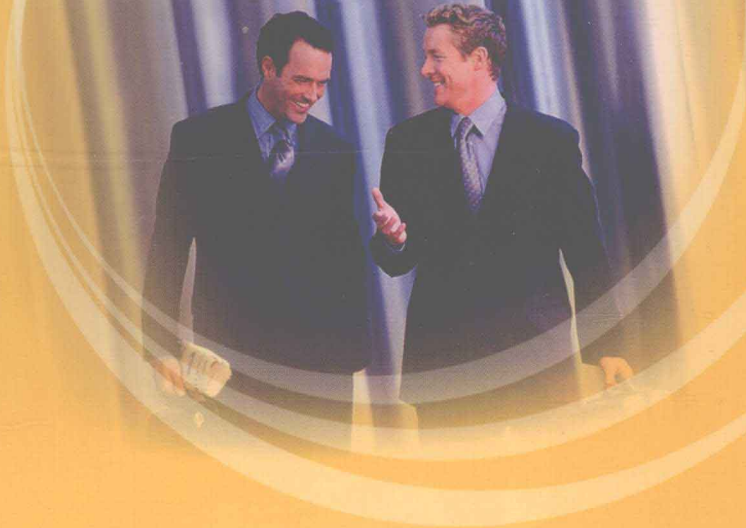




世纪高等继续教育精品教材·国际贸易系列

国际经济合作

盛洪昌 主编



中国人民大学出版社

21 世纪高等继续教育精品教材·国际贸易系列

国际经济合作

盛洪昌 主编

中国人民大学出版社

· 北京 ·

图书在版编目 (CIP) 数据

国际经济合作/盛洪昌主编

北京:中国人民大学出版社,2009

21 世纪高等继续教育精品教材·国际贸易系列

ISBN 978-7-300-09311-6

I. 国…

II. 盛…

III. 国际合作:经济合作-高等学校-教材

IV. F114.4

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2008) 第 063789 号

21 世纪高等继续教育精品教材·国际贸易系列

国际经济合作

盛洪昌 主编

出版发行 中国人民大学出版社

社 址 北京中关村大街 31 号

邮政编码 100080

电 话 010-62511242 (总编室)

010-62511398 (质管部)

010-82501766 (邮购部)

010-62514148 (门市部)

010-62515195 (发行公司)

010-62515275 (盗版举报)

网 址 <http://www.crup.com.cn>

<http://www.ttrnet.com>(人大教研网)

经 销 新华书店

印 刷 北京鑫霸印务有限公司

规 格 170 mm×228 mm 16 开本

版 次 2009 年 1 月第 1 版

印 张 19

印 次 2009 年 1 月第 1 次印刷

字 数 344 000

定 价 29.80 元

版权所有 侵权必究

印装差错 负责调换

总 序

21 世纪, 科学技术发展日新月异, 发明创造层出不穷, 知识更新日趋频繁, 全民学习、终身学习已经成为适应经济与社会发展的基本途径。近年来, 我国高等教育取得了跨越式的发展, 毛入学率由 1998 年的 8% 迅速增长到 2004 年的 19%, 已经进入到大众化的发展阶段, 这其中高等继续教育发挥了重要的作用。同时, 高等继续教育作为“传统学校教育向终身教育发展的一种新型教育制度”, 对实现“形成全民学习、终身学习的学习型社会”、“构建终身教育体系”的宏伟目标, 发挥着其他教育形式不可替代的作用。

目前, 我国高等继续教育的发展规模已占全国高等教育的一半左右, 随着我国产业结构的调整、传统产业部门的改造以及新兴产业部门的建立, 各种岗位上数以千万计的劳动者, 需要通过边工作边学习来调整自己的知识结构、提高自己的知识水平, 以适应现代经济与社会发展的要求。可见, 我国高等继续教育的发展, 既肩负着重大的历史使命又面临着难得的发展机遇。

我国的高等继续教育要抓住机遇发展, 完成自己的历史使命, 从根本上说就是要全面提高教育教学质量, 这涉及多方面的工作, 但抓好教材建设是提高教学质量的基础和中心环节。众所周知, 高等继续教育的培养对象主要是已经走上各种生产或工作岗位的从业人员, 这就决定了高等继续教育的目标是培养能适应新世纪社会发展要求的动手能力强、具有创新能力的应用型人才。因此, 高等继续教育教材的编写“要本着学用结合的原则, 重视从业人员的知识更新, 提高广大从业人员的思想文化素质和职业技能”, 体现出高等继续教育的针对性、实用性和职业性特色。

