



◎ 高等院校经济与管理核心课经典系列教材 ◎

◆ 国际经济与贸易专业

国际经济合作教程

INTERNATIONAL ECONOMIC COOPERATION

(第四版)

卢进勇 杜奇华 李 锋 ◎ 主 编

 首都经济贸易大学出版社

Capital University of Economics and Business Press



◎ 高等院校经济与管理核心课经典系列教材 ◎

► 国际经济与贸易专业

国际经济合作教程

INTERNATIONAL ECONOMIC COOPERATION

(第四版)

卢进勇 杜奇华 李 锋 ◎ 主 编



首都经济贸易大学出版社
Capital University of Economics and Business P

· 北 京 ·

图书在版编目(CIP)数据

国际经济合作教程/卢进勇,杜奇华,李锋主编.—4版.—北京:首都经济贸易大学出版社,2016.1

ISBN 978-7-5638-2463-2

I. ①国… II. ①卢… ②杜… ③李… III. ①国际合作—经济合作—高等学校—教材 IV. ①F114.4

中国版本图书馆CIP数据核字(2016)第001879号

国际经济合作教程(第四版)

卢进勇 杜奇华 李锋 主编

出版发行 首都经济贸易大学出版社

地 址 北京市朝阳区红庙(邮编 100026)

电 话 (010)65976483 65065761 65071505(传真)

网 址 <http://www.sjmcb.com>

E-mail publish@cueb.edu.cn

经 销 全国新华书店

照 排 首都经济贸易大学出版社激光照排服务部

印 刷 北京市泰锐印刷有限责任公司

开 本 710毫米×1000毫米 1/16

字 数 536千字

印 张 30.5

版 次 2006年4月第1版 2009年7月第2版

2012年8月第3版 2016年1月第4版

2016年1月总第9次印刷

印 数 38 001~43 000

书 号 ISBN 978-7-5638-2463-2/F·1387

定 价 47.00元

图书印装若有质量问题,本社负责调换

版权所有 侵权必究

第四版前言

《国际经济合作教程》自 2012 年出版第三版以来,受到了更多教师、学生和读者的欢迎,发行量突破四万册,成为国际经济合作领域的品牌教材。在经济全球化的大背景下,随着中国“走出去”战略和“一带一路”倡议的深入推进,社会各界都迫切希望掌握国际经济合作领域的业务知识和发展态势。本书系统地介绍了国际经济合作领域的知识体系,并结合最新发展进行了第四版的修订。

与第三版相比,第四版在内容上做了以下几个方面的修改和充实:第一,对各类国际经济合作业务的发展动态与数据进行了更新,通过最新数据和具体事实体现了近几年国际经济合作业务的发展变化。第二,对部分案例进行修订、删减或替换,力求案例的准确性和时效性。第三,修订了书中涉及的政策法规,结合近几年国际经济合作领域的相关改革进行政策法规的更新与充实,尤其是国际投资新规则和国内涉外投资体制改革等方面。

本书第四版的修订工作由对外经贸大学卢进勇教授总体负责,具体修订工作由外交学院李锋承担。首都经贸大学出版社田玉春主任对本书第四版的出版给予了大力支持,我们愿借此机会表示诚挚的谢意!在第四版编写与修订过程中,对外经

贸大学的裴秋蕊、杨杰、郭凌威、王光等参与了部分案例资料的收集和编写工作,在此表示感谢!尽管进行了新的修改和补充,但书中仍难免存在错误或不准确的地方,敬请广大读者批评指正,以便今后再次修订时更改。

作者
2016年1月

目 录

第一章 国际经济合作总论

1

- 第一节 国际经济合作的概念 2
- 第二节 国际经济合作的类型与方式 3
- 第三节 国际经济合作的产生与发展 5
- 第四节 生产要素的国际流动与国际经济合作 10

第二章 国际直接投资

27

- 第一节 国际直接投资的概念与形式 28
- 第二节 国际直接投资的动机与理论 31
- 第三节 跨国并购 51
- 第四节 国际直接投资环境与环境评估方法 56
- 第五节 世界贸易组织与多边投资协定 65
- 第六节 国际直接投资协调 80

