

外向型企业建设 和管理

汤正如 侯铁珊 董大海 编著



大连理工大学出版社

外向型企业建设和管理

Waixiangxing Qiye Jianshe he Guanli

汤正和 侯铁珊 董大英 编著

大连理工大学出版社出版发行 (出版社登记证辽J第16号)

(邮政编号: 116024)

大连旅山印刷厂印刷

开本: 787×1092 1/32 印张: 5 3/16 字数: 108 千字

1991年5月 第1版 1991年5月第1次印刷

印数: 1—3000册

责任编辑: 刘映昌

封面设计: 姜严军

责任校对: 付 萍

ISBN 7-5611-0436-7/T·68

定价: 3.00元

《企业管理丛书》编委会名单

编委会顾问：江师嘉 鲍岱枝

编委会主任：周礼乐

编委会副主任：汤正如 朱相烈

编委会委员（按姓氏笔划为序）：

丁宝礼 于宝德 由希山 孙盛宏

汤正如 朱相烈 江志元 邵 丁

李人民 李长华 李宪华 陈素艳

周礼乐 周守兴 金延麟 蒋为政

韩光迪 薛绍昌

理论与实践
相结合建设
有中国特色的
社会主义企业！

汪师嘉
一九九一年三月

為推进企业管理现代化
而努力。

鮑岱毅

九年三月七日

前 言

强化企业管理,提高管理水平,推进企业管理现代化,对于国民经济的持续、稳定、协调发展,对于我国社会主义现代化建设,对于建设有中国特色的社会主义,有着十分重要的意义。《企业管理丛书》(以下简称丛书)就是适应企业管理现代化的需要,由大连市企业管理协会组织大连企业管理研究会的部分专家学者和长期从事企业管理工作有经验的同志编写的。

当前,随着城市经济体制改革的发展,企业如何在有计划商品经济的大环境中,发展有我国特色的企业管理理论和方法,一直是各企业在管理工作中研究、探索的重要课题。我市地处沿海城市,有学习、借鉴国内外先进经验的优越条件,同时经过多年实践,我市也总结了一些创新的管理经验。所以,《丛书》的出版,不仅有利于推广、交流,也为研究管理现代化工作提供了新的思路。

计划陆续出版的《丛书》,有以下三个突出的特点:

1.现实性。《丛书》是围绕企业管理现代化进程中的热点与难题,确定课题,通过对企业的典型调查,分析研究,上升为理论,再回到实践,以指导企业的现代化管理工作。

2.实践性。《丛书》中每册一个专题,由三部分内容组成,即理论部分(研究成果)、国外管理经验(具有中国特色的专册除外)、案例部分(以本市为主),使理论与实践紧密结合,既能从理论上给管理工作以启迪,又能从实践上给予具体指导,还可以作为教材,组织培训,提高企业领

导和广大专业管理干部的素质。

3. 创造性。作者在引进国外先进管理经验的同时，结合我市企业的实际，对创造具有中国特色的管理理论与方法进行了有益的探索。就当前的管理现状而言，有些创新的管理经验，对进一步提高企业管理水平，提高企业的整体素质，具有一定的启发和促进作用。

《丛书》的作者、编者欢迎广大读者批评、指正。

《企业管理丛书》编委会

1991年3月

录

Library

二、发展外向型企业有利于提高我国的企业素质	(47)
三、发展外向型企业,是调整我国产业结构和深化 经济体制改革的需要	(51)
第三节 为把大连建设成现代化国际性城市,必须大 力发展外向型企业	(53)
一、以工业为主导,以外向型企业为骨干,是实现 大连市战略目标的基调	(53)
二、大连市具有发展外向型企业的良好工业基础	(57)
三、大连市的改革开放和建设为发展外向型企业创 造了良好的外部环境	(59)
案例一、东北液压件厂兴办“多枝嫁接”式企业	(62)
第三章 外向型企业的建设	(66)
第一节 实现管理思想与经营观念的转化	(66)
一、树立正确的经营思想	(66)
二、实现经营观念上的转化	(71)
三、学会按国际贸易法和国际贸易惯例办事	(76)
第二节 建立与不断完善对外经营管理与业务机构	(81)
一、建立对外经济贸易组织机构的原则	(82)
二、外向型企业组织机构的建设模式	(85)
三、可供选择的组织机构参考模式	(88)
案例二 内外联合 双向开拓	(95)

