

简介

营商环境报告 2010年

在困难时期进行改革

比较 183 个经济体的监管情况



营商环境报告 2010年

比较 183 个经济体的监管情况

© 2009 国际复兴开发银行/世界银行
1818 H Street NW
Washington, D.C. 20433
电话: 202-473-1000
网站: www.worldbank.org
电邮: feedback@worldbank.org

保留所有权利。
1 2 3 4 08 07 06 05

世界银行、国际金融公司和 Palgrave Macmillan 公司联合出版。

PALGRAVE MACMILLAN

Palgrave MacMillan 是英国 MacMillan Publishers Limited 的出版部门, 在英国注册, 公司号码: 785998, 地址: Houndsmills, Basingstoke, Hampshire, RG21 6XS.

Palgrave MacMillan 是美国 St Martin's Press LLC 公司的业务部门, 地址: 175 Fifth Avenue, New York, NY, 10010。

Palgrave MacMillan 是以上各企业在全世界的学术性出版部门, 在世界各地拥有企业及业务代表。

Palgrave® 和 Macmillan® 是在美国、联合王国、欧洲和其他国家的注册商标。

本文件是由世界银行集团编写的。本出版物所包含的调查结果、解释说明、结论均并不一定反映世界银行执行董事或其代表的各国政府的看法。世界银行并不保证本出版物所包含的信息完全正确。

权利和许可

本出版物所包含的材料拥有版权。未经允许复制和/或传送本出版物的部分或全部可能违反有关法律。世界银行鼓励传播其报告出版物, 通常会迅速批准复制本出版物的部分内容。

如果需要批准影印或复印本出版物的任何部分内容, 请将包含完整信息的申请发给: Copyright Clearance Center Inc., 222 Rosewood Drive, Danvers, MA 01923, USA; 电话: 978-750-8400; 传真: 978-750-4470; 网站: www.copyright.com。

包括附属版权在内的有关版权或许可的所有其他问题, 请咨询 Office of the Publisher, The World Bank, 1818 H Street NW, Washington, DC 20433, USA; 传真: 202-522-2422; 电子邮件: pubrights@worldbank.org。

您可购买下列文件: 《2010 年营商环境报告: 在困难时期进行改革》、《2009 年营商环境报告》、《2008 年营商环境报告》、《2007 年营商环境报告: 如何改革》、《2006 年营商环境报告: 创造就业机会》、《2005 年营商环境报告: 消除增长障碍》、《2004 年营商环境报告: 了解监管规则》, 购买网址: www.doingbusiness.org。

已经申请美国国会图书馆出版物分类信息。

美国印刷

目录

《2010 年营商环境报告》是年度报告系列中的第七个，主题是增强商业活动的监管规则和限制商业活动的监管规则。《营商环境报告》通过有关商业监管规则和产权保护的量化指标对 183 个经济体（包括从阿富汗到津巴布韦的世界各经济体）的现况以及历史变迁进行了比较。

其中测量了关系到企业生命周期 10 个阶段的监管规则，这 10 个阶段包括：开办企业、办理建筑许可证、雇用员工、登记财产、获得信贷、保护投资

者、纳税、进行跨国界贸易、执行合同法和关闭企业。《2010 年营商环境报告》的数据日期截至 2009 年 6 月 1 日。报告用指标分析了经济成果，确定哪些改革有效，在哪些方面有效，以及为什么有效。

《2010 年营商环境报告》雇用员工指标的计算方法进行了变更。详情参见数据注释。另外有两个新领域正在进行研究：电力获得能力和工人保护。本报告论述了初步结果。

营商环境报告网站

现有功能

有关《营商环境报告》项目的新闻：
<http://www.doingbusiness.org>

排名

各经济体的排名（1 至 183）：
<http://www.doingbusiness.org/economyrankings>

进行改革的经济体

简要叙述 2010 营商环境报告年度进行的改革、2004 营商环境报告年度以来进行改革的经济体名单、排名模拟工具：
<http://www.doingbusiness.org/reformers>

历史数据

2004 营商环境报告年度以来的特制数据集：
<http://www.doingbusiness.org/customquery>

方法与研究

《营商环境报告》的基本方法及研究论文：
<http://www.doingbusiness.org/MethodologySurveys>

下载报告

获取《营商环境报告》以及地方及区域报告、

改革案例研究、特制的国家和区域概况：
<http://www.doingbusiness.org/downloads>

地方及区域项目

地方及区域级别在商业监管方面的差异：
<http://www.doingbusiness.org/subnational>

法律资料库

商业与男女平等事项方面的网上法律法规集：
<http://www.doingbusiness.org/lawlibrary>
<http://www.doingbusiness.org/genderlawlibrary>

当地合作伙伴

参与《营商环境报告》编写工作的 183 个经济体的 8000 多名：
<http://www.doingbusiness.org/LocalPartners>

优秀改革经济体

表彰《营商环境报告》前 10 名进行改革的经济体：
<http://www.reformersclub.org>

世界商业地图

关于营商容易程度的交互式地图：
<http://www.doingbusiness.org/map>

《营商环境报告》简介	1
概述	7
开办企业	-
办理建筑许可证	-
雇用员工	-
登记财产	-
获得信贷	-
保护投资者	-
纳税	-
进行跨国界贸易	-
执行合同法	-
关闭企业	-

附件：电力获得能力试验性指标	-
附件：工人保护	-

参考资料	-
数据注释	-
营商容易程度	16
国家数据表	-

鸣谢	20
----	----

《营商环境报告》简介

1664年，英王查理二世的顾问威廉·配第编制了历史记录上第一个国民账户。他创造了四个条目。在费用一边，“食品、住房、服装和所有其他必需品”被估算为4000万英镑。国民收入分为三个来源：土地800万英镑、其他个人财产700万英镑、劳动收入2500万英镑。

后来的几个世纪，对国家收入、开支和物质投入及产出的估算内容日益丰富。但直到1940年代，才在英国经济学家约翰·梅纳德·凯恩斯的领导下制定了第一个系统性的用于测量国民收入和开支的架构。随着这种方法成为国际标准方式，人们得以比较各国的财务状况。如今，国民账户中的宏观经济学指标已在各国成为标准指标。

致力于本国经济稳健性、希望为本国公民提供机会的各国政府现在不仅重视宏观经济状况，还注重影响日常经济活动的法律、规章和机构安排。

全球金融危机再次引起人们对健全的规则与监管的关注。在经济衰退时期，通过有效的商业监管制度和机构，有助于开展经济调整工作。通过提高企业进入和退出市场的便利程度、增强调整资源使用的灵活性，可使企业更容易停止从事需求减弱的业务，开始从事新

业务。通过明确财产权利、加强市场基础设施（例如信用信息及担保品系统），则可使考虑重建经济的投资者和创业者增强信心。

然而，直到最近才出现了用于监督这些宏观经济学要素和分析其影响的全球性指标。1980年代在这方面进行了最初的尝试，采用专家调查和企业调查中收集的感觉数据。此类调查对于了解经济和政策状况有好处，但其依赖于感觉，而且对穷国的调查不完全，因此限制了分析结果的可用性。

八年前发起的《营商环境报告》项目更进了一步。这个项目调查国内中小型企业，测量这些企业生命周期各个阶段所适用的法规。最初在荷兰开发和采用的《营商环境报告》和标准成本模型目前是许多国家用于衡量政府规则制定对商业活动影响的唯一标准工具。¹

第一个《营商环境报告》发表于2003年，包含133个经济体的5个指标集。今年的报告包含183个经济体的10个指标集。本项目收到了各国政府、学术界、有关领域工作人员和审查人员的反馈意见。²本项目的初衷仍然是：为理解和改进商业监管环境提供客观的根据。

《营商环境报告》包括哪些内容

《营商环境报告》对于以下方面的监管规则提供量化数据：开办企业、办理建筑许可证、雇用工人、登记财产、取得信贷、保护投资者、支付税款、进行国际贸易、执行合同法、关闭企业（仅针对国内中小型企业）。

《营商环境报告》的根本前提是：经济活动需要良好的规则，其特征是能够建立和界定财产权，减少解决冲突的成

本，提高经济往来的可预测性，并为合同伙伴提供制止有害行为的核心保护规则。目标是：制定高效率的监管规则，提供给所有需要使用监管规则的人，并且简单而便于实施。因此，一些《营商环境报告》指标对较复杂的监管规则（例如对相关方交易的信息披露规定较严格）给予较高的分数，另一些指标则对用简化方法执行现有监管规则（例如在一个机构办理所有开办企业的手续）给予较高的分数。

《营商环境报告》项目包含两类数据。第一类数据来自对法律和监管规则的阅读。第二类数据是时间与动作研究数据，测量达到监管目标的效率（例如向企业颁发法律名称）。时间与动作研究数据中的成本估计数据来自官方实行的相关收费表。《营商环境报告》借鉴了费尔南多·德索托的开创性研究方式，而德索托则借鉴了弗里德里克·泰勒最先使用的时间与动作研究方法（运用于福特T型汽车的生产，取得了划时代的效率突破）。德索托1980年代采用该方法显示了在秘鲁利马郊区建立服装加工厂所面临的障碍。³

《营商环境报告》不包括哪些内容

除了了解《营商环境报告》包括哪些内容，也必须知道该报告不包括哪些内容，也就是在理解数据时必须明确其局限性。

内容的局限性

《营商环境报告》将重点置于10个题目，目的是测量国内中小型企业在其生命周期过程中面临的监管状况和繁文缛节。因此：

- 《营商环境报告》并不测量商业环境对企业或投资者有影响的所有方面，也不测

量影响竞争力的所有方面。例如，该报告并不测量以下要素：安全、宏观经济稳定性、腐败、居民的劳动技能、机构的根本健全性或基础设施的质量。⁴ 此外，该报告并不研究针对外国投资的具体监管规则。

- 《营商环境报告》并不评估金融制度或金融市场监管规则的力度，而这两个因素对于确定全球金融危机的一些根源具有重要意义。
- 《营商环境报告》并不研究一个经济体的所有监管规则 and 所有监管目标。随着经济几何级数的进步，受监管的经济活动领域日益增多。例如，欧洲联盟的集合法律（*集合法律*）的内容现已增至多达 14,500 个规则组合。《营商环境报告》通过 10 个具体的指标集测量企业生命周期中仅仅 10 个阶段。这些指标集也不包含某个领域的所有监管方面。例如，开办企业指标和保护投资者指标不包含商业法的所有方面。雇用员工指标不包括劳工法规的所有方面。例如，目前的指标集不包含工作场所安全及集体谈判权利监管规则方面的数据。