第三章 跨国公司

93

- 第一节 跨国公司概述 94
- 第二节 跨国公司的组织形式 104
- 第三节 服务业跨国公司 109

第四节	跨国公司与国际技术转让	113
-----	-------------------	-----

第四章	中国利用外商直接投资	123
------------	-------------------	------------

第一节	中国利用外商直接投资的发展历程和作用	124
第二节	中国利用外商直接投资的方式	129
第三节	中国利用外商直接投资的一些政策法律规定	139

第五章	中国对外直接投资	157
------------	-----------------	------------

第一节	实施“走出去”战略与企业对外直接投资	158
第二节	中国企业对外直接投资的发展、特点与可能性	161
第三节	中国对外直接投资的管理	166
第四节	企业国际竞争力与对外直接投资	171
第五节	中国海外企业经营本地化	179

第六章	国际间接投资	187
------------	---------------	------------

第一节	国际证券投资概述	188
第二节	国际债券投资	196
第三节	国际股票投资	203
第四节	国际投资基金	210
第五节	中国证券市场及中国企业参与国际证券市场活动	224

第七章	国际技术贸易	237
------------	---------------	------------

第一节	国际技术贸易概述	238
第二节	国际技术贸易内容	242
第三节	国际技术贸易方式	252
第四节	国际技术贸易价格与税费	256
第五节	知识产权及其保护	259
第六节	保护知识产权的国际公约	264
第七节	中国对外技术贸易管理	269

第八章 国际工程承包与劳务合作

279

- 第一节 国际工程承包概述 280
- 第二节 招标与投标 284
- 第三节 国际工程承包合同与施工管理 290
- 第四节 国际工程承包的银行保函 297
- 第五节 国际工程承包的施工索赔与保险 299
- 第六节 国际劳务合作 304
- 第七节 中国对外承包工程与劳务合作 312

第九章 国际租赁

323

- 第一节 国际租赁概述 324
- 第二节 国际租赁方式 328
- 第三节 国际租赁合同 334
- 第四节 国际租赁机构及实施程序 339
- 第五节 中国的融资租赁业 342

第十章 国际发展援助

351

- 第一节 国际发展援助概述 352
- 第二节 联合国发展系统的援助 361
- 第三节 世界银行贷款 367
- 第四节 政府贷款 373
- 第五节 主要发达国家的对外发展援助 376
- 第六节 中国与国际发展援助 382

第十一章 区域经济一体化

389

- 第一节 区域经济一体化概述 390
- 第二节 区域经济一体化的产生与影响 393
- 第三节 区域经济一体化的形式、特点及其发展趋势 401
- 第四节 区域经济一体化理论 406

第五节	世界主要区域经济一体化组织的发展现状	416
第六节	中国与区域经济一体化	427
第十二章	可行性研究与资信调查	433
第一节	可行性研究的概念与阶段划分	434
第二节	可行性研究的实施	437
第三节	资信调查	439
第十三章	国际税收	451
第一节	国际税收概述	452
第二节	国际避税方法与国际反避税措施	457
第三节	中国的涉外税收制度	465
附录	专业词汇中英文对照表	472
参考文献	476

第二次世界大战以后,随着科学技术的发展和国际分工的深化,作为一种新型的国际经济交往方式,国际经济合作开始出现并取得了迅速发展。当前,国际经济合作已成为国家间经济交往的重要内容之一,它有力地推动了参与合作国家国民经济的增长和整个世界经济的发展。本章首先论述了国际经济合作的概念与含义,然后对国际经济合作的类型与方式、国际经济合作产生的原因和发展趋势进行了分析,同时还分析了开展国际经济合作所能起到的作用,最后阐述了生产要素的国际流动与国际经济合作的内在联系以及围绕生产要素国际流动方面的一些其他问题。通过本章的学习,学生可以对国际经济合作的基本概念和理论有一个概括性的了解,从而为后面的学习打下良好的基础。

Since the World War II, with the development of science & technology and the deepening of international labor division, International Economic Cooperation has emerged and quickly developed as a new method of international economic communication. International Economic Cooperation now plays a critical role in international communication and significantly pushes the economic growth of participating countries as well as the whole world. This chapter firstly introduces the definition of International Economic Cooperation, and then focuses on its types, patterns, causes, trends and significances. At the end it illustrates the internal relationship between the flow of factors of production and International Economic Cooperation as well as some relevant questions. By studying this chapter, students are expected to get a general idea about the concept and theories concerning International Economic Cooperation, so to lay a sound foundation for future studies.

