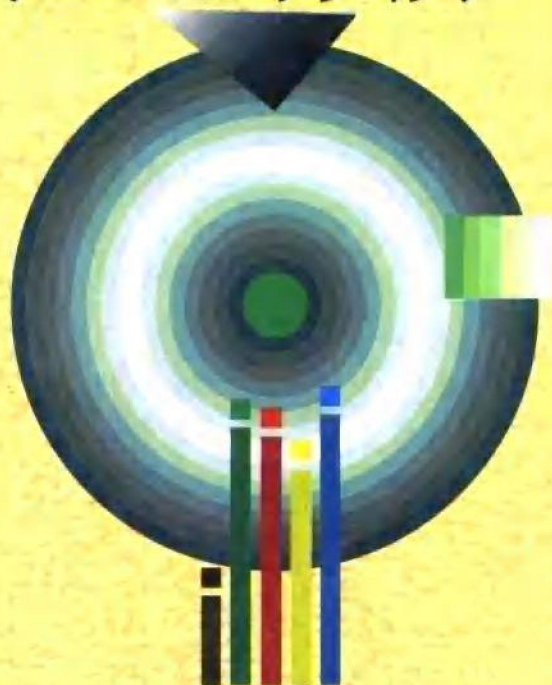




应望江 陈 闽 编著

SHANGMAO LILUN
YU SHIWU

国际商贸理论与实务



财经大学出版社

上海发展汽车工业教育基金会资助项目

国际贸易理论与实务

应望江 陈 闽 编著

上海财经大学出版社

国际商贸理论与实务

GUOJISHANGMAOLILUNYUSHIWU

应望江 陈 闽 编著

责任编辑 黄 勇

封面设计 蔚 旻

出 版 上海财经大学出版社

(上海市中山北一路 369 号 邮编 200083)

发 行 新华书店上海发行所

印 刷 中国科学院上海分院印刷所

装 订 上海浦江装订厂

开 本 850×1168mm 1/32

印 张 9

字 数 225 千字

版 次 1997 年 10 月第 1 版 1997 年 10 月第 1 次印刷

印 数 1—4000

书 号 ISBN 7—81049—151—2/F·116

定 价 12.50 元

前 言

随着对外开放的扩大和市场经济的发展,中国经济与世界经济的相互依存程度逐步扩大,商贸活动国际化的趋势日益突出。如何培养和造就一大批能适应新形势的国际商贸人才,迎接 21 世纪的挑战,成为人们普遍关心的课题。有效应对国际竞争的商贸人才应需要通晓古今商贸原理,了解各种学派的理论同商贸活动的关系;也需要熟悉国际商贸组织和国际商贸法规;还需要了解各国政治、经济、文化、军事环境对国际商贸的影响;更需要掌握国际商贸的各种业务知识,如战略制定、方针实施、市场开发、财务会计、货币兑换,等等。在此态势下,作为从事国际经营管理领域教学和研究的工作者,我们深感有责任向广大读者介绍一些国际商贸的基本知识和主要业务。

本书尽量以通俗简练的语言,综合阐述国际商贸理论与实践的主要内容。全书共分为五篇。第一篇综述了国际商贸的发展历程,分析了商贸活动全球化的原因及方式,并揭示了作为当代国际商贸活动主体的多国公司的特点及其发展趋势;第二篇简要地阐述了从古典到当代的商贸理论;第三篇着重从政治局势、文化传统、道德准则三方面分析了国际商贸所面临的社会环境;第四篇则分别从发展战略、组织结构、人力资源管理等方面阐述了多国公司国际商贸的战略决策活动;第五篇重点阐述了与国际商贸紧密相关的主要业务,包括国际市场开发、外汇市场业务、国际金融、国际银行业务、国际收支业务、国际核算与税收,并有针对性讨论了国际商贸活动中需特别注意的几个问题。

