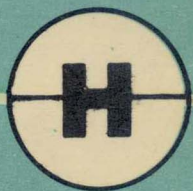


对外经贸理论与实务

主编 韩秀晨



辽宁教育出版社

对外经贸理论与实务

主 编 韩秀晨 赵董萱

江苏工业学院图书馆
藏书章

辽宁教育出版社

1994 · 沈阳

对外经贸理论与实务

韩秀晨 主编

辽宁教育出版社出版发行 沈阳农业大学
(沈阳市北一马路108号) 印刷厂印刷

字数: 270,000 开本: 787×1092 印张: 12.5

印数: 1—19,000

1994年6月第1版 1994年6月第1次印刷

责任编辑: 林 炜 封面设计: 刘 军
责任技对: 宗 效 版式设计: 李 红

ISBN 7-5382-3675-9/G·2934

定价: 5.20元

前 言

《对外经贸理论与实务》是我们吸收已出版的编著的精华的基础上，根据目前国际经济形势，特别是我国对外经贸状况，以《邓小平文选》（第三卷）和《中共中央关于建立社会主义市场经济体制若干问题的决定》为指针，邀集了有丰富教学经验和对该领域有研究的同志精心撰写而成。本书主编由辽宁省委党校政治经济学教研室副主任、副教授韩秀晨和辽宁省委党校图书馆副馆长、副教授赵蕙萱担任，副主编由辽阳市委党校副校长、副教授姜晓秋和辽宁省委党校政治经济学教研室讲师沈伟担任。全书首先由主编拟出写作提纲，包括章、节、目，再由每章作者悉心编写，最后由主编修改定稿。

全书每章作者是：韩秀晨（第一、四章）、赵蕙萱（第二、五章）、沈伟（第三、十二章）、王永林（第六章）、孟宪东（第七章）、朱海波（第八章）、宫秀芬、殷向阳（第九、十章）、袁清川、郑志（第十一章）、张福春（第十三章）、芮桂芝（第十四章）、姜晓秋（第十五章）和齐凤义（第十六章）。

由于时间紧迫，水平有限，不当之处，在所难免。敬请读者，不吝赐教。

编 者

1994年2月5日

1-8 重点, 25-8.9.10.

目 录

第一章 绪论	(1)
第一节 对外经贸的形成、发展和特点.....	(1)
第二节 对外经贸的主要作用.....	(7)
第三节 对外经贸理论与实务的主要内容和对外经 贸的基本概念.....	(13)
第四节 研究对外经贸理论与实务的意义和方法	(17)
第二章 当代世界经济格局与我国的对外开放	(23)
第一节 当代世界经济格局.....	(23)
第二节 对外开放是我国的基本国策.....	(32)
第三节 我国对外开放的发展战略.....	(40)
第三章 国际贸易理论与政策	(54)
第一节 古典国际贸易理论.....	(54)
第二节 现代国际贸易理论.....	(68)
第三节 国际贸易政策.....	(81)
第四章 关税与贸易总协定	(89)
第一节 关税与贸易总协定的产生和发展.....	(89)
第二节 关税与贸易总协定的组织机构及缔约国的 权利和义务.....	(92)
第三节 关税与贸易总协定的基本内容.....	(95)
第四节 关税与贸易总协定与我国的经济的发展.....	(105)
第五章 国际市场调研及对策	(114)
第一节 国际市场的形成、发展与特点.....	(114)

第二节	国际市场行情研究	(124)
第三节	进入国际市场的对策	(131)
第六章	国际贸易方式	(138)
第一节	包销和代理	(138)
第二节	加工装配和来样定制	(145)
第三节	易货贸易和补偿贸易	(151)
第四节	其他贸易方式	(158)
第七章	商品进出口业务	(167)
第一节	商品的品质、数量和包装	(167)
第二节	商品的装运和保险	(172)
第三节	支付、商检、索赔和仲裁	(177)
第八章	国际收支、国际汇兑与国际金融	(189)
第一节	国际收支	(189)
第二节	外汇与汇率	(198)
第三节	外汇交易与外汇风险	(205)
第四节	国际金融市场与金融机构	(211)
第九章	国际信贷与我国利用外资	(218)
第一节	国际信贷方式	(218)
第二节	我国利用外资的现状、意义和环境	(230)
第三节	我国利用外资的原则和注意事项	(234)
第十章	国际直接投资与我国的“三资”企业	(240)
第一节	国际直接投资的原因和特征	(240)
第二节	我国对外直接投资	(243)
第三节	我国的“三资”企业	(247)
第四节	外商投资企业的税收	(257)
第十一章	国际技术贸易与我国技术贸易	(260)
第一节	国际技术贸易的产生和发展	(260)

