



高等院校经济与管理核心课经典系列教材

GAODENG YUANXIAO

JINGJI YU GUANLI HEXINKE

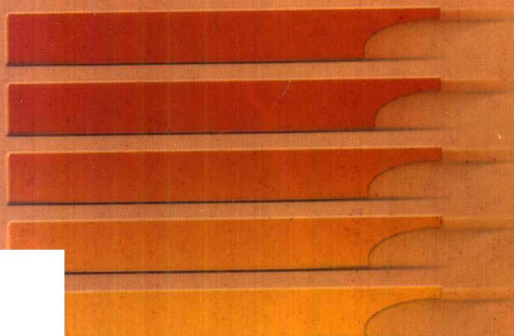
JINGDIAN XILIE JIAOCAI



# 国际经济合作教程

INTERNATIONAL ECONOMIC COOPERATION

● 卢进勇 杜奇华 编著



首都经济贸易大学出版社

F114.4-43  
L785-2


与管理核心课经典系列教材

INTERNATIONAL ECONOMIC COOPERATION

# 国际经济合作教程

---

卢进勇 杜奇华 编著

 首都经济贸易大学出版社  
· 北京 ·

## 图书在版编目(CIP)数据

国际经济合作教程/卢进勇,杜奇华编著. —北京:首都经济贸易大学出版社,2006.4  
(高等院校经济与管理核心课经典系列教材)

ISBN 7 - 5638 - 1335 - 7

I. 国… II. ①卢… ②杜… 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(2006)第 002528 号

## 国际经济合作教程

卢进勇 杜奇华 编著

---

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](mailto: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 北京地泰德印刷有限责任公司  
开 本 787 毫米×980 毫米 1/16  
字 数 519 千字  
印 张 29.5  
版 次 2006 年 4 月第 1 版第 1 次印刷  
印 数 1~4 000  
书 号 ISBN 7 - 5638 - 1335 - 7 / F · 778  
定 价 37.00 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

# 出版总序

中国加入世界贸易组织不仅标志着我国成为当今全球最大、最具代表性的国际经济组织的成员,而且标志着我国在融入经济全球化、参与国际经济竞争方面又迈出了决定性的一步,使我国的改革开放和经济发展自此步入了一个崭新的阶段。

入世是一把双刃剑,机遇与挑战并存。

我们已经看到和将要看到的是,经济领域中的竞争会日趋激烈。

经济领域竞争的实质,是人才的竞争;而人才的培养,有赖于教育,尤其是培养高素质专业人才的高等教育。与严酷的现实相比,我们还缺乏一大批既熟悉现代市场经济运行规律和世贸组织规则,又精通专业知识,适应国际竞争需要的高级管理人才和专业人才。

教育是当代科技生产力发展的基础,是科学技术转化为现实生产力的条件,是培养高素质人才和劳动者的根本途径,也是实现管理思想、管理模式、管理手段现代化的重要因素。

《中共中央国务院关于深化教育改革全面推进素质教育的决定》指出:“当今世界,科学技术突飞猛进,知识经济已见端倪,国际竞争日趋激烈。教育在综合国力的形成中处于基础地位,国力的强弱越来越取决于劳动者的素质,取决于各类人才的质量和数量,这对于培养和造就我国 21 世纪的一代新人提出了更加迫切的要求。”

中共中央和国务院的决定为高等教育的改革与发展确定了基本目标和方向。

教材是体现教学内容的知识载体,是进行教学的基本工具,更是培养人才的重要保证。

教材质量直接关系到教育质量,教育质量又直接关系到人才质量。因而,教材质量与人才质量密切相关。

正是由于教材质量在实施科教兴国的发展战略中具有十分重要的作用,我们在策划与组织编写这套教材的过程中倾注了大量的人力、物力和财力。

我们希望奉献给广大教师、学生、读者的是一套经得起专家论证和实践检验的经济与管理专业系列精品教材。

在策划和编写本套教材的过程中,我们贯彻了精品战略的指导思想,使之具有如下特点:

第一,以全面推进素质教育为着眼点,以教育部《普通高等教育教材建设与改革的意见》为指导,面向现代化,面向未来,面向经济全球一体化,充分考虑学科体

系的完备性、系统性和科学性,以适应教学和教材改革的需要,满足培养高素质、创新型、复合型人才的需要,并力求教材在内容质量方面具有体系新、内容新、资料新、方法新的特点。

