

国际企业管理

主 编 韩福荣
副主编 黄 铁



GUO JI QI YE GUAN LI

北京工业大学出版社

北京市高等学校教育教学改革试点立项研究成果
经济与管理学科专业基础课系列教材

国际企业管理

主 编 韩福荣

副主编 黄 铁

编 者 韩福荣 黄 铁 安 维

徐艳梅 李会明 王立志

北京理工大学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国际企业管理/韩福荣主编. —北京: 北京工业大学出版社, 2001.8

ISBN 7-5639-1046-8

I. 国… II. 韩… III. 国际企业-企业管理-高等学校-教材 IV. F276.7

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2001) 第 060670 号

国际企业管理

主编 韩福荣

*

北京工业大学出版社出版发行

邮编: 100022 电话: (010) 67392308

各地新华书店经销

衡水威远印刷厂印刷

2001 年 8 月第 1 版 2001 年 8 月第 1 次印刷

850mm × 118mm 32 开本 14.625 印张 352 千字

印数 1~5000 册

ISBN 7-5639-1046-8/C·269

定价: 18.00 元

经济与管理学科专业基础课系列教材

编 委 会 名 单

主任委员：韩福荣

委 员：（按姓氏笔画排列为序）

王玉珍	王佩琦	毛春华
阮平南	沈伟基	吴国蔚
张 蕾	张惠莲	金永生
杨 光	徐艳梅	栾甫贵
黄 铁	廖 玫	

前 言

商品、资金、技术及劳务等国际间流动，带动了世界经济的迅速发展。企业跨国经营是上述生产要素的国际间流动和世界范围的资源配置的决定因素，并使人类进入了国际生产和交换的时代。在国际生产和交换时代，国际企业，特别是其发展的高级形式——跨国公司，已成为世界经济一体化的引擎。

国际生产和交换体系，不同于以往的国际贸易体系。前者是以企业与企业之间作为交换的主体，而后者是国家与国家之间作为分工和交换的主体。依据资源禀赋差异而形成的国际贸易体系，与以企业网络构成的国际生产体系不同处，还在于前者主要关注交易费用的节约，而后者主要是管理成本的降低。因此，国际企业的管理已成为企业生存和发展的突出问题。

国际企业是一个集成性、动态性、相性对的概念，是一个庞大而复杂的企业群体。而且，面临着与国内企业许多不同的经营环境。特别是以现代信息技术支撑的跨国公司，其管理的理念和实践十分丰富。全面的总结和反映其管理的真谛是非常困难的，实际上也是不现实的。

本书基于上述背景，主要以国际企业成长过程和管理实践为线索，就其普遍的理论 and 实际问题进行阐述。全书共有 11 章，包括：国际企业概论、企业经营理论、经营战略、国际企业组织管理、国际技术转让与创新、国际市场营销、人力资源管理、国际企业的税务与定价、战略调整与跨国并购、跨文化管理、国际企业稳定性与投资撤退。

本书作为经济与管理专业的研究生、本科生的教材，使学员

对国际企业管理有一个基本的了解。本书力求把这一学科的最新成果提供给读者，从内容安排上有三个特点：

第一，本书的前三章全面阐述了国际企业的特征和发展阶段，国际直接投资理论，及国际企业全球一体化的经营战略。

第二，从第四至第八章，主要研究国际企业的组织结构、技术转让与创新、市场营销、人力资源管理实务问题。

第三，九至十一章舍弃了有关国际金融、财务管理等与其他相关学科重叠的内容，突出了跨国公司的战略调整与并购、国际合资企业稳定性与投资减撤等内容。

为使教学活动做到理论联系实际、生动活泼地进行，各章的结构为本章要点、正文、思考题、案例等。

本书由韩福荣教授任主编、黄铁副教授任副主编。参加编写的有：韩福荣、王立志（第一章）、安维（第二、三、八章）、李会明（第四、五章）、黄铁（第六、七章）、徐艳梅（第九、十、十一章）。尚小辉、李丽参与了第四、五章的编写和资料收集工作。