第一节 国际经济合作的概念

一、国际经济合作的概念

国际经济合作是指世界上不同国家(地区)政府、国际经济组织和超越国家界限的自然人与法人为了共同利益,在生产领域和流通领域(侧重生产领域)内所进行的以生产要素的国际流动和重新合理组合配置为主要内容的较长期的经济协作活动。

国际经济合作与世界经济、国际贸易等相关学科一样,也是研究国际经济关系的学科之一,但各自研究的重点不同。国际经济合作着重研究国家间在生产领域所进行的经济协作活动,即发生在生产领域中的以生产要素国际流动为本质内容的经济关系的特点和规律。

二、国际经济合作的含义

根据上述定义,我们可以看出,国际经济合作具有以下几个方面的含义:

第一,国际经济合作的主体是不同国家(地区)政府、国际经济组织和各国的企业与个人。它们之间的合作超越国界,不同于国内各地区间的自然人、法人(企业或经济组织)和各级政府的经济协作。国际经济合作所涉及的政治风险、文化背景、国家法律、管理条件等都远比国内地区间经济协作复杂。

第二,开展国际经济合作的基本原则是平等互利。在国际经济合作过程中,不论国家(地区)大小强弱,企业规模如何,它们的地位是平等的,都有权利享受合作的利益。因此,国际经济合作不同于历史上宗主国对殖民地附属国的掠夺、侵略与剥削,也有别于在不平等条约下国与国之间、国家与地区之间的经济活动,它是随着殖民体系全面崩溃而发展起来的新的经济范畴。

第三,国际经济合作的范围主要是生产领域。随着科学技术和生产力的发展,国家间的经济联系不断加强,经济全球化的趋势日益明显。过去的那种仅仅发生在流通领域的国际经济联系方式已经不能完全适应科技进步和生产力发展的需要了,现代化的大生产要求在全球范围内实现生产资源和要素的最优配置,以取得最佳的经济效益。国际经济合作就是这种要求在经济领域的反映。

第四,国际经济合作的主要内容是不同国家生产要素的优化组合与配置。由于各国的自然条件和经济发展水平不同,各国所拥有的生产要素存在着一定的差异,包括质量和数量上的差异,只有将不同国家占有的优势生产要素结合起来,才能更快地发展经济。通过国际经济合作,各国可以输入自己经济发展

所必需而又稀缺的各种生产要素,输出自己具有优势或者多余的生产要素,从而实现生产要素的优化组合,使各国的生产要素充分发挥作用,优势互补,推动各国生产力的发展。

第五,国际经济合作是较长期的经济协作活动。传统的国际贸易活动一般都是就某些商品的交易进行磋商,达成协议并签订合同后,卖方负责备货交货,买方则验收付款,货款两讫后,买卖双方的权利与义务即告结束,合同即告终止,此笔交易也告完成。每笔交易持续的期限一般都不长。国际经济合作要求合作各方建立一种长期、稳定的协作关系,共同开展某些经济活动,因此,国际经济合作活动的周期一般比较长,有些项目的合作周期可能长达数十年。而且,国际经济合作的方式也比国际贸易更为灵活多样。由于合作的时间长,一般来讲其风险比较大。

