

INTERNATIONAL ECONOMIC
COOPERATION

新 编

国际经济合作

主编 吴鸣桐 王胜利



中国对外经济贸易出版社

99
F114.4
27
✓

新编国际经济合作

主编 吴鸣桐 王胜利



中国对外经济贸易出版社



3 0034 4964 6

图书在版编目(CIP)数据

新编国际经济合作 / 吴鸣桐, 王胜利主编. - 北京:

中国对外经济贸易出版社, 1997. 12

ISBN 7-80004-644-3

I. 新… II. ①吴…②王… III. 国际合作: 经济合作 - 高等学校 - 教材 IV. R114.4

中国版本图书馆 CIP 数据核字(98)第 11568 号

新编国际经济合作

新华书店北京发行所发行

石家庄市西里印刷厂印刷

吴鸣桐 王胜利 主编

*

*

850 × 1168 毫米 大 32 开本

20.5 印张 530 千字

中国对外经济贸易出版社出版

1997 年 12 月第 1 版

(北京安定门外大街东后巷 28 号)

1997 年 12 月第 1 次印刷

印数: 1060 册

邮政编码: 100710

ISBN 7-80004-644-3

F · 408

定价: 36.00 元

主 编:吴鸣桐 王胜利
副主编:曹宝瑞 龚照升 苏 宇
编 委:吴鸣桐 苏 宇 高 琦 康增奎
曹宝瑞 焦知岳 李 清 刘晓鸾
古建芹 訾 勇 王胜利 龚照升
吴 敏 赵秀丽 吴 杰

前 言

开展对外经济技术合作,是我国实行对外开放基本国策的重要内容,也是发展外向型经济的重要内容。

当今的世界是开放的世界。生产力越发展,各国(地区)在发展经济中的相互依赖程度越高,这是一条客观经济规律。

综观国际经济合作的形式,除商品交易外,主要是国际间各种生产要素的相互合作,如技术、设备、资本、劳动力、土地、资源、信息等。这些生产要素的合作就构成了国际科技、国际投资、国际信贷、国际劳务、国际租赁、国际咨询、国际援助、国际旅游、“三资企业”、海外企业、补偿贸易、加工贸易、跨国公司等的合作。

研究国际经济合作的形式和内容,找出其规律性,把我国的外经业务做精、做好,以利于我国的“四化”建设,是当务之急。故这本《新编国际经济合作》的特点,就是从理论高度阐述清楚,再突出其实用性和业务性。因此,它是涉外经济工作者必备的业务书,也是大中专院校有关专业的教课书。

本书是在《国际经济合作实务》(1994年河北科技出版社)的基础上,由河北经贸大学国际贸易系吴鸣桐副教授和王胜利老师主编。各章的分工是:吴鸣桐、王胜利,第一、二、五、九、十二、十三章;冀照升,第十四章;吴敏、赵秀丽,第十五章;吴鸣桐、訾勇第十九章;苏宇,第三章;苏宇、高琦,第四章;焦知岳,第六章;曹宝瑞,第七、八章;李清,第十章;刘晓鸾,第十一章;康增奎,第十六、十七、十八章;古建芹,第二十章;附件《国际经济合作实务》辅导材料由吴鸣桐编写,其余11个附件

由吴杰精选整理。

限于水平，疏漏不妥之处在所难免，敬请广大读者和专家同行批评指正。

编 者

1997 年 11 月

目 录

第一章 导 论	(1)
第一节 国际经济合作的含义	(1)
第二节 国际经济合作的研究对象	(3)
第三节 国际经济合作的方式	(5)
第四节 国际经济合作的必然性	(12)
第五节 当代国际经济合作的特征	(15)
第六节 我国对外经济合作的新发展	(16)
第七节 国际经济合作的意义和作用	(20)
第二章 国际科技合作	(25)
第一节 国际科技合作的分类	(25)
第二节 技术贸易的内容	(26)
第三节 各国的专利法和商标法	(32)
第四节 引进技术交易的程序	(40)
第五节 我国的技术出口	(64)
第六节 技术贸易合同	(67)
第七节 技术贸易价格与结算	(75)
第八节 国际科技交流	(83)
第三章 国际直接投资	(85)
第一节 国际直接投资的概念及特征	(85)
第二节 国际直接投资主体——跨国公司	(87)
第三节 国际直接投资环境	(90)
第四节 国际直接投资理论介评	(95)