《国际企业管理》作为一门新的学科，其基本理论和实践还在不断的完善，加之编者水平有限，书中难免有许多有待商榷、甚至是错误之处，恳请同行及读者不吝赐教。

编 者
2001年6月

目 录

第一章 国际企业概论	(1)
第一节 国际企业	(1)
一、国际企业的定义	(1)
二、国际企业的特征	(3)
第二节 企业国际化理论与评价	(3)
一、企业国际化	(3)
二、企业国际化理论	(4)
三、企业国际化评价	(7)
第三节 一体化与企业国际化	(10)
一、一体化的形成	(10)
二、一体化的发展及特征	(14)
三、企业国际化新特点	(16)
第四节 跨国公司经营特征	(21)
一、全球一体化战略	(22)
二、全球性的组织结构体系	(23)
三、国际生产的专业化与多样化	(25)
四、市场内部化	(26)
五、生产经营的当地化	(27)
第五节 中国企业国际化	(28)
一、市场化与国际化	(28)
二、中国利用外商直接投资	(32)
三、中国企业跨国经营	(40)
思考题	(52)
案例分析	(52)

第二章 国际企业经营理论	(58)
第一节 商品资本国际运动与国际贸易理论	(58)
一、商品资本国际运动与国际企业经营	(58)
二、国际贸易理论	(59)
第二节 生产资本国际运动与	
对外直接投资理论	(71)
一、生产资本国际运动与国际企业经营	(71)
二、对外直接投资理论	(73)
思考题	(87)
案例分析	(88)
第三章 国际企业经营战略	(93)
第一节 国际企业投资环境	(93)
一、国际企业投资环境因素	(94)
二、投资环境的评价	(101)
第二节 国际企业战略管理	(105)
一、企业战略的含义和特点	(105)
二、国际企业战略管理的内容	(108)
第三节 国际企业的战略模式	(115)
一、企业国际化进入战略	(116)
二、企业国际化发展战略	(125)
思考题	(130)
案例分析	(130)
第四章 国际企业组织管理	(132)
第一节 企业的法律形式	(132)
一、个人企业	(132)
二、合伙企业	(133)
三、公司	(135)
第二节 国际企业组织结构的演变和类型	(140)

一、组织结构的含义	(140)
二、国际企业组织结构的演变	(143)
三、组织结构的类型	(144)
第三节 国际企业组织结构的選擇与設置	(153)
一、国际企业组织结构的選擇	(153)
二、境外组织机构的設置	(159)
第四节 国际企业的组织控制	(162)
一、集权与分权	(162)
二、影响集权与分权的因素	(164)
三、集权与分权的均衡	(167)
思考題	(169)
案例分析	(169)
第五章 国际技术转让与创新	(179)
第一节 国际技术转让概述	(179)
一、国际技术转让的概念及类型	(179)
二、国际技术转让的作用	(187)
三、国际技术转让的发展概况	(188)
第二节 国际技术转让中的知识产权	(190)
一、专利权	(191)
二、商标权	(194)
三、专有技术	(197)
第三节 国际技术转让的方式、步骤与价格	(200)
一、国际技术转让的方式	(200)
二、国际技术转让的基本步骤	(204)
三、技术的价格与支付	(206)
第四节 国际企业的技术创新	(210)
一、技术创新的概念	(210)
二、技术创新的类型	(211)

三、技术创新的特征与作用	(213)
四、创新源与技术创新过程模型	(215)
五、技术创新战略与创新成功的因素	(221)
思考题	(224)
案例分析	(225)
第六章 国际市场营销	(227)
第一节 国际市场进入分析	(227)
一、国际市场营销的特点	(228)
二、进入国际市场的动机	(228)
三、影响国际市场营销的因素	(230)
第二节 国际目标市场策划	(235)
一、国际市场细分	(236)
二、目标市场选择	(240)
三、国际营销定位	(243)
第三节 国际市场营销组合策略	(245)
一、产品策略	(245)
二、定价策略	(249)
三、分销渠道策略	(253)
四、促销策略	(259)
思考题	(265)
案例分析	(266)
第七章 人力资源管理	(268)
第一节 经理人员的选聘	(268)
一、经理人员的素质	(269)
二、经理人员的来源	(271)
三、经理人员的选拔机制	(272)
四、对经理人员的使用与激励	(276)
第二节 职工的培训与激励	(279)

一、职工培训	(279)
二、对员工的激励	(282)
三、员工的合理流动	(288)
第三节 职务分析	(290)
一、职务分析概述	(290)
二、职务分析过程	(292)
三、职务分析方法	(294)
思考题	(297)
案例分析	(297)
第八章 国际企业的税务与定价	(299)
第一节 企业国际化与国际税务	(299)
一、国际税收及其种类	(299)
二、跨国经营中的国际重复征税	(303)
三、企业跨国经营中的税务对策	(309)
第二节 企业国际化经营中的产品定价	(313)
一、企业定价目标	(313)
二、企业国际化经营中定价的影响因素	(319)
第三节 企业国际化经营中的转移价格	(324)
一、转移价格的含义与形成	(324)
二、转移价格的作用	(326)
三、转移价格的方式	(330)
四、转移价格的应用条件	(332)
思考题	(336)
案例分析	(336)
第九章 战略调整与跨国并购	(338)
第一节 跨国公司的战略调整	(338)
一、全球化、信息化背景下的国际企业	(338)
二、跨国公司的战略调整	(340)