第二节 国际经济合作的类型与方式

一、国际经济合作的类型

国际经济合作的内容十分丰富,从不同的角度着眼,可以把国际经济合作划分成不同的类型。目前,人们一般认为国际经济合作应包括以下几种类型。

(一) 广义的国际经济合作与狭义的国际经济合作

广义的国际经济合作是指除国际贸易以外的国际经济协作活动。狭义的国际经济合作则仅指国际工程承包与劳务合作和对外经济援助。我们着重研究的是广义的国际经济合作。

(二) 宏观国际经济合作与微观国际经济合作

宏观国际经济合作是指不同国家(地区)政府之间以及不同国家(地区)政府同国际经济组织之间通过一定的方式开展的经济合作活动。微观国际经济合作是指不同国籍的自然人和法人之间通过一定方式开展的经济活动,其中主要是指不同国家的企业或公司间的经济合作活动。宏观国际经济合作对微观国际经济合作的主体、范围、规模和性质有较大的影响,但宏观国际经济合作服务于微观国际经济合作,多数形式的宏观国际经济合作最终都要落实到微观国际经济合作上来,微观国际经济合作是宏观国际经济合作的基础。

(三) 多边国际经济合作与双边国际经济合作

多边国际经济合作是两个以上的国家(地区)政府之间以及一国(一个地

区)政府与国际经济组织之间所进行的经济合作活动。多边国际经济合作又可分为全球多边与区域多边两种具体类型。双边国际经济合作是指两国(地区)政府之间进行的经济合作活动。多边国际经济合作与双边国际经济合作一般都属于宏观国际经济合作的范围。

(四) 垂直型国际经济合作与水平型国际经济合作

垂直型国际经济合作是指经济发展水平差距较大的国家(地区)之间所开展的经济合作活动。水平型国际经济合作则是指经济发展水平较接近的国家(地区)之间所开展的经济合作活动。垂直型或水平型国际经济合作一般都包括宏观与微观的国际经济合作。

二、国际经济合作的方式

国际经济合作的内容十分丰富,方式多种多样,主要的方式有以下几种。

(一) 国际工程承包

国际工程承包的具体形式包括总包、单独承包、分包、二包、联合承包和合作承包等。国际工程承包业务涉及的范围比较宽,不仅涵盖工程设计和工程施工,还包括技术转让、设备供应与安装、资金提供、人员培训、技术指导和经营管理等。

(二) 国际劳务合作

国际劳务合作主要包括直接境外形式的劳务合作和间接境内形式的劳务合作。其具体形式有劳务人员(劳动力)的直接输出和输入、国际旅游、国际咨询、服务外包以及加工贸易中的一些业务环节等。

(三) 国际技术合作

国际技术合作包括有偿转让和无偿转让两个方面。有偿转让主要指国际技术贸易,国际技术贸易所采取的形式有许可证贸易(分为专利、商标和专有技术许可等),技术服务,合作生产或合资经营中的技术转让,工程承包或补偿贸易中的技术转让等。无偿转让一般以科技交流和技术援助的形式出现。

(四) 国际发展援助

国际发展援助主要包括对外援助和接受国外援助两个方面,具体形式有财政援助、技术援助、项目援助、方案援助、智力援助、成套项目援助、优惠贷款、援外合资合作等方式。

（五）国际直接投资

国际直接投资包括一个国家引进的其他国家的直接投资和在其他国家进行的直接投资,其具体方式有合资企业、合作企业、外资企业、外商投资股份有限公司、合作开发、境外投资企业、境外加工贸易企业、境外研发中心、境外并购、非股权投资等。

（六）国际间接投资

国际间接投资主要是指国际证券投资,具体形式包括债券、股票、基金投资以及风险投资等。

（七）其他方式

除以上国际经济合作方式外,其他方式包括双边与多边(分全球多边和区域多边)经贸合作,国际经济政策的协调与合作,国际土地合作(具体有对外土地出售、土地出租、土地有偿定期转让、土地入股、土地合作开发等),国际经济信息合作,国际经济管理合作等。

第三节 国际经济合作的产生与发展

一、国际经济合作是一个历史性的经济范畴

国际经济合作是在传统国际经济联系形式的基础上产生和发展起来的,是国际经济关系在一定历史条件下的存在方式。所以,国际经济合作是一个历史性的经济范畴,它的产生与发展有着深刻的经济、科技和社会历史原因。

