门出台相关引导政策，规范企业海外农业投资行为，提升企业和国家形象。

本指引从尽责体系建立、投资地和项目选择、合规运营、强化信息披露和社会责任意识等方面，为涉农海外投资企业提出需要注意的有关事项。本指引适用于有意开展海外农业投资或已经开展海外农业投资各类企业。并将根据推广应用反馈适时修订。

目 录

引言.....	1
一、总论.....	1
(一) 背景和目的.....	1
(二) 编制依据和适用范围.....	2
(三) 遵循的基本原则.....	3
二、尽责管理体系建立与实施.....	4
(一) 投资尽责管理的准备.....	5
(二) 投资尽责管理的组织.....	6
(三) 投资尽责管理的实施.....	7
三、投资国别和项目选择.....	9
(一) 投资国别的选择.....	9
(二) 投资产业选择.....	10
(三) 投资项目的选择.....	10
四、合规运营，实现双赢.....	13
(一) 合理合规开展运营.....	13
(二) 与农户和产业链条的相关主体建立良性连接关系.....	14
(三) 保障中外员工的利益.....	15
(四) 确保农产品质量安全.....	18
五、增强社会责任意识，强化信息披露.....	19
(一) 健全企业社会责任履行体系，树立长期经营理念.....	19
(二) 注重资源有序利用，维护好当地生态环境.....	20
(三) 主动参与社会慈善事业，与当地社区建立良好互动机制.....	21
(四) 注重宣传和交流，增强企业透明度.....	22
参考文献：.....	23

中国农业海外可持续投资指引

一、总论

(一) 背景和目的

改革开放以来，中国与世界经济的融合不断加深，吸引外资和对外投资不断增长。随着经济实力的快速增长，中国对外投资增长迅速，并于 2015 年首次超过吸引外资，步入了资本净输出国行列。2013 年，习近平主席在出访中亚和东南亚国家期间，先后提出共建“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的重大倡议，旨在借用古代丝绸之路的历史符号，高举和平发展的旗帜，积极发展与沿线国家的经济合作伙伴关系，共同打造政治互信、经济融合、文化包容的利益共同体、命运共同体和责任共同体。“一带一路”倡议的提出使中国对外经济合作进入了一个新阶段，也为中国农业的对外合作和投资指明了方向。

目前，中国已与 50 多个国家和地区建立了农业合作关系，全国有近 300 家企业在 46 个国家和地区开展农业资源合作开发。中国对外农业投资规模不断扩大，2016 年全国农林牧渔业对外直接投资额 32.9 亿美元，存量规模达到 148.9 亿美元，占全国对外投资存量规模的 1.1%。中国农业对外投资的主体由单一走向多元，大中型国企成为农业对外投资合作的中坚力量，一批中小企业特别是民营企业形成一股新生力量。中国农业对外投资则由贸易为主逐步转向生产、加工、仓储、物流等领域，在投资行业上由粮食、天然橡胶、棕榈油等的种植加工向畜牧领域拓展。在投资方式上也有以往主要投资建厂更多转向购并，强化与国外企业合作与资源整合，推动了中国农业与国际农业的一体化进程。

中国对外农业投资取得了一定的成就，但一些企业在海外投资也遇到了不少的问题和挑战。如：因中外法律和习俗不同引起纠纷；因当地政局动荡产生投资损失；因单一开发，影响当地生态环境，给企业和国家造成了负面影响。为推动企业合规合法地对外投资，规避相关风险，实现海外投资的可持续，迫切需要编制一份可供参考的投资指引。

本指引的编制，以期通过梳理海外农业投资的重点注意事项、可能存在的风险、国外的传统习俗等，为中国企业海外农业投资提供参考；针对农业海外投资可能面临的风险和问题，根据国际相关投资准则和国内实践为企业提出对策；根据国际惯例，为企业与当地社区建立良好关系提出建议；倡议企业注重社会责任，规范投资、生产行为，关注环境和各方权益，提升企业和国家形象。