第四章 国际间接投资	(113)
第一节 国际间接投资的概念及客体.....	(113)
第二节 国际间接投资市场.....	(118)
第三节 国际间接投资理论发展历程简介.....	(124)
第四节 马科维茨模型.....	(126)
第五章 国际信贷合作	(137)
第一节 国际信贷合作的概念、类型和形式	(137)
第二节 国际银行信贷合作.....	(138)
第三节 国际债券信贷合作.....	(146)
第四节 我国的对外信贷合作.....	(152)
第六章 合资经营企业	(156)
第一节 合资经营企业的概况.....	(156)
第二节 合资经营企业的出资.....	(159)
第三节 合资经营企业的组织机构.....	(162)
第四节 设立中外合资企业的一般程序.....	(164)
第五节 中外合资企业的管理.....	(172)
第六节 合资企业的终止.....	(180)
第七章 合作经营企业	(183)
第一节 合作经营的含义和组织形式	(183)
第二节 合作经营企业的特征.....	(186)
第三节 合作经营与合资经营的区别.....	(190)
第四节 合作经营合同的签订和合作经营的领域.....	(194)
第五节 建立合作经营企业的程序.....	(201)
第六节 合作经营的现状和发展前景.....	(206)
第七节 国际合作开发.....	(216)

第八章 外商独资经营企业	(224)
第一节 外商独资经营企业的概念、优势、特点、作用和中国政府的要求	(224)
第二节 外商独资企业建立的程序	(228)
第三节 我国对外资企业的政策	(229)
第九章 中国海外企业	(233)
第一节 中国政府的审批和管理	(233)
第二节 中国海外企业设立程序	(238)
第十章 补偿贸易	(243)
第一节 补偿贸易概述	(243)
第二节 补偿贸易的利弊分析	(248)
第三节 补偿贸易的程序	(250)
第四节 补偿贸易结算方式	(256)
第五节 补偿贸易效益测算	(258)
第十一章 加工装配贸易	(267)
第一节 加工装配贸易概述	(267)
第二节 加工装配贸易的一般程序	(272)
第三节 加工装配贸易合同	(274)
第四节 我国加工装配贸易的发展	(280)
第十二章 国际租赁	(287)
第一节 国际租赁的概念、特点及作用	(287)
第二节 国际租赁的主要方式	(289)
第三节 国际租赁业务的一般程序	(291)

第十三章 国际承包工程	(295)
第一节 国际承包工程的内容、阶段及特点	(295)
第二节 国际承包工程的程序和承包与成交方式	(300)
第三节 国际工程承包前的准备和合同的关系人	(306)
第四节 国际工程承包合同的类型	(315)
第五节 国际工程承包合同的内容	(320)
第十四章 国际劳务合作	(328)
第一节 国际劳务合作概述	(328)
第二节 进入劳务市场的程序	(330)
第三节 劳务出口的报价及人员的派遣	(334)
第四节 国际劳务合同	(338)
第五节 我国的对外劳务合作	(351)
第十五章 国际旅游	(355)
第一节 国际旅游概述	(355)
第二节 中国的国际旅游	(364)
第三节 国际旅游发展的新趋势	(368)
第四节 旅游企业	(371)
第五节 旅游业的管理	(376)
第六节 发展中国的国际旅游	(381)
第十六章 国际咨询	(389)
第一节 国际咨询概述	(389)
第二节 国际咨询的程序与咨询合同	(392)
第三节 我国的咨询业	(396)

第十七章 国际援助	(398)
第一节 国际援助概述.....	(398)
第二节 国际援助机构及申请国际援助的办法.....	(402)
第三节 我国的对外援助和外援的接受.....	(413)
第十八章 跨国公司	(416)
第一节 跨国公司的产生与发展.....	(416)
第二节 跨国公司的经营特征.....	(418)
第三节 跨国公司的组织形式.....	(420)
第四节 跨国经营的进入方式.....	(423)
第五节 转移价格与税务考虑.....	(430)
第六节 跨国公司发展的新趋势与我们的对策.....	(432)
第十九章 亚太经济合作组织(APEC)与中国参与战略	(437)
第一节 APEC 的产生与中国的积极合作.....	(437)
第二节 APEC 内部的矛盾问题及中国在 APEC 的地位作用.....	(441)
第三节 抓住机遇,充分加强中国与 APEC 的合作战略实施.....	(443)
第二十章 国际税收	(446)
第一节 国际税收概述.....	(446)
第二节 我国涉外税种.....	(453)
第三节 国际所得的双重征税及免除.....	(478)
第四节 国际税收协定.....	(482)
第五节 我国涉外税收的减免优惠.....	(489)

