

大学管理类教材丛书

# 国际商务管理

薛求知 刘子馨 主编

复旦大学出版社

## 内 容 提 要

随着冷战时代的结束,世界各国经济的互补性和依赖性越来越强,企业的国际化和跨国经营成为当今世界经济发展的一大趋势,这一趋势向传统的贸易理论提出了挑战,把国际贸易、国际营销、国际商法、国际投资、企业管理以企业的国际经营为主线加以提炼和综合,便是形成国际商务管理这门课程的前提。

本教材是在复旦大学管理学院国际企业管理系的讲义基础上编写而成的,共分国际商务引论、基本理论、经营方式、经营战略、进出口实务、财务管理、人力资源管理等十二章和案例,每章后配有思考题。

### 国际商务管理

薛求知 刘子馨 主编

复旦大学出版社出版

(上海国权路 579 号)

新华书店上海发行所发行 同济大学印刷厂印刷

开本 850×1168 1/32 印张 13.25 插页 0 字数 41,000

1996 年 2 月第 1 版 1996 年 2 月第 1 次印刷

印数 1—6,000

ISBN 7—309—01623—8/F·376 定价:16.00 元

## 前 言

国际商务(International Business),作为一类经济活动由来已久,但作为一门学科还是一个新兴的领域。商品的进出口,技术的转让和引进,海外的直接投资,长期以来,只是被看作部分厂商专业分工形成的、单独的、分散的经营行为,或只是国内经营活动的补充形式。因而,经济学家们根据这些活动发展的先后顺序,分别研究形成了国际贸易、技术贸易和国际投资等学科。但当世界进入了一个全球经济相互依赖的时代,企业国际化成了当今世界经济发展的一大趋势和特征时,人们看到这些国际经营的多种形式已并存于同一企业之中,企业已从经营战略的高度在全球不同区位交替使用这些形式以达到企业的目标,以及通过跨国的管理更有效益,更有效率地进行这些活动,跨国公司便是这类企业的典型代表。实践向经济学家、管理学家提出了挑战,于是超越传统的理论局限,把国际贸易、国际营销、国际商法、国际投资、企业管理等学科进行整合,并以企业国际经营这一主线加以提炼、分析、总结,建立一门综合性学科便成了必然,这也就是国际商务学科的研究主题和研究内容。

国际商务作为一门课开出,即使是在发达国家的著名商学院也是本世纪70年代后半期的事。而近二十年恰恰是国际商务活动发展最为迅速的一段时期,新的经营理念层出不穷,经营手段和方式花样翻新,管理上也是新招迭出,这对课程内容的稳定性提出了难题。在这门课中,目前很难找出公认的经典教材,而这一点又恰恰是这门课的诱人之处。

在社会主义市场经济确立和完善过程中重新定位的中国企业,越来越多地按照市场经济条件下企业的本质要求来确定自己的经营目标、经营内容和经营区位。“问题本身并不在于资本主义生产的自然规律引起的社会对抗的发展程度的高低,问题在于这些规律本身,在于这些以铁的必然性发生作用并且正在实现的趋势,工业较发达的国家向工业较不发达的国家所显示的,只是后者未来的景象”(马克思)。生产力发展的一般趋势显示:先进的技术、管理、生产率等总是通过企业组织作为载体,在世界范围内进行传播和扩散;企业从自身利益出发进行的跨国经营活动,客观上顺应了生产力国际化发展的一般趋势,中国企业走国际化经营之路,这也是一种必然趋势。这种尝试始于80年代,到90年代已成为一股不小的势头。改革开放环境中的中国企业经营行为与国际接轨的速度是惊人的,当1989年,我们第一次尝试在复旦大学管理学院为研究生开出这门课时,学生觉得所学的内容与中国一般企业的实践隔得是那么遥远,可是随着时间的推移,这种距离感在大大被缩短,如今,其中不少内容已在中国企业中被操作。所以,我们十分有必要从发达国家的企业实践中和理论家的归纳中汲取有用的东西,作为认识和发展中国企业跨国经营的思想材料和行为参照。