(二) 编制依据和适用范围

1、编制依据

本指引的编制依据主要有：

(1) 国家发改委《企业境外投资管理办法》（发改委令 2017 年第 11 号）；

(2) 国家发改委、商务部、人民银行、外交部《关于进一步引导和规范境外投资方向的指导意见》（国办发〔2017〕74 号）

(3) 国家商务部《境外投资管理办法》（商务部令 2014 年第 3 号）；

(4) 商务部、环保部《对外投资合作环境保护指南》（商合函〔2013〕74 号）；

(5) 国家发改委、商务部、外交部、财政部、海关总署、国家税务总局、国家外汇管理局《境外投资产业指导政策》（发改外资

[2006]1312号)；

(6) FAO 权属治理技术指南 3《尊重自由自愿、事先知情的认可权》；

(7) 联合国、联合国开发计划署、世界银行和国际金融公司等提出的环境社会影响评估 (ESIA) 标准；

(8) 商务部《对外投资合作国别 (地区) 指南》；

(9) 相关研究报告、文献和案例材料。

2、适用范围

本指引适用于有意开展海外农业投资或已经开展海外农业投资各类企业。包括开展作物种植、畜禽养殖、林果产品生产、农副产品加工和农产品贸易等领域的企业。

(三) 遵循的基本原则

海外农业投资应遵循以下原则：

——遵循国际通行原则。以自由自愿、事先知情的认可权 (FPIC) 原则为基准，强化与当地社区居民的沟通交流；遵循国际惯例，开展环境、社会影响评估 (ESIA)。

——尊重当地社群使用各类自然资源的权益。项目设计运行中要优先考虑当地社群对土地、林地、水资源等自然资源的使用权益，要尊重当地长期形成的资源利用模式或方法。

——坚持互利合作。兼顾各方利益和关切，充分挖掘合作潜力，形成相互依存、互利共赢的合作格局。

——坚持种族、宗教、性别平等。对不同种族、宗教、性别一视同仁，不得区别对待。要尊重女性，采取多种措施保障妇女在土地、就业、健康等方面的权益。

——坚持信息公开，增强透明度。依法合规运作，定期披露项

目各类信息。强化与媒体的合作，加大项目宣传深度和广度，提高项目的透明度。

——遵循尽责运作原则¹。强化责任意识，构建尽责管理运行体系，实现项目全程的尽责管理和运行。

——坚持防范各类风险。做好各阶段风险防控工作，保持与驻外使领馆的紧密联系，及时通报出现的问题，并听从使领馆的相关安排。

——坚持可持续发展，绿色共享理念。尊重东道国农业发展道路和模式选择，树立可持续发展的理念，节约资源，保护环境，避免短期行为。

——增强社会责任意识。处理好企业与周边社群、企业职工、与企业关联的小农户、以及供应商等各利益相关方的关系，实现共同发展。

——严控产品质量安全。建立覆盖各环节、全过程的质量管理制度和追溯体系，严格质量标准，确保产品质量安全。

——关注当地粮食安全。处理好项目建设运行与当地粮食供应的关系，保障项目所在区域的粮食供应和保障。

二、尽责管理体系建立与实施

为防范和管控投资过程中的风险，企业应建立完善的尽责管理体系，在评估自身条件及所处环境的基础上，了解与企业生产、贸易各环节的各利益相关方的需求和期望，评估投资项目和活动对利益相关方和可持续发展的实际和潜在影响，建立职责履行的实施机制，确保采取相应的应对措施和行动，在实现投资的经济目的的同时，最大程度地控制和减少投资项目的社会和环境的影响。

¹ 所谓尽责原则是指为防范和管控投资过程中的风险，企业应建立职责管理体系，评估投资项目和活动对各利益相关方实际和潜在影响，分析自身应当承担的社会责任，并完善各类职责履行的实施机制，最大程度地控制和减少投资项目的社会和环境的影响。

(一) 投资尽责管理的准备

1、综合考虑海外投资项目及其环境

(1) 应识别并确定影响投资战略、目标和预期结果的各种内外部因素，包括影响企业投资和运营的各类环境及其他条件，以及受企业投资和运营影响的因素和环境。

(2) 要根据项目的特点，从全球、国家、行业、区域、社区、企业内部与外部等不同维度和层次识别海外投资项目所面对的环境因素。

2、了解并识别利益相关方的需求和期望

(1) 识别利益相关方。分析可能影响项目的各个相关方，以及项目可能影响到的各利益相关方，并评估各个利益相关方的需求和期望，进而提出企业投资须遵行的行为准则和应当承担的责任。

(2) 重点分析项目运营者、所在社区和政府以及项目员工等重要相关方对投资项目的需求和期望，提出投资项目应承担的社会责任需求。

3、确定投资尽责管理的范围

(1) 合理确定投资尽责管理的边界和适用范围。为保障投资尽责管理的适用性和针对性，对于投资环境、利益相关方、投资项目及活动的界定，既不能过于宽泛，也不能过于狭窄。

(2) 投资项目产业链涉及企业或公司也应纳入尽责管理范围。对于投资项目影响因素、相关利益方的分析，应扩大到整个产业链，产业链上的企业或公司，包括与项目相关的供应商，也需遵循尽责管理准则。

