

国际企业管理概论

徐二明 编著

中国人民大学出版社

国际企业管理概论

徐二明 编著

中国人民大学出版社

(京) 新登字 156 号

图书在版编目 (CIP) 数据

国际企业管理概论/徐二明编著.

北京: 中国人民大学出版社, 1995. 4

ISBN 7-300-01892-0/F·541

I. 国...

II. 徐...

III. 跨国公司-企业管理

N. F276. 7

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (95) 第 03896 号

国际企业管理概论

徐二明 编著

出版: 中国人民大学出版社

(北京海淀路 175 号 邮编 100872)

发行: 新华书店总店北京发行所

印刷: 中国人民大学出版社印刷厂

开本: 850×1168 毫米 1/32 印张: 13.75

1995 年 4 月第 1 版 1995 年 4 月第 1 次印刷

字数: 339 000 印数: 1-8 000

定价: 10.60 元

前 言

国际企业的产生与发展已有 100 多年的历史。但是，国际企业真正在世界经济舞台上扮演着重要的角色还是从第二次世界大战以后才开始。特别是在今天，当经济国际化成为世界经济发展的重要的特征时，企业的国际经营更成为经济国际化的一个主要途径。

据《1994 年世界投资报告》估计，目前世界上已有 37 000 家跨国公司，他们在全球各地共有 20 多万家分支机构。按海外资产额排列，1992 年全球 100 家最大的跨国公司在全球拥有的资产总额达 3.4 万亿美元，其中 40% 在海外。目前，所有跨国公司的全球销售额已超过 4.8 万亿美元，远远超过世界贸易额。据估计，跨国公司在其母公司或总部所在国及海外直接雇用员工 7 300 万人，相当于全球非农业在职人员总数的 10%，其中约 20% 在发达国家。由此看出，跨国公司作为经济活动国际化的主要力量，正在极大地影响着全球经济与就业的数量与质量。

随着中国经济的改革开放，中国投资环境的明显改善，许多跨国公司已同中国建立了业务联系，建立了各类企业。例如美国的 AT&T 公司、摩托罗拉公司、宝洁公司、IBM 公司、通用电气公司、通用汽车公司、杜邦公司、施乐公司，加拿大的北方通讯公司，日本的松下公司、三菱公司、伊藤忠公司、三井物产公司、NEC 公司，法国的雪铁龙公司、阿尔卡特集团，意大利的 TPL 公

司，荷兰的飞利浦公司，德国的大众汽车公司、汉莎航空公司、西门子公司，韩国的金星公司、现代集团公司，泰国的正大集团等纷纷在通讯、汽车、彩色电视、光纤光缆、医药等各种重要的行业中投资建厂生产。目前，除了中国邻近的亚洲国家以外，美国很多大型跨国公司纷纷看好中国市场。他们在美国各地举行有关中国市场投资的研讨会，派人到中国实地调查了解中国市场的实际情况，准备向中国进行投资。

国际企业的实践带动了理论研究的发展。50年代美国哈佛商学院率先开出国际企业管理课程以后，学术界开始注重研究国际企业，特别是跨国公司的经营管理。进入60年代以后，随着美国经济的发展，国际企业的规模不断扩大，其经营范围也不断增加，促使理论研究出现了新的高潮，写出了很多有价值的研究专著和论文。1979年以来，我国的学者和企业界也开始注意研究有关国际企业的经济理论与实务，一些高等院校纷纷开设了国际企业管理、国际企业战略、跨国公司等课程，以适应中国企业向国际化发展的要求。

本书是作者根据近年来在中国人民大学开设国际企业管理概论课程的讲义的基础上编写而成的。当初开设这门课程，主要是考虑到随着中国经济改革开放的深入进行，中国的企业不会再仅仅停留在涉外经营的基础上，势必要走向国际化经营的舞台；同时，国外的跨国公司必定会进入中国的市场。面对这种情况，中国企业的管理人员需要及早地具备企业国际化经营的知识，而在大学管理学院的学生们也需要掌握国际企业管理的理论，为今后从事实际的管理工作打下基础。当时，在中国人民大学管理学院副院长施礼明教授，以及工经系企业管理教研室李占祥教授、吴培良教授的大力支持下开设了国际企业管理概论这门课程。后来，工业经济系主任邓荣霖教授又鼓励我将讲义编写成教材正式出版。为此，我对在此书形成过程中给予极大支持与鼓励的教授们