第二节	国际技术贸易的形式	(270)
第三节	我国国际技术贸易	(276)
第十二章	国际承包工程与劳务合作	(287)
第一节	国际承包工程与劳务合作的发展及作用	(287)
第二节	国际承包工程业务	(290)
第三节	国际劳务合作业务	(296)
第四节	积极发展我国的对外承包工程与劳务合作	(301)
第十三章	国际旅游与我国的旅游业	(305)
第一节	国际旅游业的发展和作用	(305)
第二节	旅游商品、市场和价格	(312)
第三节	我国的旅游业	(320)
第十四章	对外经济谈判	(329)
第一节	对外经济谈判的类型与特点	(329)
第二节	对外经济谈判的程序	(334)
第三节	对外经济谈判的策略	(341)
第十五章	对外经济法规	(348)
第一节	对外经济法规概述	(348)
第二节	对外经济法律关系	(354)
第三节	我国对外经济立法	(358)
第十六章	对外经济合同与仲裁	(364)
第一节	对外经济合同概述	(364)
第二节	对外经济合同法律制度	(369)
第三节	对外经济仲裁	(381)

第一章 绪 论

这一章从对外经贸理论与实务整体上进行阐述。它着重阐述对外经贸的形成和特点；对外经贸理论与实务的研究对象和主要内容；研究对外经贸理论与实务的现实意义和基本方法。

第一节 对外经贸的形成、发展和特点

一、对外经贸的形成和发展

对外经贸是指一个国家或地区，对其他国家或地区发生的以贸易为基础的经济关系。对外经贸是一个历史的范畴，它是人类社会生产力发展到一个阶段的产物。对外经贸的存在，必须具备两个条件：第一，独立的经济实体的形成。这主要指国家的形成，也包括具有独立经济利益的地区的形成。第二，社会分工扩到经济实体以外。这主要是指国家之间的分工和地区之间的分工的形成。第一个条件是从生产关系角度而言的，第二个条件是从生产力角度而言的。当然它们都是生产力发展的产物。

在原始社会初期，经济不发展，生产力水平极其低下，没有剩余产品可以交换，为了维持生存，只能采取平均主义的分配原则。那个时期没有私有制，没有阶级，没有国家，当然也就没有对外经贸关系可言。到原始社会末期，由于生产力的发展，社会分工的不断扩大，特别是第三次社会大分

工的发生，出现了专门从事商品交换的阶层、阶级，进一步促进了经济的发展，进而形成了阶级和国家。由于国家的出现，由于商品在国家间（包括经济实体地区）流通，就产生了对外经贸关系。

在奴隶社会和封建社会，商品生产和商品流通的主要目的是为了满足剥削阶级奢侈生活的需要，加上生产力发展水平较低，交通也不方便，国际间的经贸往来很少，不仅数量不多，范围有限，而且还时有中断。但是，在一些地区、一些国家，经贸关系是较发达的。在欧洲，在地中海沿岸诸国之间的经济关系是很发达的。在亚洲，贸易由内陆发展到沿海，由沿海发展到远海。在我国，从西汉时期，就开辟了从中国内地到新疆，再从新疆到西亚和欧洲的“丝绸之路”。通过“丝绸之路”把中国的茶、绸缎、火药、指南针运往西方，把西方的土特产、优秀的果、菜籽输往中国。经唐朝、元朝到明朝，我国的陆路经贸和海上的经贸都很发达。然而，国际间的经贸关系大发展，那是资本主义制度诞生以后的事情。

14世纪，资本主义生产关系已经在地中海北岸诞生。15世纪末期至16世纪初，哥伦布发现了美洲新大陆；加马从欧洲经由非洲的好望角到达亚洲；麦哲伦完成了环球航行，以上这些对欧洲经济发展和全世界的经贸关系大发展，产生了十分深远的影响。由于世界各国经贸关系的发展，加速了资本主义生产关系的发展。17世纪中叶英国资产阶级革命的胜利，标志着资本主义生产方式的正式确立。18世纪中叶开始的第一次科技革命（或产业革命）又为国际间的经贸发展，提供了坚实而又广阔的物质基础。正是在这种情况下，国际间的经贸关系才有了惊人的发展，并且从原来局部的、