(二) 投资尽责管理的组织

1、最高管理者

(1) 最高管理者应对投资尽责管理发挥领导作用，并作出承诺。

(2) 要确保尽责管理和企业战略方向和经营环境相符合，并在项目全生命周期中得到贯彻。

(3) 确保投资尽责管理在企业内部得到理解和全面实施。

(4) 保障投资尽责管理所需的资源和各项支持。

2、尽责政策的制定和传达

(1) 应根据投资项目特点，基于对利益相关方和可持续发展实际以及可能造成的影响，建立、实施并保持相应的尽责管理政策，承诺在投资活动中识别、预防和减轻相关负面影响。

(2) 政策应明确尽责管理须在投资全过程持续、动态地进行，以实现持续改进和提高社会责任绩效。

(3) 该政策应向项目运营者、所在社区和政府以及项目员工等重要相关方清晰传达，并可被其他利益相关方和公众获取。

3、内外部尽责机制

(1) 建立适当的内部管理架构和机制，确保投资项目的尽责管理政策和相关要求落实到投资决策和管理过程之中。

(2) 应建立能确保将尽责管理纳入跨部门业务管理相关的过程，并在业务部门之间建立职能协调机制。

(3) 在业务层面建立关注和处理农业投资项目各类社会和环境影响的申诉机制，并参与当地社区建立的或类似行业性外部申诉机制，以完善投资风险预警。接到申诉后，公司应与当地利益相关者

协商整改计划，提出有效的补救措施，找出问题根源并相应地调整公司政策。

4、利益相关方合作

应建立或参与投资尽责管理所需的信息管理系统和内外部沟通机制，推进与利益相关方在防范和减轻不利影响方面的协作，包括建立必要的利益协调机制。

(三) 投资尽责管理的实施

1、风险识别

(1) 企业应根据投资项目的特点，主动遵循国际通用的环境社会影响评估（ESIA）准则，识别项目中存在的任何实际或潜在的负面影响及其警示信号，评估其可能性和严重程度。

(2) 为了有效地识别风险，可以根据投资项目的性质和背景，酌情与可能受影响的群体和其他利益相关方开展磋商，全面了解与风险相关的信息，并促进形成共识。

(3) 应定期进行风险识别与影响评估，在投资的不同阶段、展开新的活动或关系之前、在重大经营决定或经营变化之前，要开展风险识别和影响评估。评估中应通过多种渠道征询社区利益相关者的意见和建议。

2、风险防范与应对

(1) 做到管理融合。完善内部管理和协调机制，将风险评估结果纳入整个企业，设计并实施风险管理计划，以防止和缓解负面影响。各部门的高级管理者须负责消除或缓解此类影响，且以适当的内部决策、预算拨款和监督程序确保融合的有效性。

(2) 在将农业投资活动影响评估结果融入管理的基础上，采取适当的行动应对风险。根据对企业自身造成风险和消除风险对利益

相关方的影响，采取有针对性的具体行动和措施。具体措施中也包括终止投资项目，但终止项目也必须评估其对社会、经济、环境和企业自身潜在负面影响。

3、环境-社会影响评估（ESIA）

（1）投资项目应有环境-社会影响评估（以下简称 ESIA）。ESIA 是通过科学分析，并通过利益相关者的参与，评估项目对当地社会和环境的影响和可能带来的问题，确保发挥项目的积极影响，最大限度减少负面影响。一个有效的 ESIA 过程可以提高当地社区对整个项目的理解，提高公司与当地社区之间的信任度，实现项目可持续发展。

（2）ESIA 评估参与方和涉及各方。ESIA 应涉及一系列不同角色和责任方，包括项目实施方、独立顾问、有关当局和政府部门、外部审评员、财务机构、当地居民和社区、非政府组织和利益团体等。

（3）ESIA 报告内容。主要包括：分析的方法、关键的社会和环境问题、协商议程、评价结果，应对措施，以及环境和社会问题管控计划。

（4）ESIA 报告应公开发表，并让相关各方知晓和讨论。

4、效果跟踪与沟通

（1）应跟踪其防范和应对风险的行动和对策的有效性，以核实是否缓解或消除了相关风险。效果跟踪应基于适当的定量和定性指标，并借助内部和外部反馈，包括受影响的利益相关方的反馈。当现实情况发生变化后，可在必要时对需要降低的风险进行补充评估。

(2) 应向利益相关方通报尽责管理的政策与实践，包括已识别的风险和针对降低风险已采取的措施，尤其是当受到影响的利益相关方提出要求或关切时，应正式报告其如何应对相关风险。

(3) 通报应主动提供充分信息，采取与相关风险相当的、可供目标受众获取的形式和频度，并确保相关信息通报不会给受到影响的利益相关方产生进一步的负面影响。

(4) 通报可采取各种形式，包括个人会晤、在线对话、与受影响利益相关方的磋商以及公开发表的正式报告（包括传统的年度报告和企业责任/可持续发展报告，以及在线信息和综合性财务和非财务报告等）。