依据标准化案例

《营商环境报告》指标依据标准化案例，有具体的假设，例如假设企业位于该经济体最大的商业城市。经济指标往往有这种限制性的假设。例如，通货膨胀统计数字往往依据少数城市地区的消费者物价。

通过此类假设，可以对全球状况进行研究，而且有利于提高可比性，但代价是不利于显示总体情况。一个国家内各地区在商业监管和监管执行方面存在差异，在联邦制国家和大型经济体更是如此。此外，各国最大的商业城市

（不论是印度的孟买还是巴西的圣保罗，是汤加的努库阿洛法还是巴哈马群岛的拿骚）所存在的挑战和机会当然也有很大差别。鉴于各国政府希望了解这种差别，因此《营商环境报告》在提供全球性指标之外，还进行了针对以下各国的地方级研究：巴西、中国、哥伦比亚、阿拉伯埃及共和国、印度、肯尼亚、墨西哥、摩洛哥、尼日利亚、菲律宾。⁵

在监管复杂性和差异性较高的情况下，就需要对编写《营商环境报告》时所采用的标准化案例进行谨慎的定义。在必要时，标准化案例假设一个有限责任公司。采用这个方法的部分原因是根据经验：全球大多数经济体最常见的企业形式就是私人有限责任公司。这个方法还体现了《营商环境报告》的一个重点：增加创业机会。我们通过将潜在损失限制于资本投入而鼓励投资者进行创业投资。

注重正式部门

在制定指标方面，《营商环境报告》假设企业开办者了解现有的全部监管规则并且加以遵守。实际上，企业开办者可能要花费很多时间了解到何处去办理手续以及需要提交哪些文件。企业开办者还可能干脆避免办理法律要求的手续，例如不进行社会安全登记。

如果监管规则特别烦琐，经济体的非正式程度就会较高。非正式性是有代价的：非正式部门的企业通常增长较慢，不太容易获得信贷，雇用的员工人数较少（而且其员工不受劳动法的保护）。⁶ 《营商环境报告》测量的要素有助于解释非正式性发生的原因，帮助决策者了解需要改革的潜在领域。为了更充分地了解范围较广的商业环境，并对总体性政策挑战有所认识，还需要在阅读《营

商环境报告》的同时参考其他来源的数据，例如《世界银行企业调查》。⁷

为什么注重正式部门

《营商环境报告》的作用是对国内企业的监管环境进行类似于医学上的胆固醇测试。胆固醇测试并不显示我们健康的所有方面，但是能够测量对健康具有重要意义的一个方面。它能提醒我们从多方面改变行为，不仅能够改善胆固醇指标，还能增进整体健康。

我们可以通过一种途径来测试《营商环境报告》能否作为总体商业环境和竞争力的代理指标，那就是观察《营商环境报告》名次和其他主要经济基准指标之间的相关性。与《营商环境报告》所测量内容最接近的指标集是经济合作与发展组织的产品市场监管指标，而两者间的相关系数为 0.75。世界经济论坛的《全球竞争力指数》和 IMD 的《世界竞争力年鉴》虽然范围较广，但与《营商环境报告》的相关系数也很高（分别为 0.79 和 0.72）。这些相关系数表明，在和平和宏观经济稳定的环境下，国内企业监管的状况对经济竞争力具有极为重要的影响。

一个更重要的问题是：《营商环境报告》所注重的事项对于发展和减贫是否有重要影响？世界银行的研究报告《穷人的声音》曾询问全世界 6 万多名穷人：您认为如何才能摆脱贫困？⁸ 所得到的答案非常明确：不论是女性还是男性，穷人都把希望首先寄托在从自己企业获得的收入或通过受雇于其他企业而获得的收入上。要促进增长（并确保穷人能够获得增长的好处）就需要建立一种环境，使具有干劲和好主意的后来者（不论性别和民族如何）能够创立企业，使好企业能够进行投资和获得增长，同时创造更多就业机会。

中小型企业是竞争、增长和创造就业机会的关键动力（尤其是在发展中国家），然而这些经济体多达 80% 的经济活动都存在于非正式部门。企业之所以不能进入正式部门，原因可能是机构手续和监管规则过于烦琐。

如果监管规则带来沉重负担，同时缺乏竞争，那么要成功就往往取决于认识什么人，而不是工作做得如何。相反，如果监管规则透明化、效率高，而且采取简单的方法执行，那么具有雄心的企业开办者（不论有没有关系）就更容易在法制范围内进行操作，而且更容易获得法律所提供的机会和保护。

因此，《营商环境报告》认为良好的规则对社会包容性具有关键的作用。该报告还可借以研究监管规则及其应用所带来的影响。例如，《2004 年营商环境报告》发现，如果合同法执行速度较快，人们就认为法律公平性较高，说明如果执法速度慢就会破坏执法效果。⁹

在目前全球的危机中，决策者面临一些具体的挑战。发达经济体和发展中经济体的实体经济都遭受了金融危机的影响，失业率上升，收入下降。许多政府面临的最严峻挑战是如何创造新就业机会和经济机会。但许多国家的财力极为有限，无法进行基础设施投资等公共资助的活动，也无法提供公共资助的安全网和社会服务。通过改革来改善投资环境（包括改革商业监管）可获得几方面的好处。通过建立灵活的监管规则和有效的监管机构（包括高效率的开办企业手续流程和高效率的无力偿债及破产制度），将有利于重新分配劳动力和资本。此外，通过精简监管机构和流程、提高其可使用性，将有利于在企业重建过程中降低非正式和正式部门之间的障碍，从而为穷人提供更多机会。

将《营商环境报告》用于基准化分析

《营商环境报告》能够体现监管制度的某些关键特征，被认为有助于确定基准化分析。基准化分析（不论是针对个人、企业还是经济体）必然具有局限性：如果有用于增强判断能力，就有效用和帮助作用；但是如果用它来代替判断，效用和帮助作用就会降低。

《营商环境报告》用两种方式提供所采集的数据：首先提供每个经济体的 10 个监管主题的“绝对”指标数据；然后提供经济体名次，包括各项指标的名次和总体名次。读者在理解报告中具体经济体的测量数据时，以及在确定明智和政治上可行的改革路线时，需要作出自己的判断。

如果单独去看《营商环境报告》的名次，就可能产生意想不到的结果。有些经济体在某些指标上的名次之高可能出人意料，有些经济体虽然增长迅速或者吸引了大量投资，但名次却低于另一些似乎进展较慢的国家。

然而对于致力于改革的政府而言，指标的改善比绝对名次的高低更重要。随着经济体的发展，国家会增强和增加保护投资者和财产权的监管规则。与此同时，政府会找到效率更高的方法来执行现有监管规则和撤消过时的规则。《营商环境报告》的一个研究结果表明：进展较快、增长迅速的经济体会不断改革和修订监管规则以及规则执行方式，而许多穷国的监管制度仍然停留在 19 世纪后期。

《营商环境报告》使用指南

量化数据和基准化分析能够暴露潜在的挑战，并能帮助决策者了解从何处吸取

经验教训，因此有助于促进关于政策的辩论。有关的数据还有助于分析不同的政策方式（以及不同的政策改革措施）如何促进竞争力、增长和提高就业及收入等预期的结果。

有了七年的《营商环境报告》数据，人们得以进行越来越多的研究，了解《营商环境报告》指标上的表现（以及与指标相关的改革）与预期的社会经济结果有什么关系。同行评议学术刊物发表了大约 405 篇文章，另外通过 Google Scholar 还可以找到大约 1143 篇工作文件。¹⁰ 这些研究文献的分析结果包括：

- 创业障碍较低与非正式部门的规模较小有关联。¹¹
- 如果进入成本较低，则有利于创业、提高企业生产率和减少腐败现象。¹²
- 如果创办手续较简单，则可增加就业机会。¹³

各国政府如何运用《营商环境报告》？一个共同的初期反应是怀疑《营商环境报告》数据的质量和适用性。然而有关的辩论往往发展为更深入的讨论，探讨数据对本经济体的适用性以及在这些领域开展改革比较合理。

大多数改革者一开始都要寻找先例，而《营商环境报告》在这方面有帮助作用。例如，沙特阿拉伯将法国的企业法作为模范，对本国的企业法进行了修改。非洲许多国家都借鉴毛里求斯（《营商环境报告》指标在非洲国家中名次最高）在改革方面的先进经验。哥伦比亚商务、工业及旅游部部长 Luis Guillermo Plata 说：

这件事不像做蛋糕那样有食谱可循。实际情况并非如此，因为各国都有不同之

处。但我们可以从某些方面吸取某些重要经验，试用这些经验，看看在我国环境下有什么效果。

7年来，各国政府在改革国内企业监管环境方面采取了许多措施。与《营商环境报告》各项主题相关的大多数改革措施都致力于提高经济竞争力。各国政府在制定改革方案时采用了多种数据来源和指标。改革者对许多利益相关方和利益集团作出回应，而他们将许多重要的事项和问题带入改革辩论。

世界银行支持此类改革进程，目的是鼓励各国在使用数据时采取批判的态度，作出精确明智的判断，同时避免将注意力局限于提高在《营商环境报告》指标上的名次。

方法与数据

《营商环境报告》的研究对象有183个经济体，其中包括小经济体和一些最穷的国家（其他数据集中这些国家的数据很少或者没有）。《营商环境报告》的数据依据各国的国内法律和监管规则以及行政管理规定。（有关《营商环境报告》方法的详细说明参见数据注释。）

数据的信息来源

大多数指标依据法律和监管规则。此外，大多数成本指标均依据官方收费表。《营商环境报告》调查回应者填写了书面调查表，并且提供了有关法律、监管规则和收费表的索引，有助于编写者检查数据和保证质量。

对于某些指标，部分成本（没有收费表的成本）和部分时间依据实际做法而不是书面法律。这就需要作出一定程度的主观判断。因此，《营商环境报告》

采用的方法是与经常从事有关交易的法律界人士或专业人士进行合作。《营商环境报告》遵循时间与行动研究的标准方法，将每个流程或交易（例如创立企业和在法律上经营企业）分为不同步骤，从而改进对时间的估算。每个步骤的估算时间均由在该交易方面具有丰富日常经验的人士提供。