表示衷心的感谢。

国外在论述“国际企业”(International Business)一词时,涉及到国际金融、国际市场营销与国际企业管理政策三个方面的内容。本书是从战略管理的角度,论述国际企业经营管理的主要活动。全书共分4篇14章。

第一篇主要阐述国际企业管理的基本理论框架,包括国际贸易理论与对外直接投资理论。实际上,从50年代末以来,有关国际企业管理的理论共有20多个大类,如“垄断优势论”、“寡头均势论”、“生产要素优势论”、“利润论”、“增长论”、“厂商理论”、“产业组织理论”、“行为理论”、“管理理论”、“战略与政策理论”、“产品周期理论”、“市场不完全理论”、“资本过剩理论”、“区位理论”、“内部化理论”、“综合主义理论”、“国际投资理论”、“国际资金市场理论”以及“国际生产理论”等。从这众多的理论的名目中也可以看出,目前有关国际企业管理尚无统一成熟的理论。本篇只就比较流行的观点作一重点论述,以便读者对以下几篇所阐述的国际企业战略管理的具体内容有一个理论上的认识。

第二篇从战略分析的角度出发,阐述国际企业所处的各种经营环境。这是企业战略管理的重要一步。其中,第四章介绍了企业一般环境的分析重点。第五章重点论述企业所处的国际金融环境。本书将金融环境从企业的经营环境中独立出来,是为了更清楚地说明国际金融活动对国际企业生产经营活动的重要性。第六章阐述了区域经济一体化的主要形式与活动。当前,世界经济国际化成为一种潮流,而区域经济一体化正是这种潮流的主要组成部分。企业在国际经营中必定会遇到而且必须重视区域经济一体化的问题,要正确处理企业在一体化经济中的地位与作用。

第三篇从国际企业整体的角度出发,论述战略管理的理论与实践。其中,第七章主要阐述企业战略管理的一般原理,包括战略态势的分析、战略决策与实施等内容。第八章至第十章描述国

际企业总体的战略活动，包括企业进出口管理、技术转移与合资经营等内容。这三章所涉及的生产经营活动与第一篇中所论述的国际贸易理论与对外直接投资理论有着密切的联系，是这些理论在国际企业生产经营活动中的具体反映。

第四篇专门论述国际企业职能管理。这是企业内部的管理活动，包括企业组织设计、市场营销管理、会计管理以及人力资源管理。其中，第十一章论述企业组织设计的形式与特点，是为了说明企业的组织形态要服从企业的总体战略的需要，是企业战略得以落实的一种基本的组织保证。同时，在一定的时期内，企业的组织结构也会对企业的总体战略产生一定的作用。第十二章阐述国际企业市场营销的一些基本要点，明确企业在国际化经营中所要分析的市场规模、产品管理与定价管理的基本内容。第十三章描述国际企业的会计管理，这一内容对企业从事国际化经营极为重要。企业需要通过准确的会计数据评估自己的经济效益，指导企业下一步的战略活动。国际企业面临着不同国家的会计制度与计算方法，需要在企业内部以一定的规范的方法制定合理的财务报表，作为国际企业的管理人员应该具备这种基本知识。第十四章，也是最后的一章，阐述国际企业的人力资源管理，即有关管理人员与劳动力的管理。这是所有战略管理的基础。离开了管理人员与工人的有效活动，所有理论与战略都只是泡影。因此，本章着重论述国际管理人员的选择与开发、管理人员的国际间流动以及国外劳动力的有效管理，以求积极有效地进行人力资源管理。

国际企业管理涉及的内容相当庞大，所应论述的理论与实践活动也相当繁多。本书所阐述的内容，恐怕只能说是挂一漏万，还有待于进一步开拓与研究。在写作的过程中，由于自己水平的限制，会有许多不足和错误，敬请读者指正。