本书写作力争体现一定的知识性、可读性和适用性。为了使

内容更贴近读者,本书在行文及体例上进行了一些尝试,如对一些较为深奥的理论,进行了消化后的加工,再以浅显的文字进行表述;书中还附有多个国际商贸活动的真实事例,帮助读者消化掌握正文内容。期望本书不仅能使国际商贸的从业人员觉得有必要阅读,也能使其他类型的读者有兴趣阅读。对书中的不足之处,敬请读者批评指正。

我们在国内获得研究生学历后,曾分别留学于美国国际经营管理研究生院(雷鸟学院)、美国丹佛大学、澳大利亚国立大学,在为国内外研究生(包括 MBA 及 EMBA)讲授《跨国公司投资管理》、《现代亚洲经济》、《国际商贸谈判》、《国际技术转让》、《企业战略管理》等课程的同时,我们曾为通用汽车公司、摩托罗拉公司、麦道飞机公司、百事可乐公司、P&G 公司、韩国鲜京公司、美国联邦信号公司、霍尼维尔公司、泰利福集团等多国公司提供咨询、培训、研究、管理等服务,此外,还出版了《国际技术转让》、《大陆、台湾、香港投资贸易环境研究》、《租赁管理》、《股份公司财务管理》、《亚洲比较管理体系》、《投资项目评估》、《战略三角与地区冲突》等专著,并在《美中商贸评论》、《国际管理》、《东亚经理报告》、《财经研究》、《外国经济与管理》等国内外杂志上发表了百余篇论文。此外,陈闽教授还曾任教于美国国际经营管理研究生院、夏威夷大学、莫斯科大学等。因此,本书在吸收欧美国家研究人员的许多成果的同时,也融入了作者多年研究和实践的体会与心得。

在本书撰写和出版过程中,现就职于美国霍尼维尔公司驻北京办事处的杨宁先生,做了大量资料收集和整理工作,为本书顺利成稿作出了贡献;上海财经大学科研处张桁处长、夏永强先生给予了热情的鼓励和帮助,我们深表谢意。

作者

1997 年 9 月 10 日

目 录

第一篇 商贸活动的国际化

第一章 国际商贸的过去与现在·····	(3)
第二章 多国公司及其特点·····	(9)
第三章 商贸全球化的原因与方式 ·····	(17)
第四章 多国公司的发展趋势 ·····	(26)
国际商贸事例第一例： 一招不慎——皮尔蒙特公司因汇率变化而受损 ·····	(40)

第二篇 国际商贸的理论

第五章 古典经济学派 ·····	(47)
第六章 当代商贸理论 ·····	(54)
第七章 国际商贸组织 ·····	(63)
国际商贸事例第二例： 左右为难——法苏输气管道交易 ·····	(76)

第三篇 国际商贸的社会环境

第八章 政治局势 ·····	(85)
第九章 文化传统 ·····	(91)
第十章 道德准则 ·····	(100)

国际商贸事例第三例：	
中途夭折——美苏公司联合研制新型飞机计划落空	
.....	(110)
国际商贸事例第四例：	
文化差异——美日合作谈判难	(118)
国际商贸事例第五例：	
谁之过——博帕尔毒气泄漏事件	(123)

第四篇 国际商贸的战略决策

第十一章 多国公司的发展战略	(135)
第十二章 多国公司的组织结构	(146)
第十三章 多国公司的人力资源管理	(168)
国际商贸事例第六例：	
错在哪里——海湾意大利公司的兴衰	(177)
国际商贸事例第七例：	
芯片大战——美日半导体业互相厮杀	(186)

第五篇 国际商贸的业务活动

第十四章 国际市场开发	(195)
第十五章 外汇市场业务	(203)
第十六章 国际金融业务	(211)
第十七章 国际银行业务	(223)
第十八章 国际收支业务	(237)
第十九章 国际核算与税收	(246)
第二十章 多国公司应特别注意的几个问题	(255)