形成一本向中国经营实务界和未来的经营者、管理者既能全面介绍国际商务的一般理论,又能对国际商务管理进行实用指导的教材兼参考书是作者多年来的愿望。本书是在我们近年来潜心学习、讲授和研究国内外国际商务理论和实践的基础上编著而成的。本书由薛求知、刘子馨任主编,薛求知拟定了本书的写作大纲,负责写作的组织、协调工作,并负责对全书的修改和统稿。刘子馨编写第八章和部分案例,并负责对全书的文字和体例进行统稿,赵伟编写第十章,邱运平编写第六章,赵优珍编写第四章,其余各章均由薛求知编写。尽管我们作了努力,但由于学科自身发展的局限性和囿于我们的水平,不少地方仍显粗浅,有待不断地提高完善。

好在这只是一本概论性质的书,探索和研究这一领域的真谛,还有待于理论界和实务界的共同努力。

**作 者**

1995年10月

# 目 录

<b>第一章 国际商务引论</b> .....	1
第一节 国际商务的发展与现状.....	1
第二节 国际商务的特殊性.....	8
第三节 现代企业与国际商务 .....	14
<b>第二章 国际商务的基本理论</b> .....	23
第一节 国际贸易理论 .....	23
第二节 对外直接投资理论 .....	33
第三节 企业国际商务理论 .....	42
<b>第三章 外国经营环境</b> .....	48
第一节 国际经营面对的环境 .....	48
第二节 经济物质环境 .....	51
第三节 政治环境 .....	62
第四节 法律环境 .....	65
第五节 社会文化环境 .....	71
第六节 国际商务环境评估 .....	75
<b>第四章 国际商务环境</b> .....	79
第一节 国际收支 .....	80
第二节 外汇、汇率、外汇市场 .....	87
第三节 国际货币市场与资本市场 .....	95
第四节 国际资本流动 .....	99
第五节 国际贸易与世界市场.....	103
第六节 国际经济组织.....	108

<b>第五章 国际商务经营方式</b> .....	114
第一节 商品出口.....	114
第二节 技术授权.....	121
第三节 合同安排.....	125
第四节 对外直接投资.....	127
第五节 国际经营方式的选择.....	136
<b>第六章 国际经营战略</b> .....	143
第一节 国际经营战略的模式与选择.....	143
第二节 战略体系.....	151
第三节 战略实施.....	166
<b>第七章 国际商务的营销管理</b> .....	169
第一节 国际营销决策.....	169
第二节 国际产品策略.....	175
第三节 国际销售渠道策略.....	181
第四节 国际定价策略.....	189
第五节 国际促销策略.....	195
<b>第八章 国际商务中的进出口实务</b> .....	201
第一节 国际贸易业务的程序.....	201
第二节 进出口业务中的交易条件.....	203
第三节 贸易磋商的环节.....	219
第四节 合同的订立.....	224
第五节 合同的履行.....	226
<b>第九章 国际财务管理</b> .....	233
第一节 国际财务管理的功能.....	233
第二节 国际商务中的融资管理.....	237
第三节 长期资金投放管理.....	245
第四节 营运资本管理.....	249
第五节 外汇风险管理.....	255

<b>第十章 国际人力资源管理</b> .....	263
第一节 管理者的管理.....	263
第二节 劳工的管理.....	273
第三节 多元文化背景下的管理.....	282
<b>第十一章 国际商务计划、组织与控制</b> .....	290
第一节 国际经营计划.....	290
第二节 国际经营的组织.....	300
第三节 国际经营的控制.....	311
<b>第十二章 中国企业的国际经营</b> .....	321
第一节 我国企业国际经营的发展.....	321
第二节 我国企业国际经营的因素分析.....	334
第三节 我国企业国际经营的模式与策略.....	345

### 国际商务案例

一、中国国际信托投资公司(集团) .....	357
二、首都钢铁总公司 .....	361
三、中国化工进出口总公司 .....	368
四、海鸥方镜照相机在国际市场的夹缝中拓展 .....	373
五、美国的阿派克斯国际公司 .....	376
六、日本松下电器的跨国经营活动 .....	381
七、巴特公司 .....	391
八、拉特—安德松机器制造公司 .....	396
九、国际银行马来西亚分行 .....	398
十、从实际出发展开的“O·O”贸易业务.....	408