地区性的交易活动转变为全球性经贸活动。这个时期的国际经贸活动不仅数量大和种类齐全，而且经贸方式和机构职能也有创新和发展。可见，国际经贸的巨大发展是资本主义生产方式发展的产物。

19世纪70年代以后，世界上发生了第二次产业革命。由于科学技术的推动，使国际生产力得到巨大发展。由于生产力的发展，使资本主义由自由竞争阶段发展到垄断阶段，即帝国主义阶段。这时的国际经贸不可避免地带有“垄断”的特点。主要资本主义国家的对外经贸被为数不多的垄断组织所控制。垄断组织通过资本输出，来控制资本输入国的经贸活动。主要资本主义国家，它们互相勾结、狼狈为奸。通过建立国际垄断同盟、分割世界领土，控制世界经贸规模。因此，当资本主义发展到垄断阶段以后，国际经贸活动受到很大压抑。

第二次世界大战后，世界上发生了第三次科技革命。在先进科学技术的推动下，国际生产力和商品经济得到了迅速发展，社会再生产的各个领域和部门发生了深刻变化，国际分工更加细密，生产更加国际化。特别是由于殖民体系的瓦解，社会主义经济体系的产生，发展中民族主义国家的勃兴，更加拓宽和强化了国际经贸活动的广度和深度。因此，二战后的国际经贸活动有了惊人的进展。

在我国，特别是自党的十一届三中全会以后，在对外开放是“基本国策”的指引下，在对外经济的各个方面，包括商品贸易、资金融通、生产协作、科技交流、劳务合作、旅游观光和信息沟通等在内的经济活动都取得了重大成就，积累了许多经验，为今后国际经贸活动的进一步发展，创造了良好的条件。

人类长期从事经贸活动的实践，为对外经济理论的产生和发展奠定了雄厚的物质基础，为今后的经贸发展提供了丰富经验。

二、对外经贸的特点

因为对外经济活动是以对外贸易为中心的，所以，对外经济又可称为对外经贸。因此，对外经贸既有与对内经贸相同的特点，又有与对内经贸不同的特点。

对外经贸与对内经贸具有的共同特点是：

第一，在社会再生产过程中都处于中介地位。

社会再生产过程，是由生产、分配、交换和消费四个要素组成的。交换作为生产与消费之间的媒介要素，是社会再生产过程中一个不可缺少的重要环节。通过商品交换，把社会再生产各个环节连接起来，使之成为一个有机的整体，并使再生产连续不断地运行。所以，商品交换是社会再生产的中介。而对外商品交换与对内商品交换一样，它在社会再生产过程中都是处于中介地位。

第二，经贸部门在商品交换中处于媒介地位。

无论是对外经贸还是对内经贸，都是经过商业部门进行的。在社会经济生活中，商业部门通过组织商品买卖活动来媒介商品交换。通过商业部门一系列买卖活动，使商品从生产者手中到消费者手中。经贸部门的这种媒介商品交换的作用，对外经贸部门与对内经贸部门是一样的。

第三，对外经贸和对内经贸活动都要受市场经济规律的制约。

在当今世界，所有的经贸活动都要经过市场，因此，市场经济所固有的规律，必然要发挥作用。诸如价值规律、供求规律和竞争规律等都要发挥作用。无论是对外经贸活动还

是对内经贸活动都是如此。

对外经贸与对内经贸由于所处的环境和活动范围不同，两者又有明显差别，这些差别决定着对外经贸的特殊性：

第一，各国的经济政策不同。

由于每一个国家的社会制度和实际经济形势的不同，各国所实行的经济政策自然不同。但是，世界经济是一个相互联系、相互制约的有机整体，每一个国家都必然要参加到国际交往之中，特别是经贸活动之中。这样，一个国际经济组织乃至每一个国家所奉行的经济政策，必然影响到国际经贸活动。例如，欧洲经济共同体对外统一关税而对内实行自由流动的贸易保护政策，直接影响到其他国家对它们的出口；美国借“人权”问题，对不同国家实行不同的经济政策，势必影响对有关国家的经贸关系。即使是国内经济政策的变化，也会影响国际经贸关系。例如，美国在80年代初曾经用高利率政策遏制国内通货膨胀，使得国际资本大量流入，从而严重影响了国际金融市场的稳定和国际经贸活动的正常进行。另外，各国的商业法规和管理制度不尽相同，也给有效地进行国际经贸活动增加了难度。