为适应我国高等继续教育发展的新形势、培养应用型人才、满足广大学员的学习需要, 中国人民大学出版社邀请了国内知名专家学者对我国高等继续教育的教学改革与教材建设进行专题研讨, 成立了教材编审委员会, 联合中国人民大学、中国政法大学、东北财经大学、武汉大学、山西财经大学、东北师范大学、

华中科技大学、黑龙江大学等 30 多所高校，共同编撰了“21 世纪高等继续教育精品教材”，计划在两三年内陆续推出百种高等继续教育精品系列教材。教材编审委员会对该系列教材的作者进行了严格的遴选，编写教材的专家、教授都有着丰富的继续教育教学经验和较高的专业学术水平。教材的编写严格依据教育部颁布的“全国成人高等教育公共课和经济学、法学、工学主要课程的教学基本要求”；教材内容的选择克服了追求“大而全”的现象，做到了少而精，有针对性，突出了能力的训练和培养；教材体例的安排突出了学习使用的弹性和灵活性，体现“以学为主”的教育理念；教材充分利用现代化的教育手段，形成文字教材和多媒体教材相结合的立体化教材，加强了教师对学生学习过程的指导和帮助，形象生动、灵活方便，易于保存，可反复学习，更能适应学员在职、业余自学，或配合教师讲授时使用，会起到很好的教学效果。

这套“21 世纪高等继续教育精品教材”在策划、编写和出版过程中，得到教育部高教司、中国成人教育协会、北京高校成人高教研究会的大力支持和帮助，谨表深切谢意。我们相信，随着我国高等继续教育的发展和教学改革的不深入，特别是随着教育部“高等学校教学质量和教学改革工程”的实施，这套高等继续教育精品教材必将为促进我国高校教学质量的提高做出贡献。

杨干忠

前 言

为了更多地培养面向二十一世纪的国际经贸人才，满足成人高等教育开设国际经济合作课程的需要，我们编写了这本《国际经济合作》教材。

国际经济合作课程是成人高等教育国际经济与贸易专业的一门主干课，也是管理类专业的一门基础课。《国际经济合作》是全国高等院校国际经济与贸易专业系列教材之一，适合高校国际贸易专业学生学习使用。本教材涉及国际经济合作概述、国际直接投资、国际间接投资、国际信贷合作、国际 BOT 投资、国际技术转让、国际工程承包、国际劳务合作、国际租赁、国际发展援助、国际税收合作、国际经济合作项目可行性研究等内容，力图从宏观和微观上全面、系统、深入地介绍国际经济合作的各种理论、知识及实际运作程序。

本教材在编写中体现了如下特点：

1. 系统性与逻辑性。本书系统全面地介绍了国际贸易的基本知识，框架结构划分较细、脉络清晰、重点突出，既阐述理论又贯通实务。
2. 内容新颖，具有前瞻性。本书在分析角度、引用资料、内容安排上都比较新颖，尽可能反映经济全球化的新成果，体现了面向二十一世纪的特点。删减了已经过时的理论观点和章节，增添了一些新内容，力求反映国际经济合作发展的最新成果。
3. 语言简明通俗，内容深度适当。本书面向成人教育，编写时力求做到语言简明扼要、通俗易懂，深浅适度、举例生动、便于自学。对于初次接触国际经济合作的读者较为适宜。
4. 操作性较强，注重理论联系实际。吸收国内外同类教材的精华，做到学以致用，培养学生分析问题、解决问题的能力，每章后附有思考题。

本书内容全面，重点突出，注重理论的通俗性和实务的可操作性，既可作为高职高专院校国际商务专业或经贸类相关专业的教材，也可以作为实际工作人员的培训用书。

本书由盛洪昌教授任主编。分工如下：盛洪昌（第二、三、六、七、九、

十、十二章)、王岩(第一、五章)、宫曼宁(第八章)、盛守一(第四、十一章)。由盛洪昌教授负责全书提纲拟定、修改、编纂和定稿。

编者

2008年10月

21 世纪高等继续教育精品教材 编审委员会

顾 问 董明传

主 任 杨千忠 贺耀敏

副主任 周蔚华 陈兴滨 宋 谨

委 员 (按姓氏笔画为序)