# 第一章 国际商务引论

让中国企业走向世界,发展外向型经济,实现生产经营国际化,这是中国企业进入 90 年代后的新趋向,也是中国企业今后发展的必由之路。通过实施外向型经济发展战略,驱动中国企业越出国界,向世界伸延,乃至建立中国的国际性企业,即中国的跨国公司或跨国企业集团,不仅是企业自身发展的需求,也是建立社会主义市场经济、实现中国经济与世界经济接轨的需要。它符合并反映了社会生产力的发展规律,是生产社会化、国际化的要求,适应了国际分工和世界经济格局的变化。因此,学习和研究国际商务管理的理论和实务,以更大的范围,更深入的程度把企业纳入世界商品经济体系中,加速企业产品、资金、技术、劳务和人才的跨国流动,培养和造就一大批具有外向型经济和国际商务管理知识及经验的人才,是一项重要的战略措施。

## 第一节 国际商务的发展与现状

### 一、国际商务

国际商务(International Business)是指越过国界的任何形式的工商活动。它包括几乎任何形式的经济资源——商品、劳务、技术和资本的国际转移。

当代世界经济,是一个发展成熟的世界经济,在全球范围不但存在着高度发达的世界商品市场,而且存在着高度发达的世界资本市场,并在一定程度和某些范围内存在着世界劳动力市场。因

而，一国的政府、企业、个人与世界其余国家的政府、企业、个人及世界性的企业发生着极其复杂的经济往来关系，而国际商务主要指的是企业之间的这类经济往来。这类经济联系是以生产的国际化、交换的国际化以及消费的国际化为背景的，分别通过产品流动和要素流动来实现的，其经营活动的主要内容包括：

(1) 以商品进出口为中心的国际贸易；

(2) 对外投资，包括国际证券投资，在国外的直接投资，国外的生产等；

(3) 技术转让方面的特许或授权(Licensing)，包括商标、专利权、制造程序或有价的知识技能的国际化，以及研究与发展(R&D)活动的国际化；

(4) 国际劳务和服务的提供，包括市场(广告)、法律、财务、保险、运输、会计、管理顾问咨询等劳务；

(5) 国际通讯、信息及传递，包括电台、电视、电影、电话、电报、书籍、报刊、新闻提供等。

从事国际商务经营活动的企业，可以根据企业的战略目标，企业的条件，以及外部环境提供的可能性，进行多种形式的选择和组合，从事不同程度的国际商务活动，以及涉及不同空间跨度的商务活动。

对国际商务的研究和学习主要包括两个方面的内容，一是多元的环境对国际领域内各公司的影响以及公司应采取的对策，二是国际经营企业带有独特性质的国际性的管理过程。

由于国际企业的经营打破单个国家的范围而发展到多个国家，因此会出现各种机会和问题，国际商务的研究重点就放在这些机会和问题上。从非常实际的意义上来说，国际商务包含有关这一领域最广泛最有概括性的研究。有关管理的传统理论与研究，仅是从基本属于国内的环境的角度来观察工商业活动，在国际商务中许多非常重要的参数和环境变量(如外国法律制度、外汇市场、文

化差异以及不同的通货膨胀率),或是与国内工商业活动无关,或是在其范围和复杂性大为降低而导致重要性大大降低。因此,从现代经营的理念来看,国内商务是国际商务的一种特殊的有限制的经营领域。

## 二、国际商务的历史发展

国际商务作为一种跨国界的经营活动,是在一定的历史条件下产生和发展起来的。而在这一活动中起决定性影响作用的是国际分工的发展和变化。国际分工是国际间的劳动分工,是各种社会劳动在国际范围内的划分和独立化。国际分工是国际生产力发展到一定水平的必然结果,而国际分工的发展和深化又促进世界经济的发展,使社会再生产过程各领域向国际化趋势发展。国际商务是在国际范围内把生产要素进行组合从而进行社会再生产的表现形式。所以,国际分工的不同阶段是世界经济发展的不同时期的必然产物。不同的社会生产力水平要求有不同形式、内容和范围的国际商务活动。