三、投资国别和项目选择

(一) 投资国别的选择

1、选择非敏感国家或地区

出于规避风险的考虑，在海外投资中应优先选择非敏感国家或地区进行投资。敏感国家是指：

——与中国未建交的国家或地区；

——发生战争、内乱的国家或地区；

——根据中国缔结或参加的国际条约、协定等，需要限制企业对其投资的国家或地区；

——其他敏感国家或地区。

2、对投资环境进行诊断

(1) 多渠道获取数据和相关资料。在国内可以从商务部、外交部等部委官网获取相关介绍，也可以从其他多种渠道获得相关国家和地区的信息资料。在国外可以通过购买公开资料、获取招商引资

指引等得到相关资料信息。农业生产的相关数据可以从联合国粮农组织官网上查询。

(2) 除对资源条件、社会状况等因素进行分析外，还需要重点关注相关国家的企业利润出境税负规定，一些投资环境好、自然资源条件优越、市场机会大的国家，企业利润出境税率高，资本的利得成本高，也不适宜投资。

(3) 要合法获取相关资料。在国外应获取公开资料和数据，尽量避免收集保密资料。对于一些涉及项目建设必须的涉密数据资料建议由当地的合作方出面索取，并严格按照东道国规定和要求使用。

(4) 建议企业聘请顾问或律师对拟投资目标国的法律、体制和政策框架进行细致梳理和研究。重点对资源权属的认定、社区惯有权利的承认等加以研究。

(5) 充分了解当地的传统习俗，尤其要重点关注相关禁忌。

(二) 投资产业选择

企业要根据国家鼓励方向和自身发展对原料或后续产业的需求选择投资方向。切不可偏听偏信，盲目投资。对国家要求开展的对外投资合作工作也要尽可能和企业自身业务发展需求相结合。

一是要应规避的敏感行业和产业。具体的行业可以从中国官方网站上查阅相关资料。

二是积极投资国家鼓励的对外投资涉农产业。具体的行业可以从中国官方网站上查阅相关资料。

(三) 投资项目的选择

1、结合当地社区的需求，合理规划项目

(1) 合理规划项目并制定详细的实施计划。在和当地社区充分

沟通交流的基础上，企业要根据当地的社会经济和自然资源条件、双方商议确定的项目规划和企业目标，合理规划项目并制定详细实施计划。

(2) 实现企业和社区双赢。在项目设计规划时，必须通盘考虑企业和当地社区的收益，要遵循 **FPIC** 原则与当地社区、利益相关者充分沟通交流，保障双方都能从项目实施中获利。在一些特定环境下，项目甚至要优先满足当地社区的需求。

(3) 在没有获得当地社群或利益相关者对项目认同前，不要贸然和上一级管理部门签订官方文件。

(4) 设计项目时，要充分考虑当地的粮食安全和环境可持续。尤其是那些需大量租赁土地、大幅度改变当地生态环境的项目。

2、注重与当地社区沟通交流

(1) 获得社区的认可有助于项目的顺利实施。要使当地社区民众充分了解项目实施的效果、对其生活的影响和对当地生态的改变，并获得他们的认可，以避免项目实施后双方产生误解和纠纷。

(2) 与社区充分沟通交流是国际上项目投资的惯用做法。中方企业要充分借鉴国外已有成熟的与社区沟通交流方法、技术。

(3) 国际上公认的与社区交流的原则是 **FPIC** 原则，即自由自愿、事先知情的认可权，该权利目前已经成为了一种国际准则，它起源于原住民的自主决定权，对自己土地、领土以及其它资产享有的综合权利，但目前已不局限于原住民。国内企业可根据实际情况在 **FPIC** 原则下灵活开展沟通交流工作。最为关键的是不能将企业的理念强加给社区民众，并要由当地民众或社区自行作出决定。

(4) 与社区沟通交流的重点有：

——确定资源权属。通过与社区不同群体的交流，确定项目区域中现有的权利所有者和资源使用者。

——明确各种资源的法律地位。在社区调研的基础上，需要进一步在国家法律和习惯法层面对目标项目土地和资源的权利拥有者进行再确定。

——与社区或社群内不同群体者(不同性别、年龄、族群、层级等人士)展开沟通及协商。

——了解社区的组织结构，寻找到社区或社群的领导者或关键人物。

FPIC 的构成

自由指的是没有强迫、恐吓及人为操纵。

事先指的是在任何进行任何授权及活动之前征得必要的同意，并给予原住民足够时间来进行磋商并达成共识。

知情指的是应以原住民可以理解的方式向他们提供活动所有相关信息，并确保信息客观、准确。相关信息包括以下内容：

1. 所有项目的性质、规模、持续时间、可逆性以及涉及范围；
2. 提出该项目的理由；
3. 将受到影响的区域；
4. 对可能造成的经济、社会、文化及环境影响作出初步评估，包括潜在风险及能带来的好处；
5. 拟参与将参与该项目实施的人员；
6. 项目可能涉及的措施；