案例三 北方橡塑机厂调整国际化经营组织机构	(101)
第四章 按照国际经济活动惯例办事	
发展对外经济与贸易业务	(105)
第一节 国际经济活动惯例概论	(106)
一、国际经济活动惯例的定义与特点	(106)
二、国际经济活动惯例的作用与运用原则	(108)
第二节 国际贸易中的惯例及应用	(114)
一、国际贸易活动综述	(114)
二、国际贸易中的惯例	(120)
第三节 国际技术转让中的惯例	(133)
一、技术转让的一般知识	(133)
二、技术转让管理活动中的国际惯例	(134)
三、技术转让实务活动中的国际惯例	(135)
第四节 国际工程承包与劳务合作中的惯例	(137)
一、国际工程承包惯例	(137)
二、国际劳务合作	(142)
第五节 国际投资与国际企业	(142)
一、国际投资	(142)
二、国际企业 (涉外公司)	(144)
案例四 关于 FOB 出口大米品质纠纷	(145)
案例五 是真收汇, 还是假收汇	(147)
后记	(152)

第一章 外向型企业综述

1979年以来，我国政府在深刻总结国内经济建设经验和分析国际经济形势的基础上，把实行对外开放确立为基本国策。其要旨是：积极发展对外经济合作、交流和贸易往来，吸收利用国外资金和先进技术，发展生产力，加速现代化的进程。为此，我国政府先后设立了深圳、珠海、汕头、厦门和海南五个经济特区，作为我国对外开放的第一线；又确立大连等14个沿海港口城市为沿海开放城市，使其成为对外开放的主干，又将长江三角洲、珠江三角洲、闽南厦漳泉三角地区、辽东半岛、胶东半岛等地带确定为沿海经济开放区，形成以沿海为前沿，内地为依托的全方位开放态势。1988年初我国政府在分析了国际经济的新形势，总结我国对外开放经验的基础上，提出了沿海地区经济发展战略：沿海地带要有领导有计划的走向国际市场，发展外向型经济，进一步参与国际交换和竞争，优化生产要素组合，加快沿海地区的经济发展，带动内地经济振兴。在发展外向型经济的热潮中，外向型企业也伴随而生。

本章，我们首先介绍外向型经济及其特征，在此基础上探讨外向型企业的意义与特征，它的发展阶段类型，最后探讨如何评估一个企业的外向度。

第一节 外向型经济及其特征

外向型企业是我国改革开放的产物，它基本反映了一个企业的经营取向，是一个不太确切，而又为大家熟悉和接受的政策性很强的一个概念。为了说明什么是外向型企业，我们有必要先谈谈外向型经济的基本含义与特征。

一、外向型经济有其特定的含义

首先，外向型经济一词早已有之，是西方经济学家在研究二次世界大战以后某些国家经济发展战略的成功经验时提出来的，有其特定的历史背景。

第二，外向型经济一词至今仍有明确而科学的定义。根据《世界银行发展报告，1988》中所论述的观点，一个国家或地区的经济是否属于外向型发展，是由这个国家的政策和体制对进出口贸易的总的态度及其开放程度所确定的。政策和体制是否有利于出口的稳定发展，是判断一个国家或地区的经济是否为外向型经济的主要标志。据此，这个报告中将41个发展中国家或地区划分为四种类型：坚定外向型，包括香港、新加坡、南朝鲜3个国家或地区；一般外向型，包括巴西、泰国、马来西亚、以色列等10多个国家或地区；一般内向型，包括哥伦比亚、墨西哥、菲律宾、南斯拉夫等16个国家或地区；坚定内外向型，包括阿根廷、印度、坦桑尼亚等14个国家或地区（详见表1-1）。中国未被统计在内，但按照报告中的分类标准，则属一般内向型。