国际商贸事例第八例：

你死我活——本田与雅马哈的恶战…………… (263)

国际商贸事例第九例：

美欧客机战——官司打到关贸总协定…………… (267)

第一篇

商贸活动的国际化

国际商贸渊远流长。多国公司作为国际投资与贸易的主体,在 20 世纪 70 年代以来发展迅速,其作用日益突出。商贸活动全球化成为大势所趋。

第一章 国际商贸的过去与现在

国际商贸活动虽然很早就出现,称得上“古已有之”,但对于“国际商贸”这个词的定义,人们至今仍各执己见,难以统一。有人说“国际商贸是针对跨国界商贸活动的特征而进行的管理培训”;有人说国际商贸是“涉及两个以上国家的商贸交易”……真是众说纷纭。不过,如果过分穿凿,也难免有缘木求鱼之嫌。一般说来,国际商贸是两个以上国家的社会机构间出于商业目的而进行的商品和服务交换活动。这种交换活动既可跨越国界,也可在一国之内进行,但要受到社会、政治等非商业因素的影响。

一、从古代到 20 世纪 70 年代

在古代,随着劳动分工的出现,贸易活动也相继产生,由于生产技术和交通工具的改进,又开始了最早的“国际商贸”活动。国际商贸的历史差不多同人类历史一样古老。据说在公元前 14 世纪,以地中海为中心,非洲、中东和欧洲各部落间已经形成了一个相当广泛的贸易网。勤劳勇敢的中国人早在两千年前就开通了丝绸之路,把茶叶、丝绸运往中东和欧洲,换回自己所需品。亚洲和欧洲古代商路的遗迹至今仍随处可见。在中东,古商路成了当时部落与部落、帝国与帝国间的主要联系渠道。不过,总的看来,古代生产水平不高,贸易活动也不够活跃,往往是一二种主要商品统治着一条商路。

14 世纪以后,随着资本主义生产方式的产生和发展,国际商

贸活动更为频繁,涉及的商品种类和范围也空前扩大。这时的国际商贸活动的特点是与“霸权”、“帝国”联系极为密切:一些世界强国利用商船和炮舰,强行打开弱国的国门,进行贸易,并进而使其沦为经济上和政治上的殖民地,从而建立自己在世界贸易中的独霸地位。从14世纪到16世纪,西班牙和葡萄牙怀着统治世界的野心,控制了地中海的商路。16世纪以后,英国、荷兰、法国诸国先后兴起,尤其是18世纪中叶产业革命以后,英国势力大振,成了全世界无人可比的经济强国。19世纪中叶,英国出口额约占世界总额的40%。当时“重商主义”——出口胜于进口,出口越多越好——思想流行,为了出口,不惜采取一切手段。在这种思想指导下,英国在1781年把鸦片运入中国;接着在1840年发动鸦片战争,用舰炮轰开中国的大门。当时享有中英贸易垄断权的英国东印度公司称得上一个“多国公司”,这个多国公司领得了“皇家特许状”,拥有自己的武装和舰队,享有铸币、对外宣战和媾和的特权。实际上它是一个兼营垄断贸易和强占殖民地的掠夺性组织。这也正是当时欧洲所有多国公司共同的特点。从殖民地廉价抢夺原料,运回国内提炼加工,再把制成品运往殖民地高价销售,这就是他们的基本经营方式和生财之道。

后来由于新兴工商业要求自由贸易,殖民式的垄断组织纷纷被撤销,1858年,英国东印度公司也寿终正寝。此时又出现了不少通过直接对外投资而建立的多国公司。到19世纪中叶,美国的许多公司开始“走出国门”,向外发展。1855年,胜家缝纫机公司在法国创建合资企业;1879年,西屋公司在巴黎建厂;1889年,柯达公司在伦敦设分公司。许多欧洲人惊呼:“美国人来了”、“世界要美国化了”。不过,此时国际贸易的主要方式仍是两个国家的两个公司就某一种商品而进行交易。交易的规模和涉及的商品与后来相比,都还有相当大的距离。