在第二次世界大战以前传统的国际分工格局中,商品贸易是国际经济联系最主要的形式,国际生产要素直接转移的地位并不重要。各国所具有的生产要素优势主要以商品贸易为中间载体和媒介进行间接转移,即由各国发展具备相对优势商品的生产,向其他国家出口这种商品,同时进口本国处于相对劣势的商品。在这种国际分工状况下,各国的生产要素主要是在国内进行直接的自由流动,而在各国之间没有实现完全直接地自由转移。因此,第二次世界大战以前,国际经济合作只是处于萌芽状态。

第二次世界大战后,国际经济联系发生了一系列变化,出现了一些新的联系形式,各国在更广泛的领域内进行合作,以国际生产要素转移为主要内容的国际经济合作活动已发展成为当代世界经济和国际经济关系中一个非常重要的领域。真正意义上的国际经济合作是第二次世界大战以后产生和发展起来

的。其主要动因有以下几个方面。

(一) 第三次科学技术革命的出现

随着第三次科学技术革命成果在生产中的广泛运用,大量“技术密集型”产品出现。而且,技术商品化的形成,又导致了新的独立的生产要素市场——技术市场的出现。在资本、劳动力、土地资源等其他生产要素中,技术的作用越来越明显,科学技术成为影响一国生产力水平的最重要因素。第三次科学技术革命对国际生产、国际通信和国际运输产生了深远的影响,使国家(地区)之间在生产领域进行广泛合作成为可能,为生产要素在国家(地区)间直接转移和重新组合配置提供了必要条件和实际内容。因此,第三次科技革命的出现是国际经济合作在第二次世界大战(以下简称“二战”)后产生与发展的直接动因。

(二) 跨国公司的大发展

第二次世界大战以后,跨国公司取得了长足的发展。跨国公司与其子公司、分公司之间以及与其他国家的企业之间的生产投资和经济技术活动日益发展,经济活动范围遍及全世界。跨国公司的活动有力地促进了各国在生产领域的合作,促进了生产领域的国际化,它们是开展国际经济合作和生产要素国际流动的一个重要主体。

(三) 战后国际分工的新变化

国际分工是国际经济关系的具体体现。第二次世界大战以后,世界经济进入了一个全新的发展阶段,国际分工有了新的发展,出现了一些新的特征:

第一,国际分工产生的基础发生了变化。二战前,国际分工产生的基础主要是自然条件,而二战后,尽管自然条件对国际分工仍有重要影响,但国际分工产生的主要基础已经变为科学技术水平和由此决定的一国的综合竞争力。

第二,国际分工的地域和范围不断扩大。由于国家(地区)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当代世界经济的体系中来,自觉不自觉地参与了国际分工。

第三,国际分工的深度进一步发展。二战后,国际分工已由部门间发展到部门内和公司内,而且还出现了国与国之间在不同产品、不同零部件和不同生产工艺流程方面的分工,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。与此相适应,各类生产要素不断在国家间转移并重新组合配置,出现了各国在生产领域进行国际商务合作的各种方式。

第四,混合型国际分工成为国际分工的主要类型。二战后,虽然垂直型和

水平型国际分工都存在,但居于主导地位的是二者结合而成的混合型国际分工。

第五,国际分工的性质也发生了改变。由于二战后世界政治经济格局发生了重大变化,广大发展中国家纷纷独立,所以,战后国际分工的性质也由战前那种基本上不平等的分工变成了基本上平等的分工。