第二，各国的货币制度不同。

从国际惯例来看，各国在进行贸易支付时，由于各国货币制度不同，一般都在外汇市场上兑换国际货币支付。因此，稳定的汇率和自由兑换外币，是国际支付得以顺利进行的重要条件，从而制约着国际经贸的正常发展。自70年代以来，发达资本主义国家纷纷实行浮动汇率制，在国际金融市场动荡不安的情况下，汇率成了难以琢磨的怪物。其结果是，有的国家在商品营销上棋高一筹，理应很多经贸利益，然而却因不掌握汇率变动的趋势吃了大亏。因此，国际汇率

的变动对国际经贸活动产生巨大影响。

第三，风险程度不同。

在市场经济中，充满激烈的竞争。因此，无论是对外经贸，还是对内经贸都有风险。但在对外经贸中，比在对内经贸中，风险大得多。一笔交易，从谈判到签约直至履约，往往旷日持久，加之货物运输，路途遥远，又要受到各国政府的种种干预。相比之下，国际经贸比国内经贸风险要大得多。把国际经贸的风险归纳起来主要有：（1）信息风险。在成交之前，双方都要进行行情调查，通过调查获得真实信息，以便成交决策。这种信息是有风险的。（2）价格风险。经贸双方签约后，卖方在发货前，货物价格上涨，卖方要承担亏损风险。买方在收到货之前，货物价格下降，则买方也要承担亏损风险。（3）商业风险。在国际经贸中，进口商往往以种种借口拒收货物，对出口商来讲就是商业风险。（4）汇率风险。在浮动汇率环境中，买卖双方都有风险。（5）运输风险。由于在国际经贸活动中，货物的运输往往都路途遥远，天灾人祸，难以预料，一旦发生，损失莫大。（6）政治风险。有的国家政局不稳，一旦政府更迭，政策有变，将会造成经济损失。

第四，生产要素的流动性不同。

一个国家的生产要素（主要指人、财、物），一般来说在国内是自由流动的，特别在市场经济条件下更是如此。而在国际间则不然，生产要素的流动要受到种种限制。因此，对外经贸活动要研究生产要素流动趋向。

第五，语言和风俗习惯不同。

语言问题，是对外经贸活动中首先遇到的问题，这在国内一般是不存在的。如果不能使用对方语言，或不能通晓共

同语言，经贸活动将无法开展。此外，各国的风俗习惯、民族性格、宗教信仰和历史文化等都存在很大差异，甚至对颜色、数字和动物都有各自的忌讳和偏爱。这样，不仅输往各国的商品要适销对路，而且包装，商标乃至使用说明书都要谨慎处之。了解各国的喜庆节日和宗教忌日以及消费习惯和消费水平等，都对及时把握商品需求状况，扩大出口数额有重要意义。

第二节 对外经贸的主要作用

对外经贸是生产力发展的产物，是生产关系发展的产物。反过来，对外经贸关系又推动生产力和生产关系的发展。

一、对外经贸的一般作用

第一，有利于平衡国内市场的供求关系。

由于生产要素分布状况、生产力发展水平、科学技术以及经营管理等方面的差异，世界各国的生产能力总是参差不齐的。这样，就一个国家而言，有些产品的生产不可避免地会出现空缺；有些产品可能供不应求；有些产品则可能产生过剩状况。这些供求不平衡都会妨碍一个国家的经济发展。通过对外经贸活动，一国出口多余的产品、进口空缺和稀缺的产品，从而缓解或解决国内市场供求失衡的不利状况，保证经济发展得以顺利进行。实践证明，任何国家都不可能完全摆脱对外经贸活动，一国经济的顺利开展更需在相当程度上依赖活跃而有效的对外贸易。

第二，有利于充分发挥国际分工的作用获得最佳的经济

效益。

由于自然的、社会的、历史的和现实的种种原因，世界各国生产商品具有各自的相对优势和相对劣势。在没有国际分工的情况下，为了满足国内需要，一个国家必须将资源配置到各种商品生产上，多余的资源也只能闲置着。有了国际经贸，各国必然扩大优势商品生产，缩小劣势商品生产，并用出口的优势商品从国外换回本国居于劣势的商品。这样，不仅充分利用了原先闲置的生产要素，而且大大提高了生产要素的效能。其结果是，在一个国家生产力没有变化的情况下，国际经贸却使它节约了社会劳动，增加了商品价值总量，从而获得了由于国际分工带来的更大经济效益。这正是世界各国积极参加国际经贸活动的重要基础。