第二次世界大战结束以后,美国的多国公司进一步扩大,贸易

地位进一步加强,对外贸易额也大幅度上升。欧洲国家和日本遭受战争的创伤,经济破坏严重,美国实行“马歇尔计划”,“帮助这些国家重建”,美国公司生意兴隆,乘机发财。同时,战后也签订了一些国际协议,成立了一些国际机构,为多国公司的发展和壮大创造了一定的稳定环境。这些协议和机构包括布雷顿森林协定、国际货币基金组织、世界银行、关税和贸易总协定、世界法庭等。在此情况下,多国公司,尤其美国的多国公司发展极快,其日交易额达到几十亿甚至上百亿美元。国际贸易也由原来的“社团级”上升为“国家级”。到了70年代,在多国公司推动下,商贸“全球化”已经成了“大势所趋”。知识、人员、资金、商品、服务、技术的流动早已超过一国主权或国际协议管辖的范围。国际商贸的著名学者雷蒙德·弗农说:多国公司已经十分成熟,它在世界范围内的影响所及,一国主权对它已无可奈何。

从二战后到70年代,美国在世界贸易中占着举足轻重的地位。当时流行着一句形象的说法,正好描述了这种情况:“美国咳嗽时,欧洲必得感冒”。有人觉得这个说法还不够有力,把它改成:美国感冒时,欧洲必得肺炎。

二、从70年代到90年代

从70年代初到现在的20多年间,世界经济发生了翻天覆地的变化。1971年8月15日,美国政府宣布停止用美元兑换黄金,美元失去在国际货币体系中的中心地位。1973年和1979年两次发生石油危机,整个资本主义经济受到严重冲击。联邦德国和日本经济的振兴,对美国在世界贸易中的地位提出了挑战。新兴的工业化国家和地区,如亚洲“四小龙”和印度、巴西等国的崛起,也引起了世界贸易结构的变化。这些都直接影响着全球贸易格局和美国在全球贸易中的地位。

第一,1971年美国对外贸易形势发生重大变化,自1888年以

来首次出现逆差。此后除 1973 年和 1975 年两个年度外,外贸逆差持续增加,进入 80 年代后更是愈演愈烈,居高不下,1987 年度达到 1 800 亿美元,相当于国内生产总值的 3.5%,1989 年数字稍低,但仍有 850 亿美元。

第二,美国在全球进出口贸易中所占比重逐年缩小,而其他国家所占比重则呈上升趋势。表 1-1 以 1986 年、1987 年、1988 年 3 年为例反映了这一情况。

表 1-1 世界贸易统计表

国 家	1986 年	1987 年	1988 年
世界出口总额(10 亿美元)	1472.9	1719.1	1965.6
联邦德国所占百分比	9.62	9.89	9.6
日本所占百分比	3.51	3.52	4.03
美国所占百分比	16.05	14.82	13.88
其他各国所占百分比	70.82	71.77	72.49
世界进口总额 (10 亿美元)	1524.2	1801.9	2038.4
联邦德国所占百分比	12.15	12.9	12.52
日本所占百分比	9.98	8.38	8.25
美国所占百分比	15.95	9.73	10.29
其他各国所占百分比	62.92	69.91	68.94

在表 1-1 中,“其他国家”所占比重明显上升,其主要原因是新兴工业国进出口贸易额扩大。

第三,在美国对外贸易中,变化最大的是美日贸易。1978 年,美国从日本的进口额占进口总额的 14%,对日出口额占出口总额的 9.1%;到了 1988 年,从日本的进口额猛升,占到 20.1%,对日出口的比例只升到 11.6%。据统计,从 1970 年开始,美国对日贸易就出现逆差,进入 80 年代,美日贸易逆差更呈迅速上升趋势。1980 年为 122 亿美元,1987 年上升到 598 亿美元。后来虽略有下降,但接着又有回升,1993 年达到 593 亿美元。随着美国对日贸易逆差的扩大,美日间经济矛盾也不断升级。据称,战后美日贸易摩