最后，我要感谢中国人民大学外国经济管理研究所郑裕人同志和汪应中同志，他们在我的写作过程中帮助收集与查阅了大量

资料，使本书部分章节的内容得以充实与完善；感谢中国人民大学出版社副总编辑徐安琳同志的鼓励与支持；感谢本书责任编辑陈宏同志在编辑过程中所付出的精力与心血；感谢中国轻工总会的张小延同志为全书的顺利完成所作出的贡献。

我真诚地希望本书能对关心我国企业国际化的各界人士有所裨益。

徐二明

1994 年岁末于美国明尼苏达大学

目 录

第一篇 国际企业管理基本理论

第一章 国际企业管理导论.....	1
第一节 国际企业管理的基本概念.....	1
第二节 国际企业管理的动因与方式.....	6
第三节 国际企业管理的演变与发展	15
第四节 中国国际企业的发展	23
第二章 国际贸易理论与措施	27
第一节 国际贸易的基本概念	27
第二节 保护贸易理论	32
第三节 自由贸易理论	34
第四节 贸易壁垒	43
第五节 关贸总协定	49
第三章 对外直接投资理论与政策	58
第一节 国际资本流动	58
第二节 对外直接投资的基本理论	62
第三节 对外直接投资的政策	79

第二篇 国际企业经营环境分析

第四章 一般经营环境分析	85
第一节 企业的文化环境	85
第二节 企业的经济环境	104
第三节 企业的法律环境	116
第四节 企业的政治环境	122
第五章 国际金融环境	132
第一节 外汇与汇率	132
第二节 浮动汇率制度	138
第三节 国际外汇市场及其交易	143
第四节 国际货币市场与资本市场	148
第五节 国际金融组织	154
第六章 区域经济一体化	163
第一节 区域经济一体化的形成与效应	163
第二节 北美自由贸易协定	177
第三节 欧洲经济一体化	185
第四节 亚太经济一体化趋势	189

第三篇 国际企业战略管理

第七章 战略管理过程	197
第一节 企业战略的基本概念	197
第二节 企业战略态势分析	206
第三节 企业战略决策	222
第四节 企业战略实施与控制	241

第八章 国际贸易管理.....	248
第一节 国际贸易商品条件.....	248
第二节 国际贸易术语.....	257
第三节 国际货物运输与保险.....	265
第四节 进出口交易.....	273

第九章 国际技术转移.....	282
第一节 技术及其国际转移.....	282
第二节 国际技术转移的机制.....	288
第三节 国际技术转移的方式.....	290
第四节 技术选择.....	295
第五节 技术引进.....	302

第十章 国际合资经营企业.....	311
第一节 国际合资经营企业的基本概念.....	311
第二节 国际合资经营企业的组织形式.....	314
第三节 国际合资经营企业的设计.....	318
第四节 中外合资经营企业的管理.....	325

第四篇 国际企业职能管理

第十一章 国际企业组织设计.....	339
第一节 组织的含义与结构的演变.....	339
第二节 国际企业组织结构类型.....	343
第三节 国际企业组织结构的选择与设置.....	349

第十二章 国际企业市场营销管理.....	354
第一节 国际市场竞争的基本要素.....	354
第二节 市场规模分析.....	359

第三节	产品管理.....	364
第四节	定价管理.....	370
第五节	促销与分销管理.....	374
第十三章	国际企业会计管理.....	383
第一节	国际企业会计的基本内容.....	383
第二节	外币交易及外币财务报表折算会计.....	392
第三节	财务报表合并与经营效益评估.....	399
第十四章	国际企业人力资源管理.....	406
第一节	管理人员的选择与开发.....	406
第二节	管理人员的国际间调动.....	412
第三节	国外劳动力的有效管理.....	418

第一篇 国际企业管理基本理论

第一章 国际企业管理导论

在企业国际化的过程中，管理是相当重要的问题。为了更好地把握有关国际企业管理的知识，需要从国际企业管理的基本概念起步，了解国际企业管理的动因以及管理的主要方式，并在掌握国际企业管理历史进程的基础上，认识中国国际企业发展的规模、特点与作用。