第二节 跨国并购·····	(347)
一、企业并购·····	(348)
二、跨国并购·····	(350)
第三节 跨国并购的类型及方式·····	(352)
一、跨国并购的类型·····	(352)
二、跨国并购的方式·····	(355)
第四节 跨国并购与管理整合·····	(355)
一、公司重组与战略整合·····	(357)
二、公司重组与财务整合·····	(363)
三、公司重组与人力资本整合·····	(367)
四、公司重组与企业文化整合·····	(372)
思考题·····	(382)
案例分析·····	(382)
第十章 跨文化管理·····	(386)
第一节 跨文化管理问题的提出·····	(386)
一、跨文化管理概念·····	(386)
二、跨文化管理特点·····	(387)
三、跨文化管理的研究方法·····	(388)
第二节 文化与文化差异·····	(391)
一、文化及其特点·····	(392)
二、文化要素·····	(392)
三、文化差异对国际企业管理的影响·····	(393)
四、国际企业如何利用文化差异·····	(397)
第三节 跨文化管理研究现状·····	(398)
一、霍夫斯坦特的跨文化研究·····	(399)
二、巴斯等人的研究·····	(402)
三、霍尔的文化三次理论·····	(403)
第四节 跨文化管理策略·····	(404)

一、文化环境适应策略	(404)
二、国际企业经营管理的当地化策略	(406)
思考题	(408)
案例分析	(408)
第十一章 国际企业稳定性与投资撤退	(411)
第一节 国际企业稳定性	(411)
一、国际企业不稳定性分析	(412)
二、国际合营企业不稳定的类型	(416)
三、国际合营企业不稳定的一般标准	(420)
四、中外合营企业的特殊性	(421)
五、中外合营企业的不稳定性标准	(422)
第二节 国际投资减撤	(424)
一、投资减撤概述	(425)
二、投资减撤的影响	(430)
三、中国利用外资的现状分析	(436)
第三节 国际投资减撤的原因分析	(438)
一、有限理性与信息不对称	(438)
二、投资撤退的产业原因	(439)
三、市场变化而导致的投资撤退	(441)
四、对国际生产折衷理论的再思考	(443)
第四节 实证研究：日本企业于东南亚	
四国（地区）的投资及撤退	(443)
一、日本于东南亚四国（地区）投资及撤资的基本状况	(443)
二、主要撤退产业及其比率	(450)
三、主要撤退企业的情况	(450)
思考题	(451)
参考书目	(452)

第一章 国际企业概论

本章要点

企业的国际化经营是当代经济国际化的重要特征之一。本章试图从理论与实际的结合上,揭示企业国际化经营生产的一般规律和发展特点。首先,侧重于国际企业的定义及其特征,对企业的国际化理论进行了评述,给出了企业国际化的评价方法;其次,描述了世界经济一体化的形成及其发展历程,指出了企业国际化的新特点;再次,指出了跨国公司的经营特征,详细介绍了中国企业的国际化进程;最后,描述了首都钢铁集团公司的国际化经营过程,以作为中国企业国际化经营的成功案例。

第一节 国际企业

一、国际企业的定义

从国内外经济文献上记载,国际企业有各种各样的称谓,如多·国·公·司 (Multinational corporation)、国际公司 (International corporation)、多国企业 (Multinational enterprise)、跨国公司 (Transnational corporation) 等,从使用频率来看,国际企业、多国企业、跨国公司较高。从企业的国际化经营的演变来看,有的学者将企业国际化程度分为国际经营、多国经营、跨国经营、超跨国经营等不同阶段。因此,本书综合其所涵盖的范围来定位,称之为国际企业,研究国际企业经营管理涉及的方方面面的内容,而将跨国公司定义在企业国际化经营的高级组织形