擦已出现四个回合：1965 年 ~ 1972 年的轻工产品贸易战；1977 年 ~ 1979 年的重工产品贸易战；1980 年 ~ 1985 年的技术产品贸易战；1985 年至今的全方位经济摩擦。

第四，美国对外贸易的构成发生了重大变化。拿汽车、非食品消费品和主力产品三大项在 1978 年和 1988 年进出口总额所占比重的变化(见表 1-2)为例，大体可以看出美国对外贸易的变化趋势。

表 1-2 美国三类产品在外贸中所占比重表

产品类名	进 口 (%)		出 口 (%)	
	1978 年	1988 年	1978 年	1988 年
汽 车	13.8	19.7	11.0	10.4
非食品消费品	16.5	21.6	7.3	7.4
主 力 产 品	10.9	22.8	32.7	35.0

由表 1-2 可以看出，制造业、尤其汽车工业产品出口所占比重减少，而进口所占比重却增加不少，反映了美国制造业的衰落。但是主力产品，主要是高科技产品的进出口比重都有增加。

这个时期国际商贸中发生的另一个重大变化是其他国家出现了许多多国公司，日本公司正在代替美国公司的称霸地位，这在金融业尤其明显。世界 50 家最大银行中，日本银行占了不少；就市场价值和资产额而论，前 10 家银行全是日本的。1985 年底，日本银行的贷出额为 5 800 亿美元，占国际大宗贷款总额的 25%。

三、结论

“国际贸易”古已有之。可以说有了劳动，有了劳动分工，就有了贸易。只是古代的“国际贸易”往往是沿着某一条商路、围绕着某一种主要商品在不同的部落或国家间进行的，数额较小、范围不大。

资本主义兴起后，随着殖民化，出现了在舰炮掩护下的垄断性

国际贸易,其特点可以说半是掳掠,半是买卖。鸦片、奴隶都是利润丰厚的“商品”。

19 世纪中叶,“自由贸易”思想得势,具有现代意义的多国公司出现,国际贸易迅速发展。二战后,美国以其雄厚的经济实力,在国际商贸中占有霸主地位。

20 世纪 70 年代后,美国的商业地位一落千丈。国际商贸中出现的另一个重大变化是其他各国的多国公司纷纷成立,成为一股影响巨大的力量。

劳动分工产生了贸易,商贸全球化也必定会在一定程度上促进国际分工。世界经济相互依存的趋势已十分明显。国际商贸及进行国际商贸的重要机构——多国公司,值得我们深入研究。

第二章 多国公司及其特点

在第一章中我们多次提到多国公司,那么,多国公司是一个什么样的机构?它在国际商贸中发挥什么样的作用?它本身又有什么特点呢?

一、商贸“世界化”的巨大力量

首先让我们来看一些数字。据美国《商业周刊》报道,1993年,世界最大的1 000家企业的资产总额达到25万亿美元,年度收入约为8万亿美元。在这1 000家最大企业中,大多数是多国公司。顺便说一句,同年的世界生产总值不到25万亿美元。

全世界最大的50家多国公司的资产总额为3万亿美元,其中约40%在国外。

1993年,跨越国界的商品和服务交易额达到4万亿美元,约占世界生产总值的20%。二战结束至今,世界贸易增长的速度为世界生产总值增长速度的1.5倍。目前世界贸易的将近一半由多国公司进行。

一个公司实现“世界化”的主要方式之一是兼并和购买。目前跨越国界的年度兼并和购买总额超过500亿美元;80年代末,年度兼并和购买额超过1 000亿美元。过去15年跨越国界的兼并和购买总额超过1万亿美元。

1993年,跨越国界的股本流动额达到1.7万亿美元,约占世界股票交易的15%。