王孝忠	王晓君	王德发	龙云飞	卢雁影
刘传江	安亚人	杨千忠	杨文丰	李端生
辛 旭	宋 玮	宋 谨	张一贞	陈兴滨
周蔚华	赵树嫒	贺耀敏	贾俊平	高自龙
黄本笑	盛洪昌	常树春	寇铁军	韩民春
蒋晓光	程道华	游本强	缪代文	

Contents 国际经济合作

第一章 国际经济合作概述

- 第一节 国际经济合作的基本概念 /1
- 第二节 国际经济合作的类型和方式 /8
- 第三节 国际经济合作与国际贸易的联系和区别 /11
- 第四节 中国与国际经济合作 /13

第二章 国际直接投资

- 第一节 国际直接投资概述 /18
- 第二节 国际直接投资方式 /27
- 第三节 国际直接投资环境与评估 /34
- 第四节 中国利用外国直接投资与对外直接投资 /42

第三章 国际间接投资

- 第一节 国际间接投资概述 /55
- 第二节 国际股票投资 /60
- 第三节 国际债券投资 /72
- 第四节 国际投资基金 /83

第四章 国际信贷合作

- 第一节 国际信贷概述 /95
- 第二节 政府贷款 /99
- 第三节 国际金融机构贷款 /105
- 第四节 国际商业银行贷款 /112

第五章 国际 BOT 投资

- 第一节 国际 BOT 投资概述 /118
- 第二节 国际 BOT 投资项目的风险 /122
- 第三节 国际 BOT 投资的方法 /124
- 第四节 中国与国际 BOT 投资 /128

第六章 国际技术转让

- 第一节 国际技术转让概述 /132
- 第二节 国际技术转让的内容 /136
- 第三节 国际技术转让的方式 /145
- 第四节 国际技术转让的价格与许可合同 /150
- 第五节 中国对外技术贸易 /160

第七章 国际工程承包

- 第一节 国际工程承包概述 /168
- 第二节 国际工程承包中的招标与投标 /173
- 第三节 国际工程承包合同 /180
- 第四节 国际工程承包中的施工索赔 /185
- 第五节 国际工程承包中的银行保函 /192
- 第六节 中国对外工程承包 /196

第八章 国际劳务合作

- 第一节 国际劳务合作概述 /201
- 第二节 国际劳务输出合同 /207
- 第三节 中国对外劳务合作 /215

第九章 国际租赁

- 第一节 国际租赁概述 /221
- 第二节 国际租赁方式 /225
- 第三节 国际租赁程序、合同及租金计算 /231
- 第四节 中国的租赁业 /238

第十章 国际发展援助

- 第一节 国际发展援助概述 /243
- 第二节 国际发展援助的方式及机构 /247
- 第三节 国际发展援助的实施程序 /255
- 第四节 国际发展援助与中国 /259

第十一章 国际税收

- 第一节 国际税收概述 /263
- 第二节 国际避税与反避税 /268
- 第三节 中国的涉外税收 /277

第十二章 项目可行性研究

- 第一节 项目可行性研究概述 /282
- 第二节 项目可行性研究的内容、程序和方法 /285
- 第三节 项目可行性研究报告的编制 /288

参考文献 /291



要点提示

- ◎ 国际经济合作的概念、产生和发展及其意义和作用
- ◎ 国际经济合作的类型与方式
- ◎ 国际经济合作与国际贸易的联系和区别
- ◎ 中国的国际经济合作

第一节 国际经济合作的基本概念

第二次世界大战后，由于科技革命的不断发展和国际分工的进一步深化，国际经济合作逐渐成为各国经济交往的重要内容。随着经济全球化和世界经济一体化趋势的进一步增强，各个国家和地区在国际分工体系中相互联系、相互依存的自觉性进一步加大，国际经济合作的内容不断丰富，方式也越来越灵活多样。这些不仅有力地促进了合作国家的国民经济的快速增长，对繁荣和发展世界经济也起到了十分重要的作用。