第二,在广泛调查研究的基础上,通过多所高等院校一批有着丰富教学经验的专家教授论证和推荐,优化选题,优选编者。参加本套教材论证和编写的专家教授分别来自北京大学、清华大学、中国人民大学、中国政法大学、对外经济贸易大学、首都经济贸易大学、东北财经大学、西南财经大学、中南财经政法大学、上海财经大学、武汉大学、北京工商大学、南开大学、天津财经大学、天津商学院、南京大学、华中科技大学、北京科技大学、厦门大学、复旦大学、四川大学、中央财经大学等二十余所国内著名或知名高等院校。

第三,在选择教材内容以及确定知识体系和编写体例时,注意素质教育和创新能力、实践能力的综合培养,为学生在基础理论、专业知识、业务能力以及综合素质的协调发展方面创造条件。在确定选题时,一方面根据教育部的指导性意见收入了各相关学科的专业主干课教材,以利于学生掌握各学科及各专业的基础理论、基本知识;另一方面又在充分学习和借鉴国外经典教材的基础上,编选了部分带有前沿性、创新性的专业教材,以利于中外高等教育在课程设置方面的接轨。

第四,考虑到培养复合型人才的实际需要,本套丛书突破了原有的较为狭隘的专业界限和学科界限,在经济学和管理学两大一级学科的统领下,广纳多个分支学科的基础课、专业基础课、专业主干课教材。这些分支学科和专业包括工商管理、金融学、人力资源管理、物流学、广告学、会计学、市场营销、电子商务、国际经济与贸易等。从纵向上看,各学科、各专业的教材自成体系,完整配套;从横向上看,各学科、各专业的教材体系又是开放式的,相互交叉,学科与专业之间没有明确的界限,以便于各院校、各专业根据自身的培养目标设置课程,交叉选用。

本套丛书自身也是开放式的。我们将根据学科发展的需要、教学改革的需要、专业设置和课程调整的需要,不断加以补充和完善。

本套教材不仅是一大批专家教授多年科研成果的总结和教学实践的总结,而且在编写体例上也有所突破和创新,希望它的问世能够对我国经济与管理人才的培养有所帮助。

出版者



由于科技进步、企业组织形式创新以及经济全球化和区域经济一体化的不断发展,世界经济正经历着有史以来最为深刻的调整与变革。贸易与投资自由化、便利化和规范化的发展态势,促进了以资本和技术为主的各种生产要素日趋频繁的国际直接流动,并导致国际经济交往方式越来越多样化,国际经济合作应运而生。国际经济合作既是一项新的业务,也是一门新的学科,它侧重于研究国际货物贸易以外的其他国际经济业务和交往方式。

随着我国加入世界贸易组织(WTO)承诺的逐步兑现,中国经济的开放度不断提高。我们不仅要“引进来”,还要“走出去”,要大力开展对外经济合作业务。目前,国际经济合作业务涉及的范围具体包括国际直接投资、国际间接投资、跨国公司、利用外商投资、海外投资、国际工程承包、国际劳务合作、国际发展援助、国际技术贸易和国际租赁等。为了满足大家学习和了解国际经济合作知识的愿望,我们共同编写了以上述业务交往方式为主要内容的《国际经济合作教程》一书,以求对相关业务知识进行概括分析和阐述,并系统地介绍给读者。

本书由对外经济贸易大学卢进勇教授和杜奇华教授共同撰写,卢进勇负责撰写第一章、第二章、第三章、第四章、第五章、第十二章和第十三章,杜奇华负责撰写第六章、第七章、第八章、第九章、第十章和第十一章。冯涌、张之梅、刘辉群、刘伟晶、王萍、王雪平、叶茂、孟冉、费娇

艳、丛鸿、王鼎辉协助搜集了一些案例资料,另外,我们在编写本书案例的过程中,也参考、借鉴了一些相关资料,在此一并致谢。

本书既适合作为高等院校涉外经济、贸易、金融、管理、法律等专业学生的教材,也适合有关企业与政府管理部门的人员使用。我们衷心希望本书的出版能为国际经济合作课程的教学和国际经济合作事业的发展添砖加瓦。限于作者的学术水平和实际经验,书中难免存在不足和错误之处,恳请各位专家和广大读者不吝赐教,以便今后修订。

# 目 录

<b>第一章</b>	<b>国际经济合作总论</b>	<b>1</b>
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
<b>第二章</b>	<b>国际直接投资</b>	<b>26</b>
第一节	国际直接投资的概念与形式	27
第二节	国际直接投资的动机与理论	30
第三节	跨国并购	49
第四节	国际直接投资环境与环境评估方法	54
第五节	世界贸易组织与多边投资协定	63
第六节	国际直接投资协调	78
<b>第三章</b>	<b>跨国公司</b>	<b>89</b>
第一节	跨国公司概述	90
第二节	跨国公司的组织形式	100
第三节	服务业跨国公司	105
第四节	跨国公司与国际技术转让	109