附录	(496)
1、《国际经济合作实务》课程辅导材料	(496)
2、中华人民共和国商标法	(531)
3、中华人民共和国专利法	(538)
4、中华人民共和国中外合资经营企业法	(550)
5、中华人民共和国中外合资经营企业法实施条例	(554)
6、中华人民共和国外资企业法	(576)
7、中华人民共和国外资企业法实施细则	(579)
8、中华人民共和国中外合作经营企业法	(596)
9、中华人民共和国技术引进合同管理条例	(601)
10、中华人民共和国技术引进合同管理条例施行细则	(604)
11、中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法 ...	(610)
12、中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则	(617)
13、参考文献	(643)

第一章 导 论

第一节 国际经济合作的含义

国际经济合作即国际经济技术合作。

国际经济合作有广义与狭义之分。

马克思指出：“……各国人民日益被卷入世界市场网，从而资本主义社会制度日益具有国际的性质。”列宁更明确地说：“人类的整个经济政治和精神生活，在资本主义制度下已经越来越国际化了。社会主义把它完全国际化。”因此，从历史唯物主义的观点来看，经济技术活动从社会化到国际化的发展符合人类发展的进步趋势，它是社会生产力发展的必然结果。所以广义的国际经济合作就是指各国或地区之间的经济技术活动国际化，即各国（地区）经济技术活动的世界市场网络，这种国家间的经济技术联系与往来就构成了国际经济合作。

国际经济合作是站在世界的角度讲的。如果站在一个国家（地区）的角度讲就是对外经济技术合作与对外贸易或海外经济技术合作与海外贸易，也就是一个国家（地区）的对外经济贸易或海外经贸。所以，一个国家（地区）的对外经贸包括对外经济技术合作与对外贸易两大部分。这两部分合起来，用现代流行的话讲，即一个国家或地区的外向型经济。这是从广义上讲的国际经济合作。

一个国家或地区的外向型经济，就是加入国际分工，参与国际竞争，以国际市场实现再生产循环的经济运行模式。

外向型经济有两个明显的特征：一是采取这种运行模式的国家或地区已成为国际经济技术合作的“局内人”，区域经济技术与世界经济技术相互渗透和相互依存；二是对外经济技术合作的扩大成为国民经济增长的动因，生产要素及产品存在着频繁的国内外对流，社会再生产过程的价值平衡和实物平衡通过国际市场而实现。

从参与国际经济技术合作的方式与程度划分，外向型经济大致有以下三种类型：

一是以资源出口为主的外向型经济，是比较初级的模式。它的特点是，发挥资源优势，出口初级产品以参与国际分工和交换。

二是以加工为主的外向型经济，是相对发展的模式。它的特点是“两头在外，大进大出”，即资源来自国际市场，最终产品销往国际市场。

三是全面国际化的外向型经济，是较为发达的模式。它的特点是具有明显的商品国际化、资本国际化、生产国际化和科学技术国际化。

从以上分析可以看出，广义的国际经济技术合作也包括国际贸易，即国际间的商品交换活动。

狭义的国际经济技术合作是国际间各种生产要素的相互配合和协作，各个国家（地区）的企业之间各自以其占优势的生产要素（如资源、土地、劳动力、技术、设备和管理技能等）进行某种形式的合作，并根据一定的协议或合同，确定合作各方义务、风险的分担和收益的分享。

马克思在《资本论》中谈到生产要素的作用时指出：“在计算两个国家之间这里可能在多大程度上进行竞争时，这些因素是起决定作用的要素。”