1. 国际分工第一阶段。从18世纪中叶到19世纪中叶是自由资本主义时期,英国、美国和一些西欧国家相继完成了产业革命,并形成了统一的世界市场,促成了世界经济体系的形成。马克思和恩格斯在《共产党宣言》中指出:过去那种地方和民族的自给自足和闭关自守状态,已被各民族的各方面的互相依赖所代替。这一时期国际分工的特征是形成世界城市和农村对立的一种垂直式国际工农业分工体系,其表现形式是商品交换的国际化。国际贸易额急剧扩大,国际贸易活动遍及全球,商品种类日益繁多。随着资本主义生产方式的确立,工业革命和机器大生产造成的巨大生产力,使产品作为商品资本而大批生产出来,而国内市场的有限导致了向海外扩张的必然,贸易成了国际性活动。

2. 国际分工的第二阶段。从19世纪70年代以后到第二次世

界大战前夕,以内燃机、铁路、汽车等科技成果促进世界经济迅速发展,并形成了第二次科技革命。这个时期国际分工的特征是发达国家间工业部门内各部门和各产品间水平分工的发展和深化,如英国发展纺织业、造船和铁路等交通工具生产,美国发展汽车、农机和电器业,德国发展钢铁业、化工工业等。南北关系仍维持旧有的垂直式工农产品的国际分工。资本在国际间的转移在这一时期有很大的发展,资本转移的重要前提条件是资本的相对过剩,由于受到商业周期的波动的影响,在资本循环与周转过程中存在大量暂时闲置的货币,实物形成的相对过剩资本,由于国内投资环境欠佳,这些过剩资本就通过资本转移来寻找更为有利的新投资场所。第二次世界大战前间接投资(证券投资)曾盛极一时,即购买外国公司的股票或外国公、私机构所发行的债券。20年代,英国的海外投资总额约40亿英镑,而证券投资占了35亿。但在1929—1930年,经济大萧条弥漫全球,外国政府及厂商均无力偿付债务。因而这些投资的大部分,在法律无法追索的情况下化为乌有。国际证券投资从此萎缩,而直接投资却有较快的增长,如对海外自然资源的开发和制造业的投资者有长足的发展,特别是在第一次世界大战后,由于各国都想保护自己的民族工业,纷纷设立各种贸易壁垒,使得一些大型企业不得不到海外市场设厂制造或行销,所以当时跨国公司到海外投资发展甚快,其中以汽车工业及相关行业发展更令人瞩目,这期间跨国公司不仅在投资的重心和资本转移的方向上有所改变,而更重要的变化是,跨国公司带有政治使命的外衣已脱下,而以公司利益为主的使命已经建立。这一时期的国际分工基本的特点是资本国际化,通过资本国际化带动商品国际化。

3. 国际分工的第三阶段。第二次世界大战以后,以微电脑技术、核能、塑料和精细化工、航天工业等为代表的第三次科技革命推动了世界生产力的空前增长和产业结构的巨大变革,进入以生产和劳务合作为基础的国际分工第三阶段。这一阶段的国际分工

体系完全以工业部门的水平分工为主,产品分工由部门间分工和产品间系列分工转入以产品内部分工为主,即产品与组件,技术、劳动力、管理等生产要素间的分工,并进一步发展到组件与组件,组件/产品与劳务(技术、咨询和信息、劳力、管理经验以及与营销相关的服务)间为主要的国际分工。第二次世界大战以后世界经济格局发生深刻的变化,殖民制度的崩溃和第三世界国家纷纷独立,西欧和日本经济的恢复和发展,一批中央计划经济国家的建立和转轨,东西方关系由冷战、对抗逐渐转变为竞争和合作,从而促进了社会生产力的发展,即向国民生产的全方位国际化方向发展。值得一提的是,国际企业,特别是跨国公司在战后日益发展的国际商务活动中起了推波助澜的作用。许多国家的厂商通过所有权控制和其他跨国联系,发展成跨国公司。跨国公司的全球战略是在世界范围内将营销和生产化为一体。所以,第三阶段的国际分工特征是科技和生产国际化带动资本国际化和商品国际化,首先是由资本、土地、资源、劳务、技术、信息管理等多种生产要素的复合国际转移和重新配置;其次是规模大、全方位的多元化、多层次的合作;第三是不同社会制度、多种经济发展水平国家间工商企业的多极化合作。