(四) 经济生活国际化和国家(地区)间相互依赖程度的加强

进入20世纪50年代以后,世界经济的一个重大特点就是经济生活国际化趋势和相互依赖关系的迅速发展与加强。经济生活国际化是生产力发展的直接结果,是世界各国(地区)经济生活社会化和生产的专业化协作发展超越本国界限而实行国际安排的表现。正是生产力这一最活跃、最革命因素的不断发展,推动生产的社会化越过了一个地区、一个国家,进而把现代社会的整个经济生活推向了国际化。经济生活国际化具体表现在生产国际化、市场国际化、资本国际化、金融国际化、科技国际化和经济调节国际化等方面。经济生活国际化不仅强化了国家之间在经济技术领域的相互依赖,使全球经济日益融合为一个难以分割的整体,而且也使国家之间在经济协调领域的相互依赖加深。任何国家都不可能在封闭状态下求得发展,任何国家的经济活动必然会以某种渠道或某种方式“传递”到其他国家,同时也接受其他国家对自己“传递”的影响。近年来,经济生活国际化进一步发展到经济全球化,各种商品和生产要素在全球范围内大规模流动与配置,跨越国界的经济活动日益增加,各国经济在各个层面上进一步相互渗透、融合与依存。经济生活国际化和国家间经济依赖的加强,成为当代世界经济发展的主要趋势之一,也是推动国际经济合作发展的一个重要动因。

二、国际经济合作的发展趋势

国际经济合作的开展,能够推动各国经济的发展和人民福利水平的提高,并能在某些方面发挥国际贸易难以起到的作用,这已是越来越多的国家的共识。国际生产要素市场的状况也会对国际经济合作的开展产生一定的影响。国际经济合作今后主要的发展趋势是:

第一,竞争更加激烈。国际经济合作领域同国际贸易领域一样存在着激烈的竞争,今后这种竞争将呈现加强的势头:在资本要素市场上现在是买方竞争,众多的国家(地区)都在为吸引更多的资本流入本国(本地区)而想方设法;在劳动力要素市场上则是卖方竞争,劳动力输出国之间为争夺劳务市场而展开的竞争丝毫不亚于为争夺有形商品市场而展开的竞争。

第二,集团化趋势更加明显。由于生产要素移动趋向集团化,各经济集团

内国家之间以及经济集团与经济集团之间的经济合作业务将会有较多的增加。国际经济合作中出现的集团化趋势,实际上是发达国家之间经济合作加强的表现,因为目前发展层次较高的区域经济一体化经济集团主要集中在发达资本主义国家。

第三,经济合作形式多样化。形式是为内容服务的,国际经济合作形式将随着国际经济合作业务内容的发展而不断多样化。近年来在国际经济合作中出现的新的形式主要有:非股权形式的国际投资,BOT 投资方式,联合研究与开发新技术或新产品,带资承包工程,带资移民,劳务支付形式的补偿贸易,对外加工装配等形式的境内国际劳务合作,跨国性经济特区等。

第四,经济政策协调经常化、制度化。国际经济政策的协调属于宏观国际经济合作。国与国之间经济依赖性的加强以及为保障和推动生产要素国际流动更顺利地进行,需要加强国际经济政策协调。现在,世界贸易组织(以下简称 WTO)成员之间、八国集团之间、欧盟成员国之间、发展中国家之间以及在联合国内进行的发达国家与发展中国家之间的经济政策协调日趋频繁,并且正在向定期化和制度化方向发展。

三、国际经济合作的意义和作用

国际经济合作的开展,打破了以商品贸易为主的国际经济交往格局,为国际经济联系增添了新的内容。国际经济合作的开展,不仅会对直接参加合作的各国(各地区)的经济起到积极作用,而且也会对整个世界经济的发展产生良好的影响。

(一) 国际经济合作加深了各国生产的国际化和经济的国际化

由于国际经济合作是各国间重点在生产领域开展的较长期的经济协作活动,也是各国在生产领域的相互结合,即生产的直接国际化,这就大大扩展了生产力发展的空间和余地,使世界经济由传统的以世界市场为主要特征的时代,演变成以世界工厂为主要特征的时代。

(二) 国际经济合作提高了要素的使用效率和要素收益

生产要素由闲置或过剩的国家流向短缺的国家,由价格低、报酬低的国家流向价格高、报酬高的国家,实际上也就是由使用效率低的国家流向使用效率高的国家,这样可以提高要素的使用效率和收益。一个国家(地区)可以通过输出本国(本地区)相对充裕或处于闲置或半闲置状态的生产要素而为本国(本地区)带来比较利益和绝对利益。