表1-1 41个国家与地区外向型、内向型分类表

年度	外向型		内向型	
	坚定外向型	一般外向型	一般内向型	坚定内向型
1963~ 1973	香港	巴西	玻利维亚	阿根廷
	新加坡	印度尼西亚	萨尔瓦多	孟加拉国
	南朝鲜	喀麦隆	洪都拉斯	布隆迪
		泰国	肯尼亚	智利
		哥伦比亚	马达加斯加	多米尼加共和国
		哥斯达黎加	墨西哥	埃塞俄比亚
		危地马拉	尼加拉瓜	巴基斯坦
		以色列	尼日利亚	斯里兰卡
		科特迪瓦	菲律宾	秘鲁、加纳
		马来西亚	塞内加尔	印度、苏丹
			突尼斯	坦桑尼亚
			南斯拉夫	土耳其、赞比亚
				马拉圭
1973~ 1985	香港	巴西	喀麦隆	阿根廷
	新加坡	智利	哥伦比亚	孟加拉国
	南朝鲜	以色列	哥斯达黎加	玻利维亚
		马来西亚	科特迪瓦	布隆迪
		泰国	萨尔瓦多	多米尼加共和国
		突尼斯	危地马拉	埃塞俄比亚
		土耳其	洪都拉斯	加纳
		乌拉圭	印度尼西亚	印度
			肯尼亚	马达加斯加
			墨西哥	尼日利亚
			尼加拉瓜	秘鲁
			巴基斯坦	苏丹
			菲律宾	坦桑尼亚
			塞内加尔	赞比亚
			斯里兰卡	
			南斯拉夫	

值得注意的是，也有学者按照产业与贸易的市场目标与重点的不同，将经济分为外向型经济与内向型经济两种类型。这种观点认为，内向型经济的特点是国民经济的运动规律与再生产领域的循环主要在国内进行。尽管它也参与国际分工、交换与协作，但并不改变它的市场属性，即市场供给主要或绝大部分依靠国内产业的生产来提供，市场需求也基本上依赖国内产业的供给，市场供给与需求的制衡基本上在国内市场上得以实现。外向型经济与此相反，它的产业及其结构调整和发展方向是以国际市场的需求为主，根据国际市场的需求变化而变化，它的国民经济运动规律与再生产领域的循环主要是在国际市场的交换中完成的，以满足国际市场为主，兼顾国内市场。按此分类，美国、英国等发达资本主义国家是内向型经济，日本、德国、新兴工业国家和地区中的香港、台湾、新加坡、南朝鲜则为外向型经济。由此可见，对外开放的经济不一定是外向型经济。

综合我国部分学者的观点，我们认为下述定义比较可取：

外向型经济是指一国（或一国中某一地区）为推动国内经济的健康发展，以国际市场为导向，所建立的经济结构和经济运行体系。

这个定义中不仅包括了外向型经济的目的——为推动国内经济的健康发展，也明确了它的机制——以国际市场为导向，加入国际分工和竞争，并且说明了这种经济是一个包括了经济结构和运行体系的一个系统。

二、外向型经济的基本特征

外向型经济最根本的特征是，以国际市场为导向，按商

品经济规律办事。与内向型经济相比，外向型经济在生产、流通、分配、消费诸方面具有一系列不同的特征。

（一）生产方面的特征

任何一种经济运行模式，都面对着为谁生产，怎样生产，生产什么的问题。在外向型经济中，生产不仅是为了满足本国或本地区的需要，而且是为了满足国际市场的需要。相对于国内市场需求的导向作用来说，国际市场的需求导向对生产起着更为强烈的调节作用。