一、国际经济合作的概念

国际经济合作与国际贸易、国际金融等相关学科一样，是研究国际经济关系的学科之一，但它们各自研究的重点不同。国际经济合作着重研究不同国家、地区间在生产领域所进行的经济协作活动，即以生产要素在国际间的移动和重新组合配置为对象，研究以各种形式出现的生产要素国际移动的规律和在这一领域进

行国际经济协调的有效机制。

这里所说的生产要素是指使具体的生产过程得以正常进行所必需的各种物质条件和非物质条件,主要包括资本要素、技术要素、劳动力要素、土地要素、管理要素和信息要素等。

综上所述,国际经济合作是指第二次世界大战以后,不同主权国家政府、国际经济组织和超越国家界限的自然人与法人之间,为了共同的利益,在生产领域中以资本、技术、劳动力、土地等生产要素的移动与重新组合配置为主要内容而进行的较长期的经济协作活动。国家、地区间的经济政策协调也是国际经济合作的重要内容。简言之,生产要素的国际移动和重新组合配置是国际经济合作的实质内容。

从对国际经济合作概念的分析可以看出,国际经济合作有以下几方面的内涵。

(一) 参与国际经济合作的主体十分广泛

参与国际经济合作的主体十分广泛,不仅包括主权国家政府之间、国家间的自然人与法人之间的经济合作活动,也包括主权国家与国际经济组织之间、国际经济组织相互之间、国际企业法人与自然人之间、主权国家非法人机构之间、主权国家学术团体之间等的经济协作活动。因此,国际经济合作所涉及的政治风险、文化背景、国家法律、管理条件等都比国内地区间的经济协作活动复杂得多。

(二) 开展国际经济合作的前提条件是相互尊重国家主权和平等互利

国际经济合作强调的是主权国家间的经济合作,前提是不论国家大小强弱,企业规模如何,它们在地位上都是平等的,都有权力根据自己的需要与可能,独立地自行决定合作的方式与内容,享受合作带来的经济利益。它有别于历史上宗主国对殖民地的掠夺、侵略与剥削,也有别于在不平等条约下进行的经济活动。

(三) 开展国际经济合作的领域是生产领域

随着科学技术和生产力的发展,国家间的经济联系越来越紧密,整个世界经济一体化的进程也不断加快,国家之间的经济交往也由传统的流通领域逐渐向资本、技术、劳务合作等生产领域扩展。国际经济合作就是各国在生产领域中实现生产要素的重新组合与合理配置,以及采用最先进的科技成果,发挥各自生产要素的优势,参与国际分工与国际生产体系,以取得最佳的经济效益。

（四）国际经济合作的主要内容是实现不同国家、地区的生产要素的优化组合

由于各个国家、地区的自然条件和经济发展水平的不同，各国所拥有的生产要素存在着质量上和数量上的差异。只有将不同国家、地区的占优势的生产要素结合起来，才能降低生产成本，促进经济的发展。通过开展国际经济合作，各个国家、地区可以直接利用其他国家、地区的生产要素弥补本国生产要素的不足。通过生产要素在不同国家和地区之间的相互转移，使一种生产要素从具有优势的国家流向不具有优势的国家，与当地具有优势的其他生产要素重新组合配置，达到生产要素的优化组合，进而推动各个国家和地区生产力的发展。

（五）国际经济合作是不同国家间进行的较长期的经济协作活动

国际经济合作与传统的国际贸易不一样，它要求合作各方建立一种长期的、稳定的协作关系，共同开展某些经济活动，有些项目的合作周期可能长达十几年甚至数十年。由于合作的时间比较长，所以一般来讲其风险也比较大。

（六）国际经济政策协调也是当代国际经济合作的一项重要内容

在当代的世界经济中，开展国际经济合作离不开国际经济协调，国际经济协调促进了国际经济合作的深入发展。各国间通过开展各种形式的经济协调，可以促进不同国家优势生产要素的优化组合和合理配置；通过国际经济协调，可以解决国际经济合作过程中出现的各种利益矛盾和纠纷；国际经济信息的交流与分享实质上就是信息要素在国家间的转移，既属于具体的国家间的经济合作范围，也是国际经济协调的主要内容之一。