<b>第四章</b>	<b>中国利用外商直接投资</b>	<b>118</b>
第一节	中国利用外商直接投资的发展历程和作用	119
第二节	中国利用外商直接投资的方式	124
第三节	中国利用外商直接投资的一些政策法律规定	133
<b>第五章</b>	<b>中国对外直接投资</b>	<b>145</b>
第一节	实施“走出去”战略与企业对外直接投资	146
第二节	中国企业对外直接投资的发展、特点与可能性	149
第三节	中国对外直接投资的管理	154
第四节	企业国际竞争力与对外直接投资	156
第五节	中国海外企业经营本地化	163
<b>第六章</b>	<b>国际间接投资</b>	<b>171</b>
第一节	国际证券投资概述	172
第二节	国际债券投资	180
第三节	国际股票投资	187
第四节	国际投资基金	194
第五节	中国证券市场及中国企业参与国际证券市场活动	208
<b>第七章</b>	<b>国际技术贸易</b>	<b>219</b>
第一节	国际技术贸易概述	220
第二节	国际技术贸易内容	224
第三节	国际技术贸易方式	234
第四节	国际技术贸易价格与税费	238
第五节	知识产权及其保护	241
第六节	保护知识产权的国际公约	246
第七节	中国对外技术贸易管理	251

<b>第八章</b>	<b>国际工程承包与劳务合作</b>	<b>259</b>
第一节	国际工程承包概述	260
第二节	招标与投标	264
第三节	国际工程承包合同与施工管理	270
第四节	国际工程承包的银行保函	277
第五节	国际工程承包的施工索赔与保险	279
第六节	国际劳务合作	284
第七节	中国对外承包工程与劳务合作	292
<b>第九章</b>	<b>国际租赁</b>	<b>302</b>
第一节	国际租赁概述	303
第二节	国际租赁方式	307
第三节	国际租赁合同	313
第四节	国际租赁机构及实施程序	319
第五节	中国的融资租赁业	322
<b>第十章</b>	<b>国际发展援助</b>	<b>330</b>
第一节	国际发展援助概述	331
第二节	联合国发展系统的援助	340
第三节	世界银行贷款	345
第四节	政府贷款	352
第五节	主要发达国家的对外发展援助	355
第六节	中国与国际发展援助	361
<b>第十一章</b>	<b>区域经济一体化</b>	<b>369</b>
第一节	区域经济一体化概述	370
第二节	区域经济一体化的产生与影响	373
第三节	区域经济一体化的形式、特点及其发展趋势	381
第四节	区域经济一体化理论	386

第五节	世界主要区域经济一体化组织的发展现状.....	396
第六节	中国与区域经济一体化.....	405
<b>第十二章</b>	<b>可行性研究与资信调查</b> .....	<b>411</b>
第一节	可行性研究的概念与阶段划分.....	412
第二节	可行性研究的实施.....	415
第三节	资信调查.....	417
<b>第十三章</b>	<b>国际税收</b> .....	<b>429</b>
第一节	国际税收概述.....	430
第二节	国际避税方法与国际反避税措施.....	434
第三节	中国的涉外税收制度.....	443
<b>附录</b>	<b>国际经济合作相关词汇中英文对照表</b> .....	<b>448</b>
<b>参考文献</b>	.....	<b>452</b>

# Table of Contents

<b>Chapter 1</b>	<i>Introduction to International Economic Cooperation</i>	1
Section 1	Definition of International Economic Cooperation .....	2
Section 2	Types and Patterns of International Economic Cooperation .....	3
Section 3	Origin and Development of International Economic Cooperation .....	5
Section 4	Transnational Flow of Manufacturing Factors and International Economic Cooperation .....	10
<b>Chapter 2</b>	<i>International Direct Investment</i>	26
Section 1	Definition and Patterns of International Direct Investment .....	27
Section 2	Motives and Theories of International Direct Investment .....	30
Section 3	International Mergers and Acquisitions .....	49
Section 4	International Direct Investment Climates and Assessment Measures .....	54
Section 5	World Trade Organization and Multilateral Investment Treaties .....	63
Section 6	International Direct Investment Cooperation .....	78
<b>Chapter 3</b>	<i>Transnational Corporations</i>	89
Section 1	Introduction to Transnational Corporations .....	90