7年来，183个经济体的11000多名专业人员在提供《营商环境报告》指标所需的数据方面提供了协助。今年的报告参考了8000多名专业人员的意见。表14.1中列出了每个指标集的调查表回应人数。《营商环境报告》网站刊登了每个经济体和每个指标的调查表回应人数。回应人员为专业人员或政府官员，经常针对《营商环境报告》每个主题所涉及的法律和监管规定开展工作或提供咨询。鉴于重点放在法律和监管制度方面，因此大多数调查表回应人员均为律师。信贷信息调查表的回应人员为信贷登记处和信用局的官员。货物发运企业、会计师、建筑设计师和其他专业人员回答了有关跨国界贸易、税务和建筑许可证的调查问卷。

《营商环境报告》在数据收集方面的方法不同于企业或公司调查问卷的方法，后者往往是了解企业在某个时刻的感觉和体验。每年注册100-150家企业的企业律师对于该流程比企业开办者更熟悉，因为企业开办者注册企业的次数只有一次或两次。破产法官每年所判案件有几十个，因此对于破产事务的了解超过可能办理破产手续的企业。

方法的制定

计算每个指标的方法都透明化，具有客观性，而且容易重复。著名学术界人士参与了指标的制定工作，从而保证学术

上的严谨性。关于指标的七篇背景论文已经发表在著名的经济学刊物上。还有一篇论文目前已经进入发表流程的最后阶段。

《营商环境报告》采用简单平均方法对分类指标加权和计算名次。此外还探讨了其他方法，包括采用主要成分和未观察到成分。结果发现，采用主要成分和未观察到成分得出的结果与简单平均方法的结果基本相同。测试表明，每一个指标集都提供了新的信息。因此，采用平均方法适合于进行此类测算。

对方法的改进和数据修正

报告的方法多年来不断改进。作出的变更主要是根据各国提出的建议。例如，在合同法执行方面，收集数据的第一年之后案例研究中有争议投诉的数量从人均收入50%增加到200%，因为发现数额较小的投诉不太可能向法院提出。

另一个变更涉及到创办企业。资本下限可能对企业开办者形成障碍。最初，《营商环境报告》测量了规定的资本下限，不论是否要求预先支付。在许多经济体，只要求预先支付资本下限的一部分。为了反映实际的进入障碍，从2004年以来采用了实缴资本下限数额。

今年的报告对一个指标集（雇用员工指标集）的核心方法作出了更正。标准案例研究的假设条件改为一家中型企业（有60名员工而不是201名员工）。关于夜间工作和周内节日工作的问题范围限制与制造业活动（该行业持续经营具有经济上的必要性）。法律规定夜间工作和周内节日工作在达到一定限度后需支付加班费的情况不再作为一种限制。此外，对最低工资比率的计算方法

也进行了修改，以确保经济体不会因为将最低工资减少到每天 \$1.25 美元以下（根据购买力平价调整后）而在评分方面获得好处。该规定符合世界银行最近对绝对贫困线的调整。最后，对冗员成本的计算也进行了调整，因此如果遣散费或失业救济金低于某个限度，则经济体的评分不会更高。

在方法上作出的所有变动都在《营商环境报告》中和报告网站作出了解释。此外，每个指标和经济体的历史数据都刊登在网站上（以该指标或该经济体首次列入报告的年度为初始年度）。为了提供具有可比性的时间系列作为研究依据，报告根据方法的变更和数据修正对数据集进行了反演计算。网站还提供了用于编写背景文件的所有原始数据集。

有关数据修正的信息包含在数据注释中并刊登在报告网站上。通过采用透明化的投诉程序，任何人都可对数据提出质疑。如果经过数据验证流程而证实有错误，就迅速作出修正。

今年的新改动

今年的报告在两个新的方面提供初步的研究结果：获得电力供应的容易程度；国家法律采纳国际劳工组织（劳工组织）童工核心劳动标准规定的程度。《营商环境报告》的名次表中不包含这两个试验性的指标集。

电力获得能力的试验性指标

基础设施服务的质量和可得性如果不高，企业的生产率和增长率就会受到不利影响。根据 89 个经济体的企业调查，电力是业务面临的最大限制因素之一。¹⁴ 《营商环境报告》关于电力获得能力的

试验性数据集首次比较世界各国的供电网，测定它们对客户电力服务申请的回应效率。

这些试验性指标跟踪标准化的当地私人企业在获得电力供应方面所办理的手续。《营商环境报告》用这种方法测量电力供应状况，以便表明基础设施服务薄弱对创业者所造成的某些实际影响。这些指标补充了现有关于发电能力、消费价格、供电可靠性的数据。¹⁵ 通过这些指标，还可进一步研究获得电力供应的流程对经济成效的影响。

工人保护

劳工组织核心劳动标准包括自由结社和承认集体谈判权利、消除一切形式的强迫或强制性劳动、废除童工制、采取平等的雇用方式。《营商环境报告》关于雇用工人的指标符合这些核心劳动标准，但并不测量遵守这些标准的情况。为了补充这些指标，《营商环境报告》着手对国家法律采用核心劳动标准的事项进行研究。

初步的研究重点是国家是否应执行劳工组织两个童工问题公约中的最低年龄规定（这两个公约是关于最低雇用年龄的《138 号公约》（1973 年）和关于最差童工雇用形式的《182 号公约》（1999 年））。

今年的报告发表了关于 102 个国家的初步调查结果（见关于劳动标准的附件）。《营商环境报告》调查了每个国家的法律是否规定了普通工作的最低雇用年龄（根据国家经济和教育设施的发展程度，这个年龄可能是 14 岁，也可能是 15 岁）、危险工作的最低雇用年龄（18 岁）以及轻度工作的最低雇用年龄（根据国家经济和教育设施的发展程度，这个年龄可能是 12 岁或 13 岁）。

未来，这项研究将扩大到更多经济体和核心劳动标准的更多领域。据此，《营商环境报告》将编制一个关于工人保护的指标。在此过程中将听取包含广大利益相关方的咨询者的意见。劳工组织在核心劳动标准方面承担领导作用，因此在这个过程中将发挥根本性的指导作用。

虽然这一过程仍在进行，雇用工人的指标已被从世界银行国别政策和体制评估问卷（CPIA 指数）的指导方针中移除，世行集团的工作人员也已受到指示，不会使用该指标作为政策咨询和国家发展计划或援助战略评估的基础。

1. 标准成本模型是确定监管规定对企业造成的行政管理负担的量化分析方法。该方法可用于测量一个法律的影响，也可测量某个法律领域的影响，还可对一个国家的所有法律进行基线测量。
2. 过去一年，这方面包括世界银行集团独立评估小组进行的审查（2008 年）。
3. De Soto（2000 年）。
4. 有关跨国贸易和建筑许可证的指标和电力获得能力的试验性指标包含一个经济体基础设施受限制的因素，包括企业的内陆货物运输和水电煤气供应线路。
5. <http://subnational.doingbusiness.org>。
6. Schneider（2005 年）。
7. <http://www.enterprisesurveys.org>。
8. Narayan 等人（2000 年）。
9. 世界银行（2003 年）。
10. <http://scholar.google.com>。
11. 例如：Masatlioglu 和 Rigolini（2008 年）；Kaplan、Piedra 和 Seira（2008 年）；Ardagna 和 Lusagi（2009 年）；以及 Djankov 等人（即将发表年）。
12. 例如：Alesina 等人（2005 年）；Perotti 和 Volpin（2004 年）；Klapper、Laeven 和 Rajan（2006 年）；

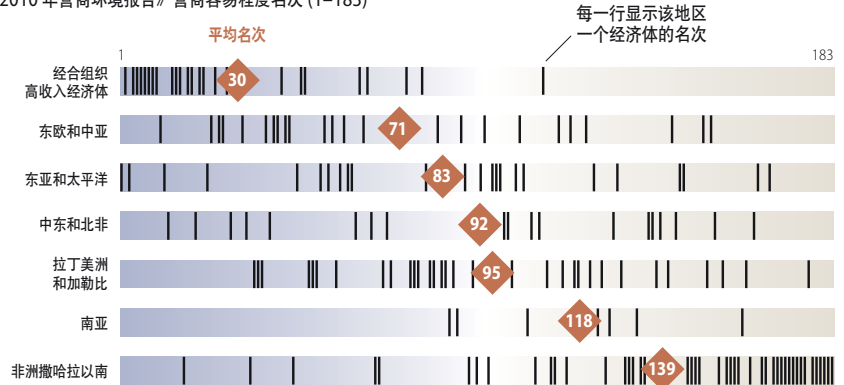
Fisman 和 Sarria-Allende (2004 年) ;
Antunes 和 Cavalcanti (2007 年) ;
Barseghyan (2008 年) ; Djankov 等人
(即将发表年) ; 以及 Klapper, Lewin
和 Quesada Delgado (2009 年) 。

13. 例如 : Freund 和 Bolaky (2008 年) ;
Chang、Kaltani 和 Loayza (2009 年) ;
以及 Helpman、Melitz 和 Rubinstein
(2008 年) 。
14. 根据世界银行对89个经济体进行的《企业
调查》的数据, 15.6% 的经理认为电力
是最严重的限制因素, 类似比例的经理
(15.7%) 则认为获得融资的能力是最严重的
限制因素 (<http://www.enterprisesurveys.org>) 。
15. 例如, 可参见国际能源机构或《世界银
行企业调查》的数据 (<http://www.enterprisesurveys.org>) 。

简介

图 1.1
哪个区域的监管规则对企业最有利？

《2010 年营商环境报告》营商容易程度名次 (1-183)



资料来源：《营商环境报告》数据库。

过去一年的营商环境非常艰难。世界各国的企业都必须应对金融危机造成的影响。这场危机开始于富裕经济体，但导致了全球性经济衰退。获得融资的难度增大，国内国际市场对许多产品的需求下降，全球贸易减缓。决策者和各国政府也面临艰巨的挑战，包括如何稳定金融部门，恢复信心和信任，阻止失业率的上升以及提供必要的安全网（这次危机大约威胁到 5000 万人的就业）。¹ 与此同时，财政刺激方案与财政收入减少同时发生，使公共债务急剧增加。