二、当代国际经济合作的产生和发展

国际经济合作是在传统的国际经济联系形式的基础上产生和发展起来的，是国际经济关系发展到一定历史条件下产生的一种国际经济交往方式，所以国际经济合作是一个历史的范畴，它的产生与发展有着深刻的社会、历史原因。

人类在经济生活中的跨国界交往与协作早在封建社会就已经出现了，如公元前 651 年，中国春秋时期各诸侯国之间签订了“葵丘之盟”。盟约条款中的“毋忘宾旅”就是涉及彼此之间经济利益的条文；14 世纪中叶，北欧和中欧国家的一些商业城市结成的旨在维护商业利益的“汉萨同盟”，当时北德意志和波罗的海沿岸先后有近 200 个城市参加，“汉萨同盟”前后存在长达 300 余年，加强了广大原料产地和手工业中心的联系，使北欧和西欧历史上第一次形成了一个统一

的经济区，对促进欧洲经济发展起到了积极的作用。

第二次世界大战后，世界政治格局发生了巨大变化，主要结果是产生了发达国家和发展中国家。一方面，发展中国家发展需要的资金、技术、管理经验等需要从发达国家引进；另一方面，发达国家通过输出资本、技术、管理经验等进入发展中国家的市场，可以带动有关设备、零部件、半成品等的出口。这就促进了国际经济合作在国家之间的迅速发展。

但是，国际经济合作产生于第二次世界大战以后不是偶然的，而是有着深刻的政治、经济和社会的原因，实际上它是国际分工深化、科学技术发展和经济生活国际化的必然产物。战后促进国际经济合作发展的主要因素有以下五个方面。

（一）第二次世界大战后，世界政治、经济格局的变化为国际经济合作的产生创造了良好的条件

第二次世界大战以后，随着旧殖民体系的瓦解，世界政治经济格局出现了根本性的变化。战前几个主要资本主义国家完全主宰整个世界命运的时代结束了，但它们仍在世界政治经济格局中占据着主要地位；许多新独立的国家加入了发展中国家的行列，使广大发展中国家成为世界政治经济舞台上一股不可忽视的力量；社会主义国家的出现，形成了影响世界政治经济生活的新的力量。这样，世界上形成了发达资本主义国家、社会主义国家和发展中国家三支重要的政治经济力量，整个世界经济呈现出多极化和多元化的局面。

（二）第二次世界大战后国际分工的新发展是国际经济合作产生的基础

第二次世界大战后，世界经济进入了一个新的发展阶段，国际分工呈现出一些新的特点：

1. 国际分工的地域和范围不断扩大

国际分工是国与国之间的劳动分工，是社会分工超越国家界限的结果，国际分工是生产力发展和科技进步的必然产物，同时，国际分工又是国际经济关系的具体体现。人类经济社会的发展，正是有了国际分工之后才有了国际贸易，有了国际投资等一系列国际经济联系活动。第二次世界大战后，随着原有殖民体系的全面崩溃，许多殖民地国家摆脱了殖民主义的控制，成为独立的主权国家，使原先的殖民主义者明目张胆地侵略和掠夺受到抵制和制止。广大第三世界国家要求改革不合理的旧国际经济秩序，建立新的国际经济秩序的呼声越来越高。在这种情况下，国际分工的地域和范围不断扩大，国家间的经济联系进一步加强，几乎所有的国家和地区都被纳入到当代国际经济体系中来，它们都自觉或不自觉地参加了当代新的国际分工。

2. 国际分工的部门和分支更加专门化和多样化

第二次世界大战后,国际分工的深度进一步发展,社会再生产过程中的生产、分配、交换、消费等各个领域都日益呈现出国际化的趋势。整个世界经济从商品的国际化、资本的国际化发展到生产的国际化,而生产的国际化主要表现在生产过程的国际化上。由于科学技术的新发展,出现了许多新型的产品、产业和部门,这些现代化产业部门的生产不仅要求国内许多部门和许多企业进行专业化的分工协作,而且要求在国际范围内进行协作。因此,各国间不仅实现了部门间的国际分工,而且也出现了部门内部的国际分工,即实现了按产品、按规格型号、按零部件、按生产工艺流程的国际分工。各国的直接生产过程成为统一的世界生产过程的组成部分。垂直型国际分工、水平型国际分工纵横交错成为当代国际分工的突出特征。与此相适应,各类生产要素不断在国家间转移和重新组合配置,出现了各国在生产领域中进行经济合作的各种具体方式。