Section 2	Organizational Structure of Transnational Corporations .....	100
Section 3	Transnational Corporations in Service Industry .....	105
Section 4	Transnational Corporations and International Technology Transfer .....	109

<b>Chapter 4</b>	<i>China's Utilization of Foreign Direct Investment</i>	118
------------------	---	-----

Section 1	History and Significance of China's Utilization of Foreign Direct Investment .....	119
Section 2	Patterns of China's Utilization of Foreign Direct Investment .....	124
Section 3	Laws and Regulations of China's utilization of Foreign Direct Investment .....	133

<b>Chapter 5</b>	<i>China's Overseas Investment</i>	145
------------------	------------------------------------	-----

Section 1	"Go out" Strategy and Overseas Investment of Chinese Enterprises .....	146
Section 2	Development, Characteristics and Possibilities of China's Overseas Investment .....	149
Section 3	Administration of Overseas Investment of Chinese Enterprises .....	154
Section 4	International Competitiveness of Corporations and Overseas Investment .....	156
Section 5	Localization in overseas operation of Chinese Enterprises .....	163

<b>Chapter 6</b>	<i>International Indirect Investment</i>	171
------------------	--	-----

Section 1	Introduction to Portfolio Foreign Investment .....	172
Section 2	International Bonds Investment .....	180
Section 3	International Stock Investment .....	187

Section 4	International Investment Funds .....	194
Section 5	Chinese Stock Market and Activities of Chinese Enterprises in International Stock Market .....	208

<b>Chapter 7</b>	<i>International Technology Trade</i>	219
------------------	---------------------------------------	-----

Section 1	Introduction to International Technology Trade .....	220
Section 2	Contents of International Technology Trade .....	224
Section 3	Patterns of International Technology Trade .....	234
Section 4	Costs and Taxation of International Technology Trade .....	238
Section 5	Intellectual Property Rights and Its Protection .....	241
Section 6	International Conventions on Intellectual Property Rights Protection .....	246
Section 7	Administration of Chinese International Technology Trade .....	251

<b>Chapter 8</b>	<i>International Contracting for Construction and Labor Cooperation</i>	259
------------------	---	-----

Section 1	Introduction to International Contracting for Construction .....	260
Section 2	Bidding .....	264
Section 3	Contract and Project Management of International Contracting for Construction .....	270
Section 4	Letter of Guarantee in International Contracting for Construction .....	277
Section 5	Construction Claims and Insurance in International Contracting for Construction .....	279
Section 6	International Labor Cooperation .....	284
Section 7	International Contracting for Construction and Labor Cooperation in China .....	292

<b>Chapter 9</b>	<i>International Leasing</i>	<b>303</b>
Section 1	Introduction to International Leasing .....	303
Section 2	Patterns of International Leasing .....	307
Section 3	Contract of International Leasing .....	313
Section 4	Institutions of International Lease and the Procedures .....	319
Section 5	International Lease in China .....	322
<b>Chapter 10</b>	<i>International Development Assistance</i>	<b>330</b>
Section 1	Introduction to International Development Assistance .....	331
Section 2	The Assistance Provided by the United Nations Development System .....	340
Section 3	World Bank Loan .....	345
Section 4	Government Loan .....	352
Section 5	International Development Assistance Provided by Principal Developed Countries .....	355
Section 6	China and International Development Assistance .....	361
<b>Chapter 11</b>	<i>Regional Economic Integration</i>	<b>369</b>
Section 1	Introduction to Regional Economic Integration .....	370
Section 2	The Origin and the Influence of Regional Economic Integration ...	373
Section 3	The Pattern, Characteristics and Trend of Regional Economic Integration .....	381
Section 4	Regional Economic Integration Theories .....	386
Section 5	Status quo of Principal Regional Economic Integration Organizations .....	396
Section 6	China and Regional Economic Integration .....	405

**Chapter 12**      *Feasibility Study and Credit Status Analysis*      411

Section 1    Definition of Feasibility Study and the Processes ..... 412  
Section 2    Implementation of Feasibility Study ..... 415  
Section 3    Credit Status Analysis ..... 417

**Chapter 13**      *International Taxation*      329

Section 1    Introduction to International Taxation ..... 430  
Section 2    Measures of International Tax Avoidance and International Anti - Tax  
                Avoidance ..... 434  
Section 3    Chinese Foreign - Related Taxation System ..... 443

**Appendices** ..... 448

**References** ..... 452



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.