虽然遇到诸多挑战，但 2008/09 年度许多国家的政府都进行了监管改革，将营商的容易程度提高到 2004 年《营

商环境报告》开始通过指标跟踪改革情况以来的最佳状态。根据《营商环境报告》的记录，从 2008 年 6 月至 2009 年 5 月，131 个经济体进行了 287 项改革，比前一年度增加 20%。改革的重点是：提高开办和经营企业的容易程度；加强财产权；提高商业纠纷解决及破产程序的效率。

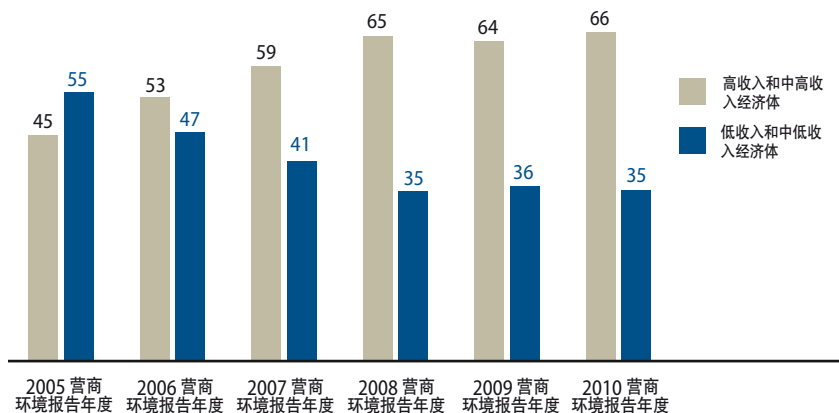
改革商业监管本身并不是摆脱金融困境和经济困境的灵丹妙药。还有许多其他因素在发挥作用。《营商环境报告》指标并不评估市场监管，也不评估金融基础设施的健全性，而这两个因素对于了解全球金融危机的一些根源都具有重要意义。这些指标也不包含其他一

些对商业具有重要意义的因素，例如宏观经济状况、基础设施、劳动力技能或安全。

然而，企业的监管环境可能影响到它们能否有效应对危机，能否在经济复苏开始时抓住机会。如果商业监管透明而高效，则有利于现有企业恢复活力，也有利于开办新企业。高效率的法庭和破产程序可能有助于加快资产的重新分配。此外，良好的财产权和投资保护可能有助于奠定信任的基础，可促进投资者重新开始投资。

一些国家的政府（包括中国、韩国、马来西亚、俄罗斯联邦）认识到企业（尤其是中小型企业）对于创造就业机会和营业收入具有重要意义，因此将商业监管改革纳入了本国的经济复苏计划。但是，2008/09 年度的大多数改革仍然是长期性的改革活动，目标是通过改善企业监管环境来加强竞争、鼓励企业发展和创造就业机会。其中大多数改革活动都位于发展中经济体（图 1.2）。

图 1.2
低收入和中低收入经济体进行改革的可能性更大
为提高营商容易程度进行改革的经济体在各收入群体中的分布 (%)



发展中经济体步伐迅速，卢旺达
一马当先

2008/09 年度《营商环境报告》所记录的改革中，低收入和中低收入经济体占三

表 1.1

2008/09 年度在改革方面领先的 10 个经济体

经济体	开办企业	办理建筑许可证	雇用员工	登记财产	获得信贷	保护投资者	缴税	进行跨国贸易	执行合同法	关闭企业
卢旺达	✓		✓	✓	✓	✓		✓		✓
吉尔吉斯共和国	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓		
马其顿 (前南)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
白俄罗斯	✓	✓	✓	✓			✓	✓		
阿拉伯联合酋长国	✓	✓						✓		
摩尔多瓦	✓			✓			✓			
哥伦比亚	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓
塔吉克斯坦	✓	✓			✓	✓				✓
阿拉伯埃及共和国	✓	✓			✓				✓	
利比里亚	✓	✓						✓		

注释：根据改革的数量和效果对经济体进行排名。首先，《营商环境报告》选出在《营商环境报告》3 项或更多主题领域进行提高营商容易程度改革的经济体。然后，报告对这些经济体按照营商容易程度名次比上一年度提高的情况排名。提高幅度越大，其改革绩效排名越高。

资料来源：《营商环境报告》数据库。

分之二，延续了三年前开始的趋势。实际上，在《营商环境报告》统计的此类经济体中，有四分之三进行了改革。此外，一个非洲撒哈拉以南经济体（卢旺达）在《营商环境报告》的改革次数排名上首次名列第一（表 1.1）。

卢旺达从 2001 年以来一直对商业法律和机构进行稳步的改革。在过去一年，卢旺达颁布了新的公司法，简化了企业开办手续，增强了对少数股东的保护措施（图 1.3）。创业者目前只需办理两个手续、在三天内即可开办企业。关联方交易必须遵守更为严格的审批和信息披露规定。另外，卢旺达还对如何确定董事在利益相关方间有偏向交易中的责任加强了法律规定的力度。

卢旺达通过颁布两项新法律改进了监管规则，有利于提高信贷获得能力。该国新颁布的有担保交易法允许将许多种类的资产用作担保品，因而有利于开展有担保的贷款活动。该法律还允许有担保债权人针对动产担保品采取庭外执行方法，并且规定有担保债权人在破产情况下拥有绝对优先权。卢旺达新颁发的无力偿债法还简化了债务重组的程序。

改革内容还包括采取措施加快贸易和产权登记速度。该国延长了口岸机构的办公时间，简化了文书规则，从而减少了拖延的时间。该国还通过改革清除了产权登记机构和税务当局的办事瓶颈，从而将产权登记手续的时间减少了 255 天。

除卢旺达之外，另外五个低收入或中低收入经济体（阿拉伯埃及共和国、利比里亚、摩尔多瓦、吉尔吉斯共和国、塔吉克斯坦）也在全球改革排行榜上名列前茅。由于在《营商环境报告》所测量的 10 个领域中的 3 个或更多领域实施改革，这 10 个进行改革的经济体在提高营商容易程度方面获得最为显著的改进。一个国家在营商容易程度方面的名次并不能完全说明其商业环境。因此还有改革的机会。例如，利比里亚的名次仍处于第 149 名，塔吉克斯坦则处于第 152 名。然而，这个名次的提高的确表明该国政府正在采取行动使本国的监管环境更有利于营商。

此类改革比以往任何时候都更加及时。发展中经济体的许多企业都受到出口需求量下降、资本流入量缩减、国外汇款数额减少的影响。与此同时，低收入经济

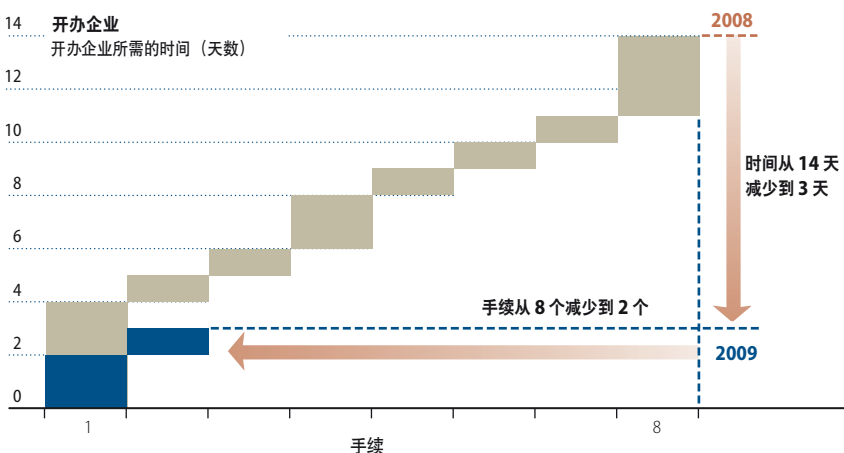
体企业在开办企业、转让财产、报税、通过法庭解决商业纠纷等方面承受的监管负担比高收入经济体的企业仍然平均高出一倍以上。低收入经济体平均只有 2% 的成年人拥有信用记录，而高收入经济体的比例则高达 52%。发达经济体新注册企业占成年人口的比例平均为非洲和中东地区的 10 倍——其商业密度 4 倍于发展中经济体。²

监管负担可能迫使企业（以及雇用方式）进入非正式部门。非正式部门的企业不注册、不纳税，在取得正式信贷、使用机构方面都受到限制，而且工人得不到法律规定的保护。全球危机预计将进一步增加非正式部门的活动。据估计，全世界大约有三分之二的工人已经受雇于非正式部门。³ 其中大多数人位于低收入经济体和中低收入经济体，而且其中异常高的比例已经属于脆弱群体，例如青少年和妇女。⁴

发展中经济体大多数营商环境改革的重点都放在减少繁文缛节，简化官僚手续。六年来，低收入和中低收入经济体的改革 80% 均旨在减少企业的行政负担，主要是提高开办企业和开展贸易的容易程

图 1.3

卢旺达新颁布的公司法简化了企业开办手续，并增强了对投资者的保护措施



资料来源：《营商环境报告》数据库。

度。这是一个合理的方向，解决了一些重要的需求。2008 年的调查向非正式企业提出一个问题：在正式注册企业方面有哪些障碍？科特迪瓦 67% 的调查回应者、马达加斯加 57% 的调查回应者都认为注册费是一个重大或非常严重的障碍。⁵

在提高开办企业和开展贸易的容易程度方面，进行高成本效益的行政改革可取得重要成果。布基那法索建立的一站式企业开办手续，耗资 200,000 美元。阿塞拜疆耗资 500 万美元。据估计，通过这种改革为企业节省的资金远远超过这些投资（布基那法索节省的资金估计多达 170 万美元，阿塞拜疆为 840 万美元）。提高制度的效率还有助于执法，而这个方面在缺乏资源的许多发展中经济体是一个尤其严峻

表 1.2

2008/09 年度在改革方面领先的经济体
(按指标集分列)

开办企业	萨摩亚
办理建筑许可证	英国
雇用员工	卢旺达
登记财产	毛里求斯
获得信贷	卢旺达
保护投资者	卢旺达
缴税	东帝汶
进行跨国贸易	格鲁吉亚
执行合同法	博茨瓦纳
关闭企业	马拉维