第一节 国际企业管理的基本概念

一、国际企业的定义

学习国际企业管理，首先需要准确地理解英文 International Business 一词的含义。目前，国内各种版本的著作根据该英文词所涵盖的不同内容，将其分别译成“国际商业”、“国际商务”或“国际企业”。

“国际”一词，根据《现代汉语词典》的解释，是指国与国之间，世界各国之间。Business 一词在美国出版的《Random House 大学字典》里有较多的含义。其中，该词与经济活动有关的含义有：（1）个人的职业、职责或工作；（2）以营利为目的而从事的商品买卖活动；（3）从事商业贸易、生产制造或服务的个人，合

伙人或者公司；(4) 贸易的数量；(5) 用以从事商业性活动的建筑或场所。

从这些含义可以看出，Business 一词涉及到工业、商业或专业性活动以及从事这些经营活动的组织形式。相比之下，“国际商业”的译法便有很大的局限性，只涉及到国际间的商业活动。这种提法适于早期国际间的经营活动，当时的重点是商品的进口与出口活动。“国际商务”的译法在外贸系统中比较流行，反映出对外经济贸易中一系列的活动均侧重于商品的交换以及由此而引发的国际金融、税收、国际经济组织的发展变化等。“国际企业”的译法比较符合英文 International Business 的原意，既可以反映各类企业在国际范围内所从事的生产经营活动，又反映出与之相关的各类企业组织形态。

因此，本书所讲的国际企业的定义是一种广义的定义，既包括在世界范围内从事生产经营活动的企业，也包括那些只有有限进出口业务的企业。这些企业在国际化经营中常常会面临许多带有共性的问题。广义的定义就是为这些企业提出一个带有一般性的知识框架，帮助企业管理人员了解与处理所遇到的问题。不过，广义的定义在论述国际企业一般性经营活动时，也不会忽略每个企业在国际经营中的特殊性活动。

二、国际企业的组织形态

在考察由国际企业生产经营活动的特殊性而诱发的管理需求时，还需要认识国际企业的组织形态，以保证企业总体战略顺利实施。

在实际的生产经营活动中，各个国际企业的所有权和组织控制不同、规模的大小不同、投入的程度不同、国际生产经营活动的管理哲学不同，使得理论界的学者们对国际企业的组织形态产生了不同的认识，并给予不同的界定。

从名称上看，从事国际性生产经营活动的组织形态可谓五花

八门。例如国际公司(International Corporation)、国际企业(International Enterprise)、多国公司(Multinational Corporation)、多国企业(Multinational Enterprise)、跨国公司(Transnational Corporation)、跨国企业(Transnational Enterprise)、世界公司(World Corporation)以及全球企业(Global Enterprise)。比较常见的提法是国际公司、多国公司和跨国公司。这三者从语义上来看,似乎没有多大的差别,但从其经济内涵上看则有很大的距离。

(一) 国际公司

国际公司含义较为广泛,一般是指具有较多的国际业务与国外附属机构的公司。但这类公司究竟在多少国家从事生产经营活动,从事什么类型的生产经营活动,以及其国外的业务在公司总体业务中占有多大的比重,都没有明确的标准。有的学者试图根据企业在国际间的业务活动类型判断企业的性质,认为国际公司只是从事国际贸易活动,而不进行对国外的直接投资。有的学者从公司的组织结构进行判断,认为国际公司一般只有专门处理国外业务的“国际部门”,而不是企业的所有部门都涉及国外业务。还有一些学者从法律的角度认为,严格地讲,在法律上没有所谓的国际公司。只有那些经过国际法(条约)核准而建立的经济实体,才是真正具有法律意义的“国际公司”。不过,这种公司形态实际上几乎不存在。总之,众多学者认为用“国际公司”一词不能真正说明国际企业的内涵。

(二) 多国公司(英文缩写为MNC)