第三，有利于提高一个国家的经济实力。

世界各国为了增加自己在国际分工格局中的地位和获取更多的经济利益，总是力图加强自身在国际竞争的能力，扩大商品出口量。这就给国内经济带来一系列影响。例如，扩大商品出口，就能提供更多的就业机会，增加社会财富总量。同时，出口企业的规模必然扩大，就会形成规模经济，导致劳动生产率提高和生产成本的下降。为了在国际竞争中立于不败之地，各国需要引进和采用先进技术，调整产业结构，加强管理，实现管理科学化。所有这些，都提高和扩大了国有生产能力，并创造出更多的国民财富。可见，国际经贸有利于一个国家经济实力的增强。

第四，有利于提高广大人民群众的生活水平。

一个国家积极开展国际经贸活动，包括进口和出口两个方面。只出不进或只进不出，都是不可能的。在进出口大致平衡的情况下，一个国家越能积极恰当地进口商品，它就越

可能使本国人民生活水平提高。就拿消费品为例，如果可供国内消费者选择的进口货都是国内空缺或稀缺而又是大家迫切需要的，或者国外价格比国内低廉的，或者质量更加上乘的，或者样式更加新颖的，或者色泽是独特的，那么，购买这些进口货的消费者，不仅在消费生活方面得到了满足，而且在经济上也获得了收获。相反，不顾及国内需求的实际情况，一味追求扩大出口，可能导致某些产品的国内供求状况严重失衡，这又降低了国内消费者的水平。总之，增进国内人民的经济福利，提高人民生活水平，是国际经贸的重要功能。

二、对外经贸对资本主义经济的作用

从历史上来看，对外经济的发展始终同资本主义经济关系的萌芽、诞生和发展紧密相联系。因此，对外经贸的作用首先体现在资本主义生产方式的确立和发展上。

第一，对外经贸加速了资本主义原始积累的进程。

16世纪前后，英国的商品生产和海外贸易都相当发达，生产和出口羊毛成为剥削阶级获利丰厚的主要行业。为了使大批土地改为牧场，英国进行了长达300年之久的“圈地”运动，用种种残暴手段将大量农民驱逐出农村。这种“羊吃人”的现象，为资本主义企业提供了大量劳动力，这也是为资本主义原始积累提供了大量劳动力。同时，欧洲殖民主义者，通过对外贸易，从非洲、美洲和亚洲搜刮了无法计算的金银和物质财富，甚至用极其残忍的手段占领殖民地和买卖黑人奴隶，从中获得了高额利润。这些为资本主义原始积累提供了坚实的基础。欧洲人的地理大发现，欧洲国家之间连绵不断的殖民战争和商业战争，又使得全球广大地区联结成一个广阔的世界市场。这样，对外经贸的发展造成了资本主

义经济发展所需的劳动力、资本和市场，促进了资本主义生产方式的建立。

第二，对外经贸推动了资本主义生产方式的发展。

对外经贸在资本主义生产方式下获得了迅速发展，但反过来该生产方式又需要对外经贸和国外市场。这是因为：

（1）为了追逐更多的利润，资本家不仅需要国内市场，而且需要国际市场。（2）由于资本主义经济发展不平衡，发展快的生产部门必然要为自己的进一步发展寻找国外市场。

（3）资本主义经济无限扩大生产的趋势同有限的国内需求产生尖锐矛盾，只有扩大国际市场，才能解决国内“剩余产品”的销路，保证再生产的顺利进行。此外，对外经贸使商品生产和货币关系得到充分的发展。历史已经证明，对外经贸对资本主义生产方式的充分发展起到了十分重要的作用。

第二次世界大战后，国际经贸仍然刺激着资本主义经济的发展。它扩大了国际商品市场，促进了劳动生产率的提高，导致了利润上升，使资本主义经济实力大大加强。例如，日本是一个资源贫乏、国内市场窄小的国家，它是当年的战败国经过短短的30多年时间，成为世界上仅次于美国的经济强国，其中一个重要原因就是采取了“贸易立国”的经济发展战略，把对外经贸当成了主要经济环节。亚洲“四小”，也正是依靠有效的对外经贸，才迅速进入了“新兴工业化”国家的行列。总之，国际经贸具有促进和加快资本主义经济发展的积极作用。

第三，对外经贸加剧和深化了资本主义经济固有的内在矛盾。

这种表现是多方面的：（1）由于国际经贸的发展，使国际生产社会化水平不断提高，因此使资本主义生产社会