

采掘业收入披露对腐败控制的影响：执行 EITI 的国家是否优于不执行 EITI 的国家？

摘要

腐败使人关注政府的问责制度，特别是在公共部门禁止腐败，似乎被视为尽量减少私营部门腐败的基础。本文研究采掘业透明度倡议（EITI）的实际效果，并探讨长期而言，加入和执行 EITI 标准是否使天然资源丰富国家的腐败控制有所改善。具体来说，本文调查 EITI 成员资格能否使腐败控制有所改变，以及相对于匹配非执行 EITI 的国家，执行 EITI 的国家随着执行 EITI 的经验增加，其腐败控制是否减少。本文研究的样本期为 2003 至 2017 年，共有 1,493 个国家-年观察值，涵盖 111 个天然资源丰富的国家，我们发现 EITI 成员资格本身不会使腐败控制改善，但相对于匹配非执行 EITI 的国家，长期执行 EITI 的国家的腐败控制有所改善。因此，就发展中国家而言，加入 EITI 看来是对减少腐败的承诺，而相关国家予人的腐败观感也随着执行 EITI 的经验增加而减少。上述崭新的研究成果在某程度上证实了成立 EITI 的预期效果。

关键词：腐败、采掘业透明度倡议、EITI 执行经验、发展中国家、天然资源、采掘业收入问责制