认可指的是原住民已经同意开始实施该次协商提出的实施方案。而原住民也有权利撤回许可，或附加其他条件。磋商及参与是寻求认同过程中的两大因素。必须本着诚信的原则与原住民进行协商，进而征得他们同意。若不能达成一致，须向其做出客观、公正的解释说明。各方须在彼此平等、相互尊重的基础上进行对话沟通，以提出切实有效且被认可的解决方案，并有充足的时间做出决定。原住民及当地社区有权自主选择代表或组织按当地习惯参与到协商过程中，还应当适时听取妇女儿童群体的意见。

（源自：2005年联合国原住问题论坛、2011年原住人民专家机制）

四、合规运营，实现双赢

（一）合理合规开展运营

1、依法依规运行

（1）项目确定后，企业要严格遵循东道国的相关法律法规办理相应的手续。

（2）运行过程中，企业要遵守东道国法规，聘用专业人士，协助企业合法、按时、足额缴纳各项税费。

（3）企业应与当地社区和基层政府机构协商建立企业经济活动负面影响的申诉机制。

2、关注民族、种族和性别平等

（1）消除就业歧视。企业在雇佣员工时应针对不同民族、种族的人员要一视同仁。不应针对不同民族、种族制定特殊的雇佣政策。

（2）在涉及聘用、报酬、培训机会、升迁、解职或退休等事项上，企业不得从事或支持基于种族、社会等级、国籍、宗教、身体残疾、性别、性取向、工会会员、政治归属或年龄之上的歧视。

（3）企业不能干涉员工行使遵奉信仰和风俗的权利，应满足涉及种族、社会阶层、国籍、宗教、残疾、性别、性取向、工会会员和政治从属需要的权利；

（4）要尊重女性权益。除一些特殊工作岗位需要对性别加以限制外，应优先聘用女性。

（5）企业要禁止强迫性、虐待性或剥削性的性侵扰行为，包括姿势、语言和身体的接触。

（5）企业要关爱女性员工的健康与生活。给予女性员工同样的劳动报酬、管理岗位、专业培训和职业发展机会。为女性员工缴纳生育保险，提供孕妇产前检查、产假、哺乳假，享受生育津贴等。

(二) 与农户和产业链条的相关主体建立良性连接关系

1、尽可能多的给当地社群提供工作岗位

(1) 推进“属地化管理战略”，努力提升当地员工的雇佣比率。通过项目建设带动当地就业通常是国外允许项目落地的条件。企业要优先聘用东道国人员，并有意识地留出一定数量的工作岗位提供给当地社区，尤其是当地女性。

(2) 在预留工作岗位时，要根据当地人群的教育水平和生活习俗，设计岗位要求。并要根据当地生活习俗调整作息时间和薪金发放时间。

(3) 加强对当地雇员的培训。企业要根据生产需求，对当地雇员开展相关技术培训，使其掌握工作中的基本技能。在培训中，要注意中外传统文化的差异，尽可能多的采用交互式、参与式授课方式。在同等条件下，应优先对女性员工开展培训。

2、吸引更多人参与产业发展

(1) 企业可以结合当地实际，借鉴国内的成功经验模式，采用多种方式，把更多的社区群体和利益相关者纳入产业链中，尽量把当地女性纳入产业链中，让他们享受到产业发展的收益。

(2) **订单收购模式**。企业与项目雇员以外的社群成员签订产品收购订单，明确规定收购数量、质量要求、保底价格、交货期限等，到期按保底价格（市场价格低于保底价格）或市场价格（市场价格高于保底价格），收购复合要求的产品并及时支付现金。企业与当地社区或农户签订收购合同时，一定要本着双方平等的原则，把双方的权利和义务详细列出，并尽可能量化明确，避免后期由于合同漏项引起法律纠纷。

(3) **组建合作社**。鼓励农民根据企业的原料需求成立合作社，

开展规模化、标准化生产，为企业提供稳定的原料。合作社的成立要本着自愿入社、民主管理、民主监督的原则，企业要避免过多干预，主要发挥当地社区精英的作用。在必要时可以提供相应的技术服务。