### 三、国际商务发展的基本动因

我们不仅生活在一个日益变小的世界,而且还生活在一个日益相互依赖的世界。不断扩大的贸易交往,日益增多的资本流动,加速发展的技术传播和信息交流等等,这一切都使得各国经济日益相互渗透,相互依赖和相互制约。经济生活的高度国际化已经成为我们时代发展的一个基本特征。

为了认识国际商务发展的基本动因,我们可以从宏观(即从国家的角度)和微观(即从企业的角度)分别来分析。

从宏观的角度看,国际贸易交换是打破民族经济封闭疆界和体系,在国际经济间建立相互依赖关系的最早、最基本的形式。概

括地说,国际贸易至少在以下两个方面打破民族经济的封闭性:

(1) 生产的民族资源禀赋限制被打破,即由于交换的发展,可以从外部获得稀缺原料,因而那种自有资源决定生产的格局得到改变;

(2) 生产对消费格局被打破,即通过交换获得国内不生产或生产不足的消费品。

在上述情况下,一国经济的发展与外部市场及他国经济的发展相联系,从而使各国间建立起相互依赖的机制。现代国际贸易已大大超出了上述简单基础,其中最突出的是以生产的国际专业化分工为基础的贸易交换得到空前发展。尤其是第二次世界大战以来,生产的国际专业化向工商专业化深度发展,这样交换过程成为生产过程的一个必要环节。在此情况下,国外的生产与国内的生产过程结成一个完整的过程,生产的国际化由为世界市场而生产产品到生产依赖世界市场而进行,由此各国经济之间由外部交往发展到由内部连接了。

资本的跨国流动在建立各国经济相互依赖关系方面,最初不如国际贸易交换作用大。但是,直接投资的空前发展使各国间以更直接的形式相连接。尤其是跨国公司的广泛发展,鉴于其投资以生产的国际专业化分工为基础,寻求资本在世界范围内的优化利用,因此,他们所建立的是真正打破了国界限制的国际企业。在跨国公司的国际专业化分工安排下,公司与东道国之间,东道国与东道国经济以及东道国与母国经济之间的联系,往往具有多层交织的特征,产品生产分工广泛分布以及中间产品的多次往返加工,把参与各方的活动脉搏结成一个协调循序的整体。从世界经济发展的意义上说,跨国公司的出现创造了一种现实的,在世界范围内实现优化经营的国际生产组织形式。

技术的国际化在加深各国经济相互依赖关系上所起的作用日趋重要。技术的发展本来有着内在的保密和专有性质。因而,最初

技术往往只是作为商品的附着物参与国际贸易交换,进行跨国转移和传播的。但是,技术的下述发展把其上述局限性打破了。

(1) 技术生产的国际分工。由于技术构成的日益复杂,技术发明对人力、物力和财力的要求不断提高。这不仅导致了技术生产在一国范围内的分工,而且也导致了技术生产的国际分工。在此情况下,技术生产的含义不仅包括一国生产所使用的全部技术,而且也包括不完全生产的技术,尤其是后一个方面,是技术生产分工的深入形式。

(2) 技术生产的商品化。技术生产的国际分工必然导致技术的国际交换。然而,技术国际交换的发展不仅标志着技术本身成为商品,而且也包括技术为交换而生产。在此情况下,技术具备了普通商品参加国际交换的特征。同时一国经济的发展亦可摆脱自有技术资源的限制。

技术生产的国际分工和国际交换在各国经济间建立起复杂的相互依赖关系。如果说直接投资是从生产过程内部把各国经济直接联系起来,那么,技术的国际分工和交换则从生产构成的内部,在各国经济间建立起直线的联系。