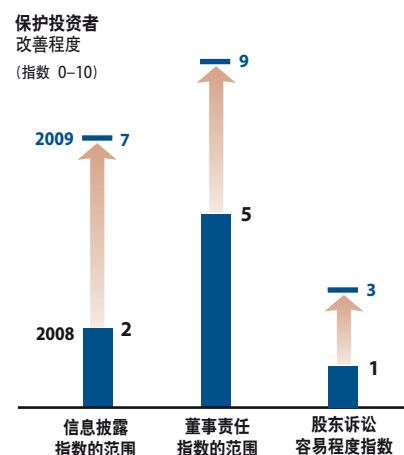
资料来源：《营商环境报告》数据库。

的挑战。通过在海关和建筑部门采用基于风险的检查制度，公共官员可以将资源和注意力集中于最需要的领域。

有些国家的政府在改革方面还更进一步，颁布了加强财产权和增强投资者法律保护的法规。几个冲突后经济体（包括阿富汗、卢旺达和塞拉利昂）颁布了新的公司法和担保品法，为将来建立市场奠定了法律基础（表 1.2）。

当然，目前仍存在许多挑战。阿富汗虽然颁布了关于使用动产担保品的新法规，但不等于明天银行的有担保品贷款活动就会增加。为了产生效果，对新法规必须加强宣传，获得公共部门和私人部门的接受。此外，监管改革并非在真空中发挥作用。新的证据表明，一个经济体的治理结构和自然资源都会影响到对改革工作的积极性。⁶

但即使在最困难的情况下，通过创建有高效行政流程、大力保护财产权利的监管环境，都有利于企业和投资者利用经济发展过程中产生的机会。新的研究表明，在适当条件下，一些简单的措施也能产生重要成效（尤其是在低收入经济体）。对 6 年来营商环境改革进行的分析表明，在比较贫穷但有良好治理的经济体，减少开办



企业所需时间与经济增长率和投资率的提高有关联关系（开办企业所需时间每减少 10 天，经济增长率提高 0.4 个百分点，投资率提高 0.27 个百分点）。⁷

在邻国榜样的鼓舞下，各国在改革上纷纷加快脚步

2008/09 年度，全世界的营商环境改革加快了脚步，各地区至少 60% 的经济体采取了改革措施（表 1.3）。东欧和中亚以及中东和北非这两个地区的进行改革国家尤其活跃。在这两个地区，邻国之间的竞争在增强改革积极性方面发挥了作用。

东欧和中亚地区是受此次危机影响最严重的地区之一，但该地区经济体仍连续第六年在改革方面位居最活跃之列。在该地区的 27 个经济体中，有 26 个在《营商环境报告》所报告的至少一个领域对商业监管进行了改革。2004/05 年度和 2005/06 年度，10 个加入欧洲联盟的经济体进行了 84 项改革，占该地区总数的 60%。其他国家也随之跟进，取得了良好成效。2004 年以来，该地区 16 个经济体开办了私人评估机构。目前，塞尔维亚 94% 的成年人、克

表 1.3
营商容易程度名次

2010 年 营商环境 报告 名次	2009 年 营商环 境报告 名次	经济体	2010 年度 改革次数	2010 年 营商环 境报告 名次	2009 年 营商环 境报告 名次	经济体	2010 年度 改革次数	2010 年 营商环 境报告 名次	2009 年 营商环 境报告 名次	经济体	2010 年度 改革次数
1	1	新加坡	3	62	51	西班牙	1	123	123	尼泊尔	1
2	2	新西兰	0	63	64	哈萨克斯坦	3	124	122	巴拉圭	1
3	3	中国香港	3	64	53	卢森堡	1	125	120	尼日利亚	1
4	4	美国	0	65	60	阿曼	2	126	124	不丹	0
5	6	英国	2	66	54	纳米比亚	0	127	125	密克罗尼西亚联邦	0
6	5	丹麦	0	67	143	卢旺达	7	128	130	摩洛哥	1
7	7	爱尔兰	1	68	59	巴哈马群岛	0	129	127	巴西	1
8	8	加拿大	0	69	73	突尼斯	2	130	128	莱索托	0
9	9	澳大利亚	0	70	62	圣文森特和格林纳丁斯	2	131	126	坦桑尼亚	0
10	10	挪威	1	71	77	黑山	4	132	131	马拉维	2
11	16	格鲁吉亚	2	72	72	波兰	4	133	132	印度	1
12	12	泰国	1	73	63	土耳其	1	134	144	马达加斯加	1
13	15	沙特阿拉伯	2	74	66	捷克共和国	3	135	140	莫桑比克	2
14	11	冰岛	1	75	67	牙买加	1	136	134	阿尔及利亚	4
15	13	日本	0	76	70	圣基茨和尼维斯	1	137	142	伊朗伊斯兰共和国	4
16	14	芬兰	1	77	83	巴拿马	2	138	133	厄瓜多尔	0
17	24	毛里求斯	6	78	74	意大利	0	139	137	西岸和加沙	2
18	17	瑞典	0	79	79	基里巴斯	0	140	135	冈比亚	0
19	23	韩国	2	80	75	伯利兹	0	141	136	洪都拉斯	3
20	18	巴林	1	81	78	特里尼达和多巴哥	0	142	146	乌克兰	1
21	19	瑞士	0	82	89	阿尔巴尼亚	3	143	138	阿拉伯叙利亚共和国	1
22	20	比利时	2	83	76	多米尼加	0	144	141	菲律宾	3
23	21	马来西亚	2	84	81	萨尔瓦多	0	145	139	柬埔寨	0
24	22	爱沙尼亚	2	85	85	巴基斯坦	1	146	147	佛得角	2
25	27	德国	2	86	102	多米尼加共和国	1	147	155	布基纳法索	5
26	25	立陶宛	1	87	71	马尔代夫	0	148	156	塞拉利昂	5
27	30	拉脱维亚	2	88	90	塞爾維亞	2	149	159	利比里亚	3
28	26	奥地利	0	89	86	中国	1	150	145	乌兹别克斯坦	2
29	29	以色列	1	90	99	赞比亚	1	151	154	海地	2
30	28	荷兰	1	91	88	格林纳达	2	152	164	塔吉克斯坦	5
31	31	法国	2	92	87	加纳	1	153	150	伊拉克	0
32	69	马其顿 (前南)	7	93	91	越南	2	154	149	苏丹	2
33	47	阿拉伯联合酋长国	3	94	108	摩尔多瓦	3	155	148	苏里南	0
34	32	南非	1	95	84	肯尼亚	1	156	162	马里	5
35	33	波多黎各	0	96	94	文莱达鲁萨兰国	1	157	152	塞内加尔	1
36	34	圣卢西亚	1	97	92	帕劳	0	158	151	加蓬	0
37	49	哥伦比亚	8	98	93	马绍尔群岛	0	159	160	津巴布韦	1
38	38	阿塞拜疆	2	99	103	也门共和国	3	160	168	阿富汗	3
39	37	卡塔尔	0	100	104	约旦	6	161	158	玻利维亚	0
40	36	塞浦路斯	0	101	98	圭亚那	2	162	153	科摩罗	0
41	80	吉尔吉斯共和国	7	102	95	巴布亚新几内亚	1	163	157	吉布提	1
42	35	斯洛伐克共和国	1	103	110	克罗地亚	1	164	173	东帝汶	1
43	50	亚美尼亚	3	104	96	所罗门群岛	0	165	166	多哥	2
44	42	保加利亚	2	105	97	斯里兰卡	1	166	161	毛里塔尼亚	0
45	39	博茨瓦纳	2	106	116	阿拉伯埃及共和国	4	167	165	老挝	1
46	61	中国台湾	2	107	111	埃塞俄比亚	3	168	163	科特迪瓦	0
47	41	匈牙利	1	108	101	黎巴嫩	2	169	170	安哥拉	3
48	48	葡萄牙	4	109	100	希腊	1	170	169	赤道几内亚	0
49	40	智利	0	110	117	危地马拉	4	171	167	喀麦隆	3
50	44	安提瓜和巴不达	0	111	105	塞舌尔	0	172	172	贝宁	2
51	55	墨西哥	2	112	106	乌干达	1	173	171	几内亚	0
52	46	汤加	1	113	107	科索沃	1	174	174	尼日尔	1
53	58	斯洛文尼亚	2	114	109	乌拉圭	1	175	175	厄立特里亚	0
54	43	斐济	1	115	114	斯威士兰	0	176	177	布隆迪	0
55	45	罗马尼亚	1	116	119	波斯尼亚和黑塞哥维那	1	177	178	委内瑞拉	0
56	65	秘鲁	6	117	113	尼加拉瓜	0	178	176	乍得	0
57	68	萨摩亚	2	118	112	阿根廷	1	179	179	刚果共和国	0
58	82	白俄罗斯	6	119	115	孟加拉国	3	180	180	圣多美和普林西比	0
59	57	瓦努阿图	1	120	118	俄罗斯联邦	3	181	181	几内亚比绍	1
60	56	蒙古	0	121	121	哥斯达黎加	1	182	182	刚果民主共和国	1
61	52	科威特	2	122	129	印度尼西亚	3	183	183	中非共和国	1

注释：所有经济体的名次均以 2009 年 6 月为基准，列入国家数据表。营商容易程度名次根据经济体在《2010 年营商环境报告》所包含 10 个主题的平均名次排出。去年的名次用斜体字显示。这些数据已因方法变更、数据更正、新增两个经济体而加以调整。改革次数不包括提高营商容易程度的改革。

资料来源：《营商环境报告》数据库。

罗地 77% 的成年人、哈萨克斯坦和罗马尼亚 30% 的成年人都拥有信用记录，而五年前则无人拥有。企业调查显示，2008 年爱沙尼亚、斯洛文尼亚、捷克共和国少于 6% 的企业预计将为办理业务而支付非正式费用，与 2005 年的情况（这三国当时的比例分别为 18%、14%、33%）相比大为改观。⁸ 三年来，欧洲联盟的改革不断东移。阿尔巴尼亚、白俄罗斯、吉尔吉斯共和国、前南斯拉夫马其顿共和国连续第三年在几个领域进行了改革。在邻国榜样的鼓舞下，去年哈萨克斯坦、黑山、塔吉克斯坦也加强了改革力度。

中东和北非地区各国政府目前的改革速度与东欧和中亚地区相似（图 1.4）。在 19 个经济体中，有 17 个在 2008/09 年度进行了改革。埃及、约旦、阿拉伯联合酋长国属于最积极的进行改革国家之列。近年来，该地区经济体在改革措施方面日益相互借鉴。2005 年以来，该地区的八个经济体减少或取消了资本最低限度规定。八个经济体中的五个以前的资本最低限度属于全球最高之列（直至 2007 年，沙特阿拉伯的最低限度还高达 120,000 美元）。埃及、约旦、摩洛哥、沙特阿拉伯、突尼斯、阿拉伯联合酋长国、也门共和国目前均实施一站式企业开办手续流程。2008/09 年度其他领域的改革也进一步深化，包括：简化获得建筑许可证和开展环境贸易的手续；简化通过法庭强制执行合同的程序。