我们现在所讲的国际经济合作是狭义的国际经济合作，它强调的是不同主权国家间的经济协作活动。这里所讲的主权国家间，

当然也包括主权国家与国际经济组织、主权国家间的企业、国际经济组织之间、国际企业法人间乃至主权国家非法人机构、学术团体间的合作。我们所讲的主权国家间的经济协作，有别于历史上宗主国对殖民地附属国家的掠夺、侵略和剥削。历史上宗主国对殖民地附属国的掠夺、侵略和剥削不属于国际经济合作的范畴。历史上的不平等条约，虽然也是主权国家间政府签订的，但这些不平等条约下的经济活动不是平等互利原则基础上的合作，也不是我们现在所讲的国际经济合作。因此，我们现在所讲的国际经济合作即狭义的国际经济合作是第二次世界大战以后，随着帝国主义殖民地体系全面崩溃而产生和发展起来的新的国际经济合作。

狭义的国际经济合作也叫当代国际经济合作。它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为了共同的利益，在生产领域中以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调活动，国家间的经济政策协调也是当代国际经济合作的重要内容。

第二节 国际经济合作的研究对象

国际经济合作这门新学科的研究对象是国际之间各种生产要素的移动规律和在这一领域进行国际经济协调的有效机制。也就是说，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。一般说来，生产要素是进行物质资料生产所必需的因素或条件。

生产要素不仅包括劳动力、资源、土地和资本，随着科学技术的进步及现代管理学说和理论的发展，人们已逐渐公认其内涵还包括技术、设备、技术管理与信息等。这些生产要素在国际之间的频繁移动，必然需要各种不同的方式和方法来疏导与协调，以

达到合理配置、最优组合。

国际经济合作的研究对象就决定了国际经济合作与国际贸易之间的异同。

国际经济合作与国际贸易的相同点是：

1、国际经济合作与国际贸易都是国际经济交往的重要形式

它们都是各个国家参与国际分工，获得比较优势利益的重要手段，都需要在国际市场上进行交换，都必须受到平等互利、相互尊重主权等原则的制约和调节。

2、国际经济合作和国际贸易都与生产要素相关

生产要素的不同决定了国际经济合作的形式和类型，同样，生产要素的不同也决定了国际贸易中各国或地区参与交换的商品种类和数量。

3、国际经济合作与国际贸易都与国际性商品生产有关

在国际经济合作中，合作各方以自己占优势的要素参与合作，共同生产商品，通过商品的国际交换实现要素间接转移，获得比较利益。

4、国际经济合作与国际贸易常常结合在一起进行，构成了国际经济合作和国际贸易的综合性国际经济活动

国际经济合作与国际贸易的主要不同点是：

1、研究对象不同

国际贸易研究国际间商品流通的规律性，研究的重点是商品的进口与出口，属于流通领域的范畴。国际经济合作研究生产要素在国际间移动规律及其协调机制，重点在于生产领域内的生产要素的相互合作。

2、所采取的方式不同

国际贸易所采取的大多是断买断卖方式，而国际经济合作则大多采取项目合作方式。

3、所起的作用不同

开展国际经济合作获得的经济效益要比开展国际贸易大。因为，现在贸易保护主义抬头，关税壁垒、非关税壁垒和限制性商业惯例等严重地影响了国际贸易的正常开展。而开展国际经济合作，特别是项目合作，规模大、时间长、投资小、技术高、效益好，还可打破东道国的关税壁垒、非关税壁垒及限制性商业惯例等贸易保护主义措施，取得国际贸易难以取得的经济效益。此外，通过开展国际经济合作，还可以直接在生产领域使用别国的技术水平和管理经验；进行国际经济合作也可以建设一些本国难以单独进行的大型建设项目，有利于改造自己落后的产业结构或建立新的产业，使产业结构优化。所以，国际经济合作的作用要比国际贸易大。

第三节 国际经济合作的方式

国际经济技术合作的方式，从不同的方面划分，可有不同的方式。我们从两个方面划分国际经济合作的方式：一是按参加合作的经济主体来划分，二是按合作内容来划分。

一、按参加合作的经济主体划分的合作方式

按参加合作的经济主体所属国家来划分，可有发达资本主义国家、发展中国家、社会主义国家之间的合作；按参加合作的经济主体的所有制来划分，可分为官方合作、私人合作；按参加合作的经济主体数量来划分，可分为双边合作与多边合作。

1、发达资本主义国家、发展中国家、社会主义国家之间的经济合作

(1) 发达资本主义国家之间的经济合作

第二次世界大战后，发达资本主义国家之间经济合作极为广泛和深入，对整个国际经济合作发展起着极其重要的推动作用。

①资本投资合作。发达资本主义国家之间经济合作的方式最