当然,还有许多国际经济方面的发展。由于这些发展,世界经济才变得越来越具有一体化的特征。

再从微观角度来看,企业的经营目的在于获取利润,而利润的高低多寡取决于企业如何筹划和组织生产、销售与分配这三道前后相衔的运动环节。在生产环节,低价值投入、高价值产出是企业生存和发展的基本要求,据此企业势必降低生产成本或提高劳动生产率,力求其产品成本的极小化。生产要素的合理组合决定着企业的生产成本与劳动生产率的高低。而突破国界在国际间进行生产要素组合选优的机会大于一国自身。

由于生产要素客观上存在着国际差异,即各国间存有要素的相对富裕和相对稀缺的差别。有的国家资本存量充足,而有些国家

则劳动力相对富裕；有些国家技术管理水平先进，而有些国家则土地资源丰富。而要素供应相对富裕的地方的要素价格则相对便宜，这样客观上就要求通过要素的国际流动来达到要素在生产上的优化组合，但在不少情况下生产要素的国际间流动存在障碍。土地和资源这两种要素是一国“天赋”的。劳动力的国际流动也受到地域和文化背景差异的影响，即使流动性最大的国际资本也会因外汇管制、国家政策法规等方面的原因而遇到障碍。在这种情况下，打算要在国际间进行生产要素组合的企业就要主动向外发展，开拓适宜和优化的环境，如规模生产环境，效益实现环境，分工与协作环境等等。这里既有分散的要素实行优化聚合的要求，也有把集中的要素进行分散优化选择的动力，在这种内在动力驱动之下，企业生产力的增长与经济中的向外扩张压力成正比。

跨国公司的广泛发展，鉴于其投资以生产的国际专业化分工为基础，寻求资本在世界范围内的优化利用，因此，它们所建立的是真正打破了国界限制的国际企业。尽管跨国公司的出现首先是资本主义垄断大公司对外扩张的结果，但从世界经济发展的意义上说，则由此创造了一种现实的以在世界范围内实现优化经营的国际生产组织形式。这种内在的合理性质使得跨国公司越来越不是资本主义大公司的专门术语了。事实上，如今不仅是发达国家，发展中国家也大力发展对外直接投资，创立自己的跨国公司。

## 第二节 国际商务的特殊性

了解和把握国际商务的特点，需同国内商务活动的比较相结合。

### 一、经营环境的复杂化

企业作为社会经济活动中的细胞，它的生存和发展是离不开



它赖以存在的经营环境的。企业经营的很多因素是它能够控制的，诸如企业所拥有的人力、物力、财力；企业生产的产品，产品的定价，销售的渠道，促销策略的确立等等。同时企业又有许多因素是不能控制的，诸如市场的结构，不同执政者所推行的不同经济政策，有关工商活动的各种法律，受到社会文化所影响的商业惯例等等，这些企业不可控的因素便构成了企业经营的外部环境，企业的经营活动的实质则在于企业对可控因素进行组合和调整，以适应外部环境的变化，以求得企业的生存和发展。

当企业在国内从事经营活动时，外部环境已是一个非常复杂的综合体，并处于动态的变化之中，对外部环境的把握和适应，对于企业决策者和经营者来说，是一件难度很大的事。但由于决策者和经营者就是在这种广义社会文化背景下成长起来的，在长期的经营经验和生活经验的积累中，他们对于有内在联系的社会、政治、经济等因素的关联及其相互影响有比较深刻的认识，所以对经营环境变化的大趋势基本能够把握，对经营环境的变化一般也能在经营战略上迅速作出调整，而且有些反应虽是下意识作出的，却有相当的准确性。在一定意义上，这也可以说是本国经营者比外来经营者所具有的优势。

国际商务活动与国内商务活动相比，其最大的不同点就是企业的经营环境发生了深刻的变化。它所面临的环境不是单一的、所熟悉的环境，而是多元的、复杂的环境，而且随着企业国际经营地域范围和目标市场的增多，这种复杂性成倍地增加。首先，由于国际商务活动涉及到不同的主权国家，各国政体和国体存在着差异，会使国际商务活动面临着不同的政治制度，不同的法律制度和不同的货币制度。如在税收和知识产权保护方面的不同法律规定，在外汇管理，财政与金融方面的不同政策等都会对国际商务活动产生一定的影响。其次是经济环境不同。如各国的经济发展程度不同、经济体制不同、交通和通讯等基础设施存在差异、对外开放度