拉丁美洲和加勒比地区的改革力度也有所加强，32 个经济体中有 19 个进行了改革。哥伦比亚、危地马拉、秘鲁分别在至少 4 个领域进行了改革。此外，三个加勒比国家（格林纳达、圣基茨和尼维斯、圣卢西亚）也首次进行了改革。

2008/09 年度，非洲撒哈拉以南地区 46 个经济体中有 29 个进行了 67 项改革。与上上年度一样，该地区将近一半的改革把重点放在提高开办企业和进行国际贸易的容易程度。南亚的 8 个经济体中有 6 个进行了改革；东亚和太平洋地区的 24 个经济体中有 17 个进行了改革。

在经合组织高收入经济体中，有 17 个进行了改革，大多数将重点放在减轻企业税收负担和改进财产登记制度。德国颁布了有限责任公司的新规则，取代已实行 100 多年的企业开办规定。德国对监管竞争并不陌生。近年来，越来越多的德国有限责任公司不在德国注册，而利用欧盟共同市场提供的机会在联合王国注册，因为在该国注册比较容易、费用较低。德国颁布的新法律可能会扭转这个趋势。

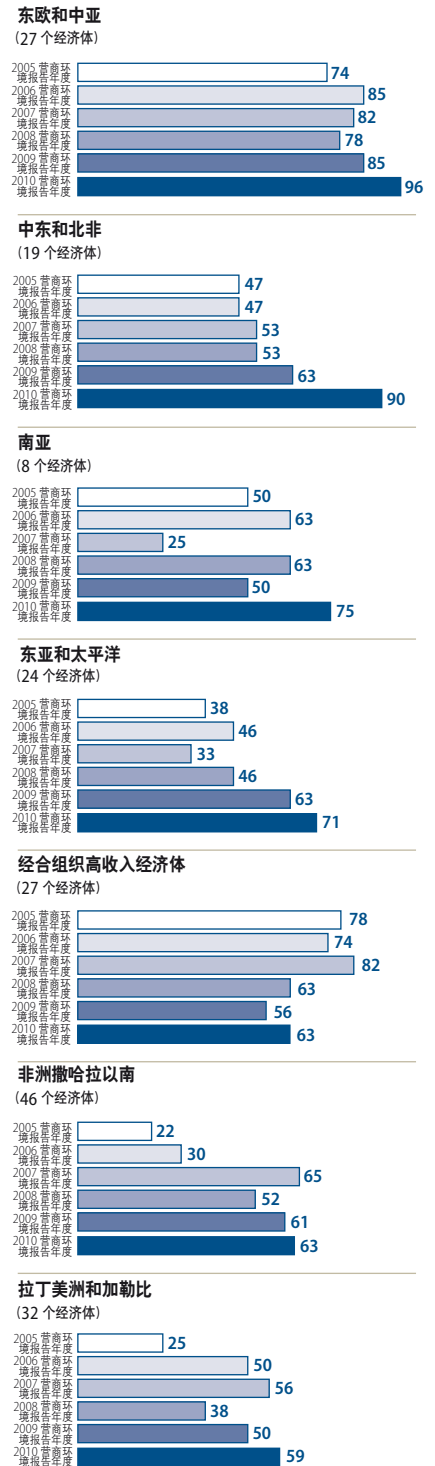
危机时期——改革的良机

监管改革可能很难，需要很长时间，尤其是如果需要作出法律方面的变更。有些改革还要求在政治上作出艰难的取舍。正如意料，《营商环境报告》2008/09 年度记录的大多数改革都把减轻行政负担作为目标。至少 30 个经济体改进了建筑许可证颁发、财产登记、跨境贸易方面的程序，还有 61 个经济体放宽了开办企业方面的规则。相形之下，只有 8 个经济体修改了担保品或有担保交易规则，7 个经济体放宽了此类规则，4 个经济体则收紧了此类规则（图 1.5）。重大法规更改往往需要外部压力才得以实现。因此，目前的危机可能是一个良机。

从历史上看，许多改革的动力都来自衰退或金融危机。东亚危机促使许多

图 1.4
东欧和中亚地区以及中东和北非地区——
2008/09 年度改革最积极的经济体

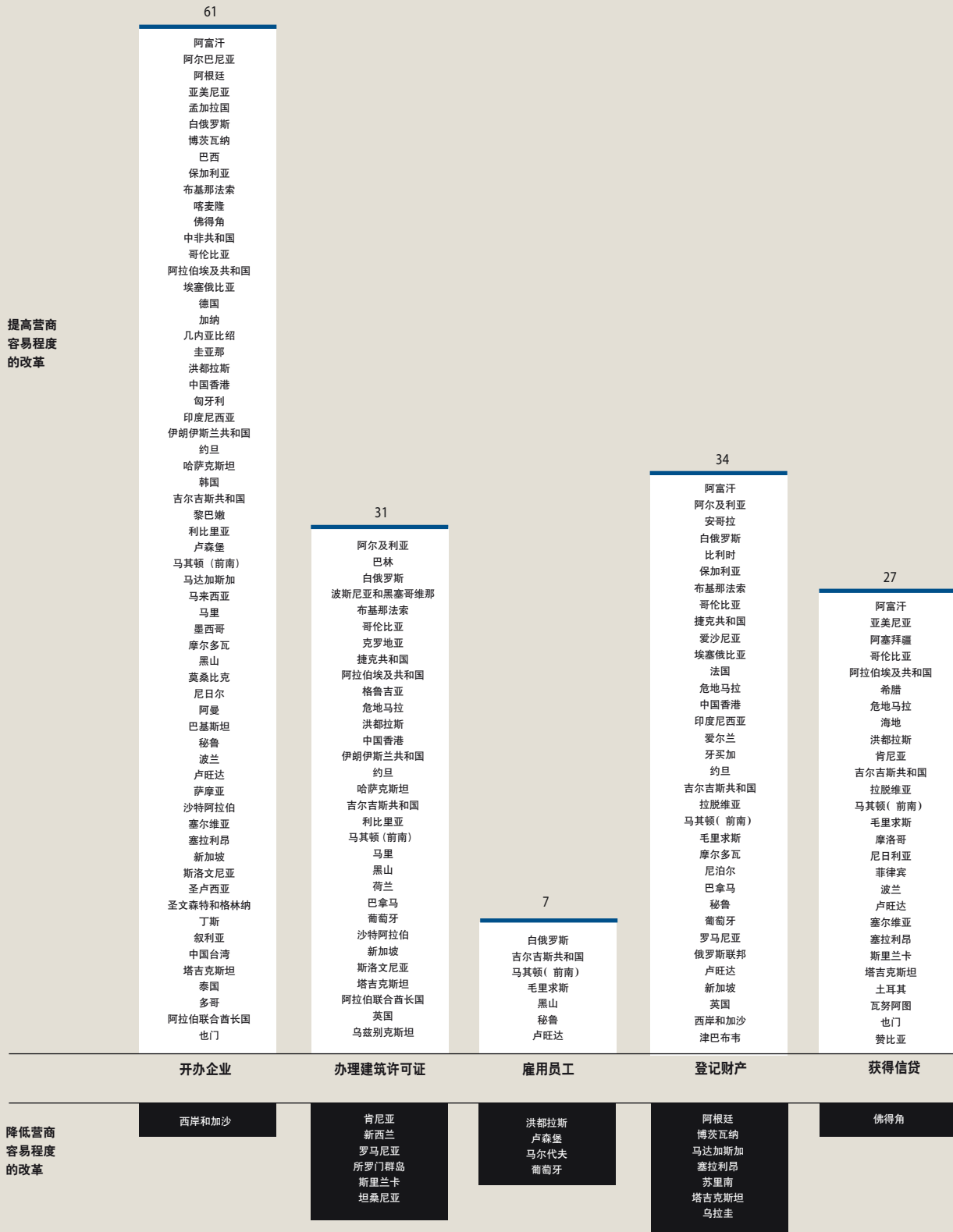
为提高营商容易程度进行至少一项改革的经济体所占比例 (%)
按《营商环境报告》年度排列



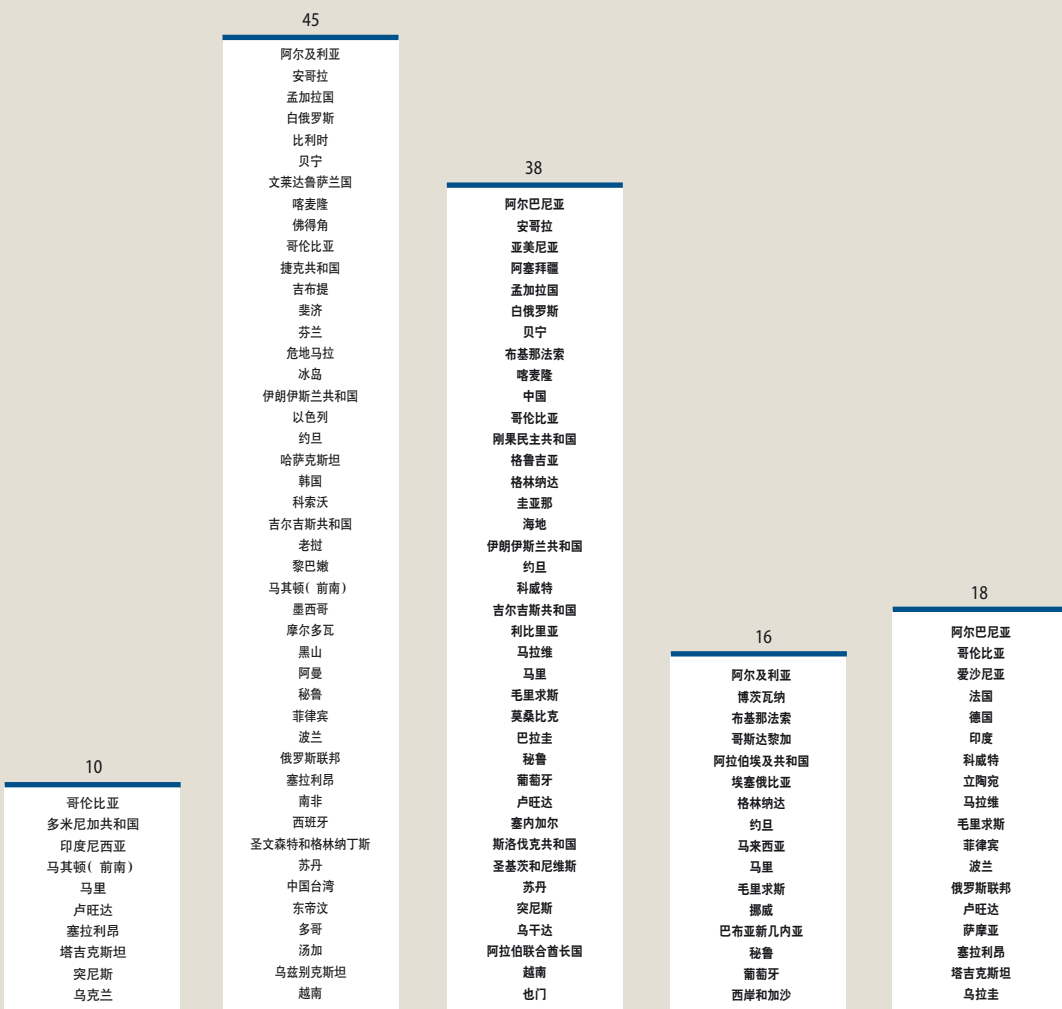
注解：2008 年捷克共和国、匈牙利、斯洛伐克从东欧和中亚被重新划归经合组织高收入群体。