最早是美国学者李廉瑟(David E. Liliethal)提出的。1960年,在卡内基大学“管理与公司,1985”(Management and Corporation, 1985)研讨会上,李廉瑟指出,多国公司是指一家公司在其他国家内从事工商业活动,遵守东道国的法令和习惯,对其所从事的工商业务负有直接的责任。

从这个概念可以看出,多国公司所涵盖的基本内容有:(1)经

营的地域范围。这类公司至少要在数个国家里进行生产经营活动。母公司一般设在一国，子公司或分公司则分设在其他的国家之中。(2) 所有权层。从法律角度讲，多国公司的法律是以母公司本国的法律为准绳，其分公司或子公司在生产经营中需要遵守各自所在国的法律和习惯。(3) 高层管理权。多国公司的高层管理权基本上控制在母公司本国国民手中。母公司统一配置公司生产经营所需的各类资源，加强集中控制，以实现公司的总体目标。(4) 国外业务的比重。这一点没有明确的规定，可以根据不同国家不同行业的具体情况加以判定。

李廉瑟的定义较为宽松，至今仍被普遍采用。但自这一概念提出以来，也有不少争议。学术界与实际工作者往往从自己的论述重点和研究的目的出发，对“多国公司”有着不同的界定，有的甚至对此定义提出批评。例如，加拿大的学者华托金斯(Watkins)教授认为，多国公司是一个用词不当的名词。他指出，一个公司如果只有一个地址、一个国籍，是不能称为多国公司的。就是说，多国公司是以母公司本国为总部所在地，以母公司本国法律为依据，这根本就不具有多国的性质，只能说是某国在国外经营公司。

(三) 跨国公司 (英文缩写为 TNC)

跨国公司在含义上与多国公司基本接近。1973 年，联合国秘书处以及随后的联合国经济及社会理事会知名人士小组对此下了一个比较权威的定义，即“凡是在两个或更多国家拥有和控制工厂、矿山、销售机构以及其他资产的所有企业”便是跨国公司。当时，这个定义实际上并不明确排除多国公司的含义。西方的学者也常常将两者混用。后来，拉丁美洲国家提出应明确界定“多国公司”与“跨国公司”这两个概念。当时，在拉丁美洲一体化组织的文件里，“多国公司”用来专指那些在安第斯国家组织赞助下，由该组织的成员国共同创办和经营的公司；“跨国公司”则是指那

些主要以一国为基地、由一国企业所有并从事跨国经营的公司。知名人士小组在所提交的报告中也曾指出：“跨国一词更好地表达了这些公司从事以本国为基地、跨越国界经营这个概念。”从此以后，联合国的有关文件中，一律以“跨国公司”来称呼这类企业组织。

根据联合国跨国公司委员会在 1980 年 5 月第六次会议上的解释，跨国公司是一个工商企业，包括各种经济实体（如国际公司、国际控股公司、多国公司、跨国公司、国际劳务公司等）。其特点是：（1）在两个以上的国家内从事生产经营活动，无论它采取何种法律形式或在哪一经济部门经营；（2）有一个中央决策系统，企业组织内部各单位的活动都是为全球战略目标服务的；（3）组织内部各单位共享资源和信息，共担责任和风险。但是，这个定义也有其不足之处。例如，它没有涉及到企业的规模、企业的所有与企业的动机等问题。本书在涉及到跨国公司一词时，采用的是联合国的定义。

三、国际企业管理的内涵

国际企业管理是指各种形态的国际企业在不同国家的经营环境下所从事的各种层次的管理活动。

为了准确地把握国际企业管理的特性，需要从以下两个方面着重认识。

（一）国际企业经营环境的特殊性

企业在从事国际化经营活动时，往往与国内的经营方式有着明显的区别。国内企业只在一个国家里从事生产经营活动，所面临的外部环境因素大部分是较确定的因素。例如，国内企业是在语言相同、货币相同、文化同一、总体的经济变量相仿的环境中从事生产经营活动，不必如国际企业那样去考虑这些因素的差异以及由此而带来的经营上的障碍。国际企业是在两个或两个以上的国家里从事工商或专业性活动，不得不面对着大量的与国内环境不同的变量因素，在整个国际的范围内进行决策。例如，亚洲