(4) **土地入股模式**。通过双方协商，社区群体和利益相关者可以采用土地入股方式参与企业的项目建设，项目盈利后按股份分红。采用此种模式时，企业要详细研究东道国的土地政策，避免与相关政策冲突；同时，**土地价值评估**应由双方都认可的第三方评价机构核算确定。

(5) **项目盈余二次返还机制**。在企业和社区商议的范围内，探索股份制、股份合作制，以“保底+二次分红”的分配方式，吸引农民以土地经营权、农机具等各类要素入股，形成合作共赢的利益共同体。

(三) 保障中外员工的利益

1、保障合理工作时间和工资水平

(1) 企业应遵守东道国法律、法规及国际公认行业标准中关于工时和公共假日的要求。

(2) 企业要结合所在国风俗习惯，制定合理的休假制度，根据员工在企业服务期的不同，享受不同期限的带薪休假。对妻子生产的男职工，可根据当地习俗给予一定期限的假期。对在假期依然工作的员工要给予工资补偿。

(3) **明确工资与福利构成**。企业应该定期向员工清楚的列明工资、福利的构成，应保证工资、福利完全合乎所有的适用法律。并以方便工人的原则确定支付薪金的方式。

(4) 企业应该保证它所给付的标准工作周的工资水平不低于当地法律或行业规定的最低工资标准。

(5) 工资分配应当遵循按劳分配原则，实行同工同酬，工资水平应根据东道国经济发展的水平逐步提高。

2、提供安全健康的劳动环境

(1) 企业应该为员工提供一个健康与安全的工作环境，并应采取适当的措施，最大限度地降低工作环境中的危害隐患，尤其是要照顾女性的特点，为其提供健康的工作环境。

(2) 要依据东道国的相关劳动法规，建立和健全劳动安全卫生制度、严格执行法律规定的安全卫生规程和标准，对劳动者进行劳动安全卫生教育，防止劳动过程中危险事故的发生，减少职业危害。

(3) 建立职业健康与安全管理体系，包括日常健康与安全检测体系及应急预案。根据女性特点，建立有针对性的健康和安全管理体

系。

(4) 定期对所有员工进行健康与安全培训，并将健康和融入企业文化。提高员工的安全意识，认识到其有权中止或拒绝在不可控危险存在区域工作。

3、保障员工的合法权益

(1) 不得采取强迫性劳动的惩戒性措施。企业不可雇用或支持雇用强制性劳工的行为，也不可要求员工在受雇之时交纳押金或存放身份证明文件于企业；更不可从事或支持肉体上的惩罚、精神或肉体胁迫以及言语凌辱。

(2) 尊重员工自由结社及集体谈判权利。企业应该尊重所有员工自由成立和参加工会，以及集体谈判的权利。当自由组织工会和集体谈判的权利受到法律限制的时候，企业应该协助员工采用类似的方法来达到独立和自由结社和谈判的权利。应协助女性员工成立

联合组织，保护自身权益。

（3）借鉴国内经验，畅通员工与管理层的沟通渠道。借鉴厂务公开的经验，保证员工的参与权、知情权和监督权，通过厂务公开栏、职工座谈会、总经理信箱、企业网站等途径，建立通畅的员工意见表达渠道，与员工共享企业运营信息。企业应定期邀请员工，包括女性员工，进行沟通交流。

（4）严禁雇佣童工。国际公认的童工定义为“任何 15 岁以下的人”。如当地法律所规定最低工作年龄或义务教育年龄高于 15 岁，则以实际较高年龄为准，如果当地法律规定最低工作年龄为 14 岁，并符合国际劳工组织第 138 号公约有关发展中国家的例外规定，则以较低年龄为准。

4、保障员工学习权利

（1）重视员工的素质培养。支持员工参加提升业务能力、综合素质和职位晋升的培训教育，并对员工进行职业技能培训和教育提供必要的资金支持。优先支持女性员工培训。指导员工规划职业发展，建立健全员工晋升机制，增加女性员工的晋升机会。

（2）建立学习型组织体系。建设学习型组织，多渠道、多形式、分层次、有侧重地打造员工培养培训平台。

5、关注员工生活需求

（1）关心员工生活及心理需求。关注驻外员工特别是在国外和少数民族聚居区长期驻扎员工的工作和生活，组织特色的工余活动，提供心理健康咨询，缓解工作压力；完善探亲制度，解除后顾之忧，提高幸福指数。尊重残疾员工，为残疾员工提供便利的工作环境和必备的生活保障。针对女性员工的特点，建立针对性的心理健康咨询制度。