资料来源：《营商环境报告》数据库。

图 1.5
2008/09 年度，287 项改革提高了营商容易程度，27 项改革降低了营商容易程度



资料来源:《营商环境报告》数据库。



保护投资者

缴税

进行跨国贸易

执行合同法

关闭企业

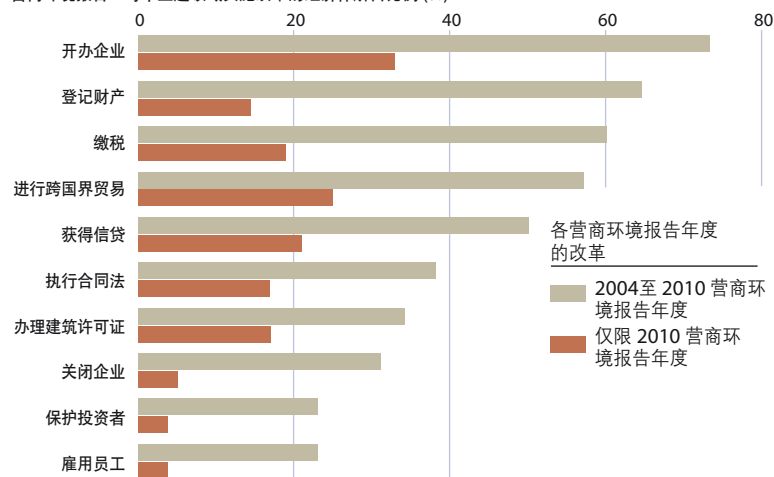
柬埔寨
刚果民主共和国
立陶宛
罗马尼亚
突尼斯
委内瑞拉

塞拉利昂

罗马尼亚

图 1.6
四分之三的经济体提高了营商容易程度

在《营商环境报告》每个主题领域实施改革的经济体所占比例 (%)



注解: 并非所有指标都包括整个期间的情况。2005 营商环境报告年度采用了财产登记指标, 2006 营商环境报告年度采用了纳税、环境贸易、办理建筑许可证、保护投资者的指标。
资料来源: 《营商环境报告》数据库。

经济体调整了破产制度。其中一些国家(例如新加坡和泰国)通过法律改革加强了对投资者的保护。土耳其和哥伦比亚也曾分别于 2003/04 年度和 1999 年度进行危机之后的改革。美国的大萧条曾促使该国在 50 年中头一次对破产制度进行全面改革。根据《营商环境报告》的数据, 过去一年中有 18 个经济体对破产制度进行了改革。随着各经济体面临缓解系统性困难的需要, 进行这方面改革的经济体数目还可能增加。在经济衰退时期, 使可存活企业继续经营以及保存就业机会具有特别重要的意义。不可存活企业的资产释放得越快, 就越容易重新加以利用。

面对当前的危机, 法国和德国率先对破产制度进行改革。东欧和中亚的几个经济体最近也开始在这方面进行改革。拉脱维亚新颁布的无力偿债法于 2008 年 1 月生效, 立陶宛的该法律于 2008 年 7 月开始生效。2008 年 12 月, 爱沙尼亚颁布了新重组法, 为遇到困难而面临无力偿债的企业进行重组、调整债务结构、采取其它措施恢复财务健康

和盈利能力建立了法律程序。这些立法工作非常及时。该地区破产后平均欠款回收率为 32%, 远低于经合组织高收入经济体 (69%)。

一贯坚持改革国家的做法

通过六年来对监管改革的观察, 《营商环境报告》发现了一些规律。促成改革的一个原因是: 当经济体加入共同市场或贸易协定时(例如欧洲联盟或《美国与中美洲自由贸易协定》), 竞争会随之加剧。金融危机和经济衰退是增强改革积极性的另一个重要原因。此外, 冲突后国家需要重建经济也是一个原因(例如利比里亚、卢旺达、塞拉利昂)。

不论动机如何, 成功坚持改革工作的国家(根据《营商环境报告》数据测量)往往有共同特征。首先, 这些国家遵循较长期的计划, 目的是增强本国企业和经济的竞争力。哥伦比亚、埃及、马来西亚、卢旺达的例子就显示了经济体如何将商业监管改革纳入范围较大的竞争力提高计划。

改革成功的国家不断向前推进, 保持积极主动的姿态。新加坡和香港(中国)在营商容易程度方面属于最佳行列, 而且在改革方面属于最有持久性的经济体。今年, 新加坡连续第四年在营商容易程度方面名列首位。过去一年, 该国继续实施改革, 采用网上服务和基于计算机的服务来提高开办企业的容易程度、办理建筑许可证、转让财产。

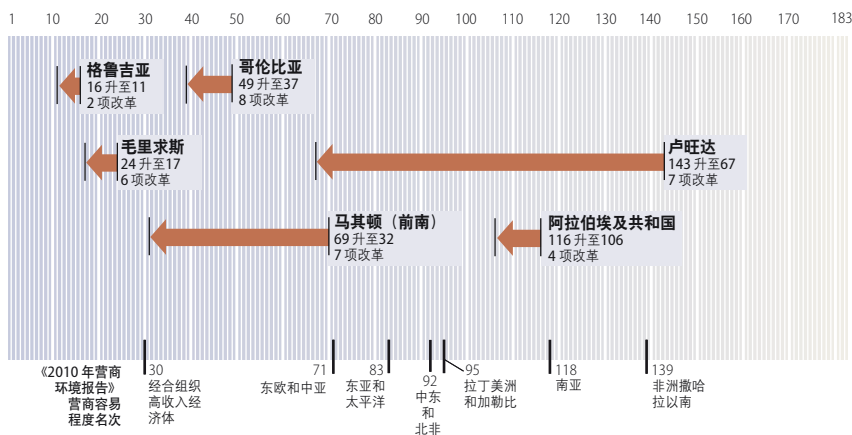
但是, 虽然改革成功国家在政策计划上方向明确, 但也会毫不迟疑地根据新的经济现状采取行动。毛里求斯(非洲撒哈拉以南地区名列第一的经济体)新近颁布了无力偿债法, “以便维护本国商业体系的获利”。⁹

改革成功(根据《营商环境报告》数据测量)的国家在改革的范围上比较全面。五年来, 哥伦比亚、埃及、格鲁吉亚、前南马其顿、毛里求斯、卢旺达分别进行了至少 19 项改革, 其中包含《营商环境报告》所测量 10 个领域中的 8 个或更多领域(图 1.7)。通过采取这种全面的改革方式, 提高了改革成功的可能性、增强了改革的效果。最新的研究表明, 不同领域的改革具有互补性。一项研究发现, 印度通过改革减少进入障碍之后, 在那些采用较宽松雇用规则的州, 非正式企业的减少幅度比一般州大 25%。¹⁰ 另一些研究显示, 当经济体允许在本国产品市场开展国际竞争时, 如果进入成本较低, 则效益较高。通过降低进入障碍, 企业更容易转向那些从贸易开放中受益最多的行业。¹¹

坚持改革的国家包容更多改革参与者。此类国家动员所有相关的公共机构和私人部门代表, 并在最高级别上对改革加以制度化。哥伦比亚和卢旺达建立了监管改革委员会, 直接归总统或总理负责。另外 20 多个经济体(包括布基那

图 1.7

2008/09 年度一贯坚持改革的国家继续进行改革 2009-2010 营商环境报告年度的营商容易程度名次提升情况



资料来源:《营商环境报告》数据库。

法索、印度、利比里亚、前南马其顿、阿拉伯叙利亚共和国、越南)建立了部长级委员会。埃及的改革参与者包括 32 个政府机构,并获得议会的支持。

改革成功的国家由于具备长远观念和具体目标,因此能够坚持不懈。马来西亚致力于在 2020 年之前成为全方位的发达国家。哥伦比亚总统 Alvaro Uribe 为新哥伦比亚设计的远景是:改变 60% 人口处于贫困之中的现状,使大多数人进入中产阶级行列。卢旺达的目标是成为本地区的技术和贸易枢纽。吉尔吉斯共和国希望成为中亚地区的优秀监管中心,阿塞拜疆则努力成为本地区的门户。

通过确立长远目标、不断坚持改革,有利于经济体摆脱冲击的影响,包括目前全球金融危机和经济危机的影响。埃及投资部部长 Mahmoud Mohieldin 说:

这一次不仅是经济危机,而且是经济思想的危机。这次危机使许多进行改革的国家迷惑不解... [但是] 不论我们面临的是什么危机,都有必要为那些努力创造就业机会的人减轻负担,这是我们义不容辞的责任。