式。由于人们对国际企业概念的理解有很大的差别，不少经济文献上提出不同的划分标准，归结如下。

（一）结构性标准

结构主要是指公司跨越的地区以及公司资产所有权而言。

邓宁认为：跨国公司简单地说就是在一个以上的国家拥有或控制生产设备的一个企业。而美国的梅森劳基则从所有权或管理权方面来规定跨国公司，认为多国公司的第一个标准就是在许多国家从事经营，第二个标准是它在哪些国家从事研究开发和生产制造，第三个标准是管理必须是多国性，第四个标准是股票所有权必须是多国的。

罗宾逊教授则认为多国公司国际化程度低于跨国公司。认为多国公司的所有权和管理权主要属于一个国家的公民，而跨国公司的所有权分属几个国家的公民。

加拿大政府 1972 年定义是：多国公司是海外直接投资的实体，它跨越几个国家的经济（至少是 4 个或 5 个）而存在，它將具有世界规模的活动分散给几个不同的国家，以此来实现企业的综合目标。

美国维农认为，跨国公司是指控制着一大群在不同国家的公司的总公司，使用一个共同的人力和财力资源。

（二）经营额标准

经营额标准是以公司在外国营业额相对或绝对额作为划分标准。罗尔夫认为跨国公司是指有 25% 或者更多的国外业务份额的一个公司，国外份额是指国外销售、投资、生产或雇佣人数的比例。维农认为：“规模也是重要的，销售额低于 1 亿美元的这类公司不值得引起注意。”

联合国 1986 年制定的《跨国公司行为守则》对跨国公司的定义是：指由两个或更多国家的实体所组成的公营、私营或混合所有制企业，不论此类实体的法律形式和活动领域如何，该企业

在一个决策体系下运营，通过一个或一个以上的决策中心，得以具有吻合的政策和共同的战略；该企业中各个实体通过所有权或其他方式结合在一起，从而其中一个或更多的实体得以对其他实体的活动施行有效的影响，特别是与别的实体分享知识、资源和责任。

二、国际企业的特征

综上所述不难看出，国际企业作为一种经济形态，由于其内涵的复杂性、动态性，理论和实践上难以确切地做出并得到普遍认同的界定以给出标准的定义。但基本特征还是比较清楚的：

- (1) 它必须是在一国以上拥有资产并从事跨国的经营活动；
- (2) 海外的资产和营业额占公司全部营业额的比重，已达到一定的规模；
- (3) 在母公司控制下的子公司、集团组织体系，通过统一的决策体系，实现共同的经营目标。

第二节 企业国际化理论与评价

一、企业国际化

国际企业是相对于国内企业而提出的，所以，企业国际化或国际化发展是指国内企业参与国际分工和经济一体化进程，逐渐发展为一个国际企业或跨国公司的过程。

企业国际化与国际企业或跨国公司是两个相互联系又有不同涵义的概念，前者是企业融入世界经济一体化的发展过程，后者则是企业国际化的结果或表现形式。

企业国际化主要表现在两个方面，一是企业的生产经营活动范围逐步扩大的过程，二是伴随这种过程企业自身组织结构、生产经营环节的国际化的扩展和演变过程。

企业国际化的进程是一个双向演变的过程，包括外向国际化和内向国际化。如从市场状态来看，前者是“国内市场国际化”，后者则是“国际市场国内化”。

芬兰学者威尔什和罗斯坦瑞尼认为，企业内向国际化进程会影响其外向国际化的发展，企业内向国际化的效果将决定其外向国际化的成功。

二、企业国际化理论

一个企业如何经历国际化过程而成为一个跨国公司呢？这是西方理论界近 30 年来研究的热点问题之一。从理论上来探讨企业国际化发展过程的一般规律，尽管形成了许多派别、学说，实际上总是围绕两个最基本的问题展开的，一是如何描述企业国际化过程的连续性或阶段性，二是企业国际化的成长和发展的动因是什么？

国际上有代表性的理论体系简述如下。

（一）企业国际化发展阶段理论

1. 罗宾逊六阶段理论

美国学者理查德·罗宾逊在 20 世纪 80 年代中期提出了国际化经营阶段论，将企业国际化进程分为六个阶段：

（1）起始阶段。是指原先经营范围仅限于国内市场的企业，开始小规模的产品出口，换取国外的原材料，从而企业开始涉足国际市场。

（2）出口阶段。是指企业出口规模逐步扩大，并逐渐成为企业经营范围的一部分。

（3）国际经营阶段。是指企业出口规模进一步扩大，国外市场已成为企业经营范围不可缺少的一部分，并开始以参股形式在国外创建子公司。

（4）多国阶段。是指企业在多个国家建立子公司，开始形成