(2) 完善员工帮扶救助体系。采用多种形式，切实帮助解决员工生活中的实际困难，借鉴国内经验，形成困难员工帮扶救助工作的经常化、制度化和规范化。

(四) 确保农产品质量安全

产品质量安全事关人们健康，更事关企业的长久持续发展。在海外投资的企业，更要确保产品质量安全。

1、制定并严格遵守相关规程

(1) 高标准严要求。收集整理中国、东道国和国际的农产品投入品使用标准、生产管理标准以及产品质量标准，并以最高标准要求为准确定产品最终质量标准。

(2) 制定细致可行的生产技术规程。根据当地的自然资源条件和最终产品的质量要求，详细制定各生产环节的技术规程，明确各项技术标准，明确各种投入品的用量。

(3) 严格执行生产技术规程。督导员工严格按照生产技术规程组织生产，并做好记录。企业管理人员要定期不定期地开展检查和督导，随时规范员工的操作。

(4) 制定重大事故应急机制和预案。合理应对发生食品安全事故和重大食品质量安全事件。

2、摸清本底，获得认证

(1) 摸清环境污染本底。要仔细分析化验项目区的土壤、空气和水，确定生产环境健康，没有重金属、有毒物质残留和空气污染，从源头保证产品质量安全。

(2) 获取相关认证。从事食品加工的企业，一定要获取当地卫生部门的生产许可，通过国际公认的 GAP、HACCP、QS、GMP 等的认证。并且要对原料和采用的添加剂严格检验，严禁使用不符合

标准的原料和添加剂。

3、强化培训和鼓励

(1) 组织培训。使员工充分了解规程的具体要求，对与当地传统习惯不一致的作法和要求，培训人员要给予详尽解释，并确保当地员工完全理解，以避免产生误解。

(2) 给予奖励。对遵守规程优秀的员工给予奖励。奖励可以是物质、现金奖励，也可以根据当地习俗给予精神奖励。增加对女性员工的奖励。

五、增强社会责任意识，强化信息披露

(一) 健全企业社会责任履行体系，树立长期经营理念

1、树立长期经营理念

(1) 树立长期经营发展的理念。若看好投资国和产业的未来发展前景，就要坚定长期投资和发展的信念，以获取未来发展的红利。

(2) 农业投资项目具有投资回收期长的特殊性。农业项目的投资回报率低，投资回收期长。同时还需要长期持续稳定的投入，才能保障稳定的产出。

(3) 以可持续发展的理念经营项目。基于农业项目的特殊性，企业要树立可持续发展的理念，获取可持续发展的社会回报和长期利益，切忌过度追逐短期利益。

2、明确承担的社会责任

和其他行业的企业相比，涉农企业承担的社会责任更重，一般包括五项：

(1) 保障产品质量安全的责任。特别是提供食品的企业，要确

保产品的质量安全。

(2) 带动当地农民增收的责任。若农业企业收购当地农民的农产品，也要确定合理的收购价格，让当地农民有较为合理的利润和收入。

(3) 保障员工福利的责任，保障女性员工的福利和身心健康；

(4) 保护资源和生态环境的责任；

(5) 参与当地社会慈善和救助的责任。

3、定期披露社会责任履行情况

(1) 企业对于自身所承担的社会责任细化，并贯彻到企业生产经营的各个环节，定期对履行情况进行评估。

(2) 一般而言，企业每年要编制社会责任报告，并对外发布。

(二) 注重资源有序利用，维护好当地生态环境

1、树立理念，落实到位

(1) 应当将环境保护纳入企业发展战略、计划和目标，并建立完善的、相应的环境保护规章制度，强化企业的环境污染控制和环境风险防范管理。

(2) 应建立健全环境保护培训制度，向员工提供适当的环境保护方面的教育和培训，使员工了解和熟悉驻在国相关环境保护法律法规体系和企业环境政策。企业有义务提高企业员工，特别是基层员工的守法意识和环保素质，初步了解基本的环保知识。

(3) 应当按照东道国或国际公认的环境保护法律法规和标准要求，建设和运行污染防治设施，开展污染防治工作。废气、废水、固体废物或其他污染物的排放应当符合东道国污染物排放标准规定。对企业排放的主要污染物进行监测，随时掌握企业污染状况，并对监测结果进行记录和存档。

(4) 应加强与东道国政府环境保护监督机构的有效联系与沟通，积极征求其对企业环境保护管理方面的意见，并及时通报相关信息。

2、切实保护当地环境

(1) 尊重当地居民和原住民对植被、土地和水资源的传统使用习俗，采取措施预防或减少经营活动对当地社区造成的影响。

(2) 采取措施预防或减少对环境、气候和生物多样性等负面影响，鼓励通过综合农业和多种经营等方式实现生态效益和经济效益和谐发展。改进施工方法，尽可能地减少对生态环境的破坏。