1. 根据国际劳工组织的估计数据。今年,《营商环境报告》改进了雇用工人指标的计算方法,从而确保在目前的灵活性指标中考虑到现有的安全网。进一步的详情见《营商环境报告》简介及数据说明。
2. Klapper, Lewin 和 Quesada Delgado (2009)。商业密度的定义是:企业数量占工作年龄(18-65 岁)人口的百分比。
3. 经合组织发展中心(2009 年)。
4. Ardagna 和 Lusagi (2009 年)。
5. 《世界银行企业调查》(<http://www.enterprisesurveys.org>)。
6. Amin 和 Djankov (2009 年 a、2009 年 b)。
7. Eifert (2008 年)。
8. 《世界银行企业调查》(<http://www.enterprisesurveys.org>)。
9. 毛里求斯,企业事务局:
<http://www.gov.mu>。
10. Sharma (2009 年)。
11. Chang, Kaltani 和 Loayza (2009 年); Helpman、Melitz 和 Rubinstein (2008 年); 以及 Freund 和 Bolaky (2008 年)。

表 15.2

2008/09 年度进行的改革

经济体	开办企业	办理建筑许可证	雇用员工	登记财产	获得信贷	保护投资者	缴税	进行国际贸易	执行合同法	关闭企业
阿富汗	✓			✓	✓					
阿尔巴尼亚	✓							✓		✓
阿尔及利亚		✓		✓			✓		✓	
安哥拉				✓			✓	✓		
安提瓜和巴不达										
阿根廷	✓			X						
亚美尼亚	✓				✓			✓		
澳大利亚										
奥地利										
阿塞拜疆					✓			✓		
巴哈马群岛										
巴林		✓								
孟加拉国	✓						✓	✓		
白俄罗斯	✓	✓	✓	✓			✓	✓		
比利时				✓			✓			
伯利兹										
贝宁							✓	✓		
不丹										
玻利维亚										
波斯尼亚和黑塞哥维那		✓								
博茨瓦纳	✓			X					✓	
巴西	✓									
文莱达鲁萨兰国							✓			
保加利亚	✓			✓						
布基那法索	✓	✓		✓				✓	✓	
布隆迪										
柬埔寨							X			
喀麦隆	✓						✓	✓		
加拿大										
佛得角	✓				X		✓			
中非共和国	✓									
乍得										
乍得										
中国								✓		
哥伦比亚	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓
科摩罗										
刚果民主共和国							X	✓		
刚果共和国										
哥斯达黎加									✓	
科特迪瓦										
克罗地亚		✓								
塞浦路斯										
捷克共和国		✓		✓			✓			
丹麦										
吉布提							✓			
多米尼加										
多米尼加共和国						✓				
厄瓜多尔										
阿拉伯埃及共和国	✓	✓			✓				✓	

✓ 提高营商容易程度的改革 X 降低营商容易程度的改革

2008/09 年度进行的改革

经济体	开办企业	办理建筑许可证	雇用员工	登记财产	获得信贷	保护投资者	缴税	进行跨国界贸易	执行合同法	关闭企业
萨尔瓦多										
赤道几内亚										
厄立特里亚										
爱沙尼亚				✓						✓
埃塞俄比亚	✓			✓					✓	
斐济							✓			
芬兰							✓			
法国				✓						✓
加蓬										
冈比亚										
格鲁吉亚		✓						✓		
德国	✓									✓
加纳	✓									
希腊					✓					
格林纳达								✓	✓	
危地马拉		✓		✓	✓		✓			
几内亚										
几内亚比绍	✓									
圭亚那	✓							✓		
海地					✓		✓			
海地	✓	✓	X		✓					
中国香港	✓	✓		✓						
匈牙利	✓									
冰岛							✓			
印度										✓
印度尼西亚	✓			✓		✓				
伊朗伊斯兰共和国	✓	✓					✓	✓		
伊拉克										
爱尔兰				✓						
以色列							✓			
意大利										
牙买加				✓						
日本										
约旦	✓	✓		✓			✓	✓	✓	
哈萨克斯坦	✓	✓					✓			
肯尼亚		X			✓					
基里巴斯										
韩国	✓						✓			
科索沃							✓			
科威特								✓		✓
吉尔吉斯共和国	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓		
老挝							✓			
拉脱维亚				✓	✓					
黎巴嫩	✓						✓			
莱索托										
利比里亚	✓	✓						✓		
立陶宛							X			✓
卢森堡	✓		X							
马其顿 (前南)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			

✓ 提高营商容易程度的改革 X 降低营商容易程度的改革

2008/09 年度进行的改革

经济体	开办企业	办理建筑许可证	雇用员工	登记财产	获得信贷	保护投资者	缴税	进行跨国界贸易	执行合同法	关闭企业
马达加斯加	✓			X						
马拉维								✓		✓
马来西亚	✓								✓	
马尔代夫			X							
马里	✓	✓				✓		✓	✓	
马绍尔群岛										
毛里塔尼亚										
毛里求斯			✓	✓	✓			✓	✓	✓
墨西哥	✓						✓			
密克罗尼西亚联邦										
摩尔多瓦	✓			✓			✓			
蒙古										
黑山	✓	✓	✓				✓			
摩洛哥					✓					
莫桑比克	✓							✓		
纳米比亚										
尼泊尔				✓						
荷兰		✓								
新西兰		X								
尼加拉瓜										
尼日尔	✓									
尼日利亚					✓					
挪威									✓	
阿曼	✓						✓			
巴基斯坦	✓									
帕劳										
巴拿马		✓		✓						
巴布亚新几内亚									✓	
巴拉圭								✓		
秘鲁	✓		✓	✓			✓	✓	✓	
菲律宾					✓		✓			✓
波兰	✓				✓		✓			✓
葡萄牙		✓	X	✓				✓	✓	
波多黎各										
卡塔尔										
罗马尼亚		X		✓			X			X
俄罗斯联邦				✓			✓			✓
卢旺达	✓		✓	✓	✓	✓		✓		✓
萨摩亚	✓									✓
圣多美和普林西比										
沙特阿拉伯	✓	✓								
塞内加尔								✓		
塞尔维亚	✓				✓					
塞舌尔										
塞拉利昂	✓			X	✓	✓	✓	X		✓
新加坡	✓	✓		✓						
斯洛伐克共和国								✓		
斯洛文尼亚	✓	✓								
所罗门群岛		X								
南非							✓			

✓ 提高营商容易程度的改革 X 降低营商容易程度的改革

2008/09 年度进行的改革

经济体	开办企业	办理建筑许可证	雇用员工	登记财产	获得信贷	保护投资者	缴税	进行跨国贸易	执行合同法	关闭企业
西班牙							✓			
斯里兰卡		X			✓					
圣基茨和尼维斯								✓		
圣卢西亚	✓									
圣文森特和格林纳丁斯	✓						✓			
苏丹							✓	✓		
苏里南				X						
斯威士兰										
瑞典										
瑞士										
阿拉伯叙利亚共和国	✓									
中国台湾	✓						✓			
塔吉克斯坦	✓	✓		X	✓	✓				✓
坦桑尼亚		X								
泰国	✓									
东帝汶							✓			
多哥	✓						✓			
汤加							✓			
特立尼达和多巴哥										
突尼斯						✓	X	✓		
土耳其					✓					
乌干达								✓		
乌克兰						✓				
阿拉伯联合酋长国	✓	✓						✓		
英国		✓		✓						
美国										
乌拉圭				X						✓
乌兹别克斯坦		✓					✓			
瓦努阿图					✓					
委内瑞拉							X			
越南							✓	✓		
西岸和加沙	X			✓					✓	
也门共和国	✓				✓			✓		
赞比亚					✓					
津巴布韦				✓						

✓ 提高营商容易程度的改革 X 降低营商容易程度的改革

鸣谢

当地合作伙伴的联络信息发表在《营商环境报告》网站，网址是：<http://www.doingbusiness.org>。

《2010 年营商环境报告》编写团队成员领导人包括：Sylvia Solf、Penelope Brook（截至 2009 年 5 月）和 Neil Gregory（从 2009 年 6 月开始），他们获得了 Michael Klein（截至 2009 年 5 月）和 Penelope Brook（从 2009 年 6 月开始）的总体指导。团队成员包括：Svetlana Bagaudinova、Karim O. Belayachi、Mema Beye、Frederic Bustelo、César Chaparro Yedro、Maya Choueiri、Santiago Croci Downes、Sarah Cuttaree、Marie Delion、Allen Dennis、Jacqueline den Otter、Alejandro Espinosa-Wang、Kjartan Fjeldsted、Carolin Geginat、Cemile Hacibeyoglu、Sabine Hertveldt、Nan Jiang、Palarp Jumpasut、Dahlia Khalifa、Jean Michel Lobet、Oliver Lorenz、Valerie Marechal、Andres Martinez、Alexandra Mincu、Joanna Nasr、C. Njemanze、Dana Omran、Caroline Oton glo、Camille Ramos、Yara Salem、Pilar Salgado-Otónel、Umar Shavurov、Jayashree Srinivasan、Susanne Szymanski、Tea Trumbic、Marina Turlakova、Caroline van Copenolle 和 Lior Ziv。Sebastian Fitzgerald 和 Bryan Welsh 在出版之前的几个月提供了帮助。

《营商环境报告》的网上服务由

Ramin Aliyev、Preeti Endlaw、Felipe Iturralde 和 Graeme Littler 负责管理。《2010 年营商环境报告》的媒体及营销战略由 Nadine Ghannam 负责管理。活动及路演战略由 Jamile Ramadan 负责管理。所有知识管理及宣传活动均由 Suzanne Smith 主管与指导。

我们非常感谢世界银行集团各部门同事提供了宝贵意见，并感谢世界银行集团执行董事提供了指导。

Oliver Hart 和 Andrei Shleifer 为项目提供学术咨询意见。有关缴税的项目是与 Pricewaterhouse - Coopers 公司合作进行的，领导人是 Robert Morris。电力获得能力指标的编制工作由挪威信托基金提供资金。

Alison Strong 对报告手稿进行了文字修改和编辑。Gerry Quinn 设计了报告的格式和图案，另外 Alexandra Quinn 提供了排版服务。

本报告的编写工作获得了 183 个经济体的 8000 多名律师、会计师、法官、商业人员和政府官员的大力支持。提供数据的全球性和区域性企业在世界各地的许多办事处回答了多个问卷调查。

如果没有特别指明，则《营商环境报告》中的引语来自合作伙伴。下方有希望单独被提名的人员名单。联络信息发表在《营商环境报告》网站，网址是：<http://www.doingbusiness.org>。

WWW.DOINGBUSINESS.ORG

palgrave
macmillan



THE
WORLD
BANK



**International
Finance
Corporation**

World Bank Group