由于外向型经济中的生产受到国际市场需求导向和国际分工的支配，在产品结构上便表现出对于国际需求结构的不同程度的偏向。国际市场需要什么，就生产什么，成为这种经济模式运转的轴心。以此建立起来的产业结构，一般具有较强的动态适应性。并且，与内向型经济中各大产业部门的均衡发展不同，外向型经济并不要求生产门类齐全或产品品种齐全，而只要求根据本国和本地区的相对优势来确定产业部门的建立与发展顺序，由此，往往形成倾斜型的生产结构，使得优势产业在本国或本地区得到领先发展。

（二）流通方面的特征

在内向型经济中，虽然也存在着对外贸易，但国外市场并不构成这种经济的存在条件，而只是起到从属的补充作用。生产要素及其产品的流通，主要以国内市场为依据。调节生产要素与产品流向的价值规律，以本国内部生产商品的社会必要劳动量作为基础。一般来说，国内市场与国际市场是互相隔绝而不是沟通的。

外向型经济面对的是国际市场。这一根本特征，决定了外向型经济的流通模式具有不同于内向型经济的一系列具体

特征。

1. 国内市场体系与国际市场体系互相衔接沟通。在外向型经济中，国内市场体系不再处于孤立隔绝状态，而对国际市场体系有较强的依赖性，成为国际市场体系的一个构成部分。

2. 生产要素及其产品的流动以国际市场为广阔的空间。这里，不仅产品在国内外是双向流动的，而且原材料、资金、劳动力、技术、信息、中间产品等生产要素也是双向流动的。国内市场供求的均衡，必须通过要素与产品的国际循环而得到实现。

3. 生产要素的配置与产品的流动受到国际价格机制的调节。当国内投资的收益率低于国外时，资金倾向于向国外转移。反之，当国内投资的收益率高于国外时，国外资金便会向国内流动。其他生产要素与产品的流向和流量也随着国内外价格差异的变化而呈现出由低向高移动的趋势。在生产要素与产品的流入与流出中，国际供求关系的变动与国际竞争的程度直接影响着生产要素和产品的价格，使之与国际价值趋于一致。

可见，外向型经济所耗费的生产要素一般来自于国内与国外两个市场，同样，它的产品的实现也要借助于国内和国外两个市场。这一切，使得外向型经济的流通过程深深地融入了国际流通过程。

（三）分配方面的特征

由于内向型经济是一个基本封闭的经济系统，作为这一系统所产生的国民收入，也相应地在本系统内的政府、企业与个人之间进行分配。各国分配制度的差异，固然会导致国

民收入分配结构的差异，但不会造成国民收入的跨国分配。

在外向型经济中，由于在生产方面参与了国际生产过程，在流通方面产生了各种生产要素与产品的流入与流出，这种情况，必然导致分配过程相应地越出国界，在国际范围内进行，并由此形成国民收入在国际间转移。

1. 从资金的流动对于国民收入的影响来分析。在外向型经济中，国外资金的流入，参与了国民收入的创造过程，也就相应地要求参与国民收入的分配过程。但作为投资的报酬，这部分利润既可以转化为国内的新增投资，也可以回流到国外。出现后一种情况，实质上是初次分配对国民收入的一种扣除。同样道理，流出资金（在国外投资）所产生的利润，既可以就地转化成新投资，也可以回流到国内。出现后一种情况，实质上是参与国际分配对国民收入形成的追加。

2. 从劳动力的流动对国民收入分配的影响来分析。外向型经济中劳动力的输出与输入，也必然会导致国民收入分配方式的变化。国外的技术、管理人员以及工人流入国内工作，由国内向他们支付劳动报酬，便直接参与了一国的分配过程。国内的技术、管理人员和工人流向国外工作，同样直接参与了所在国的分配过程。由于劳动力的国际流动所引起的分配过程的相互交织，结果总会产生国民收入的流出和流入。

3. 从商品的进出口对国民收入分配的影响来分析。在外向型经济中，无论进出口的产品是生产资料还是消费品，一般都要通过价格、成本、利润、租金、税收、津贴等形式参与国内外的初次分配和再分配。如对出口产品予以信贷优惠和财政补贴，对进口产品征收高额关税，在分配方面采取