(三) 第三次科技革命的出现是国际经济合作发展的原因

20世纪50年代开始的第三次科技革命,其标志是原子能、电子计算机和空间技术的发明和应用,并由此产生了生物技术、生物工程、通讯技术、海洋工程、宇航空间工程、新材料、新能源等一系列新学科、新技术。科技革命推动了生产力的发展,使世界各国经济发展速度普遍加快,并成为影响一国生产力水平最为重要的因素。科技革命使生产规模进一步扩大,并推动了跨国公司的发展。科技革命导致了国际经济关系发生极大变化,促进国际分工协作的发展。科技革命使得国际商品贸易结构发生了深刻的变化,最终在第三次科技革命的推动下,生产要素国际移动不断增加,并形成独立的国际生产要素市场,这样,以生产要素的国际移动为基本内容的国际经济合作成为国际经济联系活动中的重要内容。

(四) 国家间的相互依赖和经济生活的国际化促进了国际经济合作的成熟

国家间的相互依赖和经济生活的国际化主要表现在两个方面:一方面是在经济技术领域,包括生产、流通、交换、信息传递等方面的相互依赖加深;另一方面是在国际经济协调领域的相互依赖加强。当代经济生活国际化的具体表现是:

1. 生产国际化

生产国际化是指生产过程本身越出一国范围,在国际范围形成各国生产相互依赖、相互补充的格局,它是生产社会化在国际范围的表现,也是经济生活国际化的基础。随着第三次科技革命的深化发展,企业的生产规模和生产能力不断扩大,各个国家之间在生产领域内的合作大大加强,共同开发、研制和生产,实行

跨国界的分工与协作。此外，跨国公司利用不同国家和地区各不相同的有利条件，与不同国家的企业进行合作，通过生产要素在国际范围内的移动与重新组合，联合生产资本密集型、技术密集型和知识密集型产品，在全世界范围内生产和销售，也进一步促使国际经济交往的重点从流通领域转移到生产领域。

2. 市场国际化

市场国际化是第二次世界大战后各国对国际市场依赖加深的结果。第二次世界大战后，商品经济全球化的趋势在加速发展，每个国家都把越来越多的产品投入到国际交换中去，从而使得国际贸易的增长速度超过了国民生产总值的增长速度。在国际贸易的带动下，国际金融、保险、旅游、运输、技术、劳务等服务贸易交换得到了更快的发展。

3. 资本及资本市场国际化

资本国际化主要表现在资本在全世界范围内的移动和使用。资本来源的多元化，形成了投资场所的国际化以及跨国公司在全球范围内的迅速发展。第二次世界大战后，作为国际资本以货币形态进行交易和流通的国际金融中心迅速发展，金融交易工具与手段更加多样化和复杂化，融资手段与方式越来越多，这些都使得不同类型的国家在资本国际化中的联系越来越密切。资本国际化的发展促成了资本市场国际化的发展。

4. 经济调节国际化

随着经济生活国际化的加强，各国间经济依赖程度相应提高，相互之间的矛盾也在不断地加深、激化。为了维护共同的利益，世界各国都愿意做出一些超越国家界限的经济调节，在世界经济生活中做出一些联合干预措施。

(五) 国际经济组织在国际经济合作的发展过程中发挥了重要的作用

第二次世界大战后，一大批区域性与全球性的国际经济组织不断产生，在国际经济合作的发展过程中发挥了重要的作用。区域性经济组织是指地理区域比较接近的国家间建立的组织或缔结的条约与同盟，如欧洲联盟（EU）、东南亚国家联盟（ASEAN）、拉丁美洲一体化协会（LAIA）、亚太经济合作组织（APEC）等。全球性经济组织包括联合国系统的有关组织和其他一些经济发展水平相近国家间建立的组织或缔结的条约与同盟。如发达国家间的经济合作与发展组织（OECD）、发展中国家间的七十七国集团（Group of 77）等。这些组织在协调内部合作、发达国家与发展中国家合作以及发展中国家之间的合作等方面发挥了巨大作用。