(3) 保护生物多样性。应识别具有生物多样性与文化价值的树种、藤本植物、草本植物、野生动物与鱼类，识别现有森林密度、植被类型、民族民间传统有用植物与农业遗传资源，在尽可能保护生物多样性和生态服务功能的前提下开展项目的建设和运行。

(4) 控制农药、化肥的使用，大力发展循环经济。应尽可能地降低农药、化肥等的使用水平。采用综合林业经济等绿色经济与循环经济模式，在水土保护、气候变化、化学品使用、生物多样性、森林保护和资源综合利用等方面采取有效措施积极改善环境与生态，并带动与推进当地环境经济的进步与发展。

(三) 主动参与社会慈善事业，与当地社区建立良好互动机制

1、支持当地社会事业的发展

(1) 有计划地对项目区域及周边地区的科教文卫事业、福利事业和环保事业提供资金和实物援助，支持社会发展。

(2) 提高投资组织、员工、当地居民的经济收入，支持扶贫和社区发展，增加就业机会，并对当地经济发展做出贡献。尤其应关注小农户的经济收益与帮扶，适用时可利用示范性的活动带动小农

户的经济的发展。

(3) 尽可能实施当地采购，支持当地经济和中小企业的发展。

(4) 积极开展志愿者活动。鼓励企业员工参与志愿服务和社会公益活动。在组织机构、工作机制、时间安排、资金支持、沟通联络等方面为开展志愿者活动提供保障和支持。

2、积极参与当地慈善事业

(1) 积极参与当地扶贫。通过捐赠扶贫资金和物资，帮助当地贫困群体改善生活条件、教育环境。

(2) 规范捐赠管理。建立健全组织机构和管理制度，建立定期分析报告和效果评价与回访机制。注重捐赠效果，捐赠应根据社区需求展开，并保证捐助人权益。

(3) 积极参与当地的救灾活动。在项目区或东道国发生自然灾害时，应当积极与当地政府协调，在当地政府组织下参与当地的救灾活动，听从提供力所能及的资金支持和物资支持，积极参与灾后重建工作。

(四) 注重宣传和交流，增强企业透明度

1、注重宣传和解释

(1) 强化对外宣传和交流有助于东道国政府和社群了解企业、了解项目、了解中国文化，有助于企业融入当地社会，有助于企业的运行和发展。

(2) 要注重在当地各种主流媒体上的宣传工作。尤其要重点宣传企业或项目建设对当地经济发展的促进作用；对当地环境和传统生活产生的影响，以及采取的保护措施；企业在当地开展的各项公益活动、慈善活动；企业和社区达成的相关协议等。

(3) 发生事故或重大变故时，企业要第一时间通过当地主流媒

体公布详情，作出相关解释，并及时更新。

2、强化交流，增强企业透明度。

（1）要强化与当地政府和社区的交流，定期或不定期的邀请政府官员、社区关键人物以及各阶层代表来企业参观座谈，加深对企业项目的了解。

（2）对未来发展和生产活动作出决策调整时，一定要邀请社区或政府关键人物和各阶层代表参与讨论，作出决定后将决策的过程、对当地社区的影响、社区主要权利人的意见等公之于众。

（3）借鉴国内厂务公开的做法，对中外员工公布企业或项目的资金使用、利润分配、人员培训、人员调整以及奖惩等情况。

参考文献：

- 1、尊重自由自愿，事先知情的认可权（FPIC） 联合国粮农组织权属治理的技术指南 3，2014；
- 2、SOCIAL AND ENVIRONMENTAL STANDARDS, UNDP, 2014；
- 3、The Social and Environmental Impact Assessment Process, IFC；
- 4、GUIDING PRINCIPLES ON BUSINESS AND HUMAN RIGHTS, UN, 2011；
- 5、Environmental and social impact assessment (ESIA) guidelines, Cement Sustainability Initiative (CSI), World Business Council for Sustainable Development, 2005；
- 6、海外投资企业社会责任指引之：投资尽责管理体系，上海市商务委员会、上海交通大学凯原法学院，2017；
- 7、可持续天然橡胶指南，中国五矿化工进出口商会，2018；
- 8、农业产业化龙头企业社会责任规范研究，徐炜，首都经贸大学，2013；
- 9、2016 年度中国对外直接投资统计公报，商务部、国家统计局、外汇管理

局, 2017;

10、中国对外投资合作发展报告 2016, 商务部, 2017;

11、中国对外农业投资合作分析报告(2016 年度), 农业部国际合作司、农业部对外经济合作中心, 2017;

12、我国农业海外投资的六类风险与应对措施, 肖黎, 2012;

13、中国企业在拉美的农业投资——案例与评析, 郭洁, 2016;

14、中非农业合作的模式、绩效和对策研究, 高贵现, 2014。