



中国 对外贸易 经济学

■ 王绍熙 王寿椿 编著

378423

对外经济贸易大学研究生教材

中国对外贸易经济学

王绍熙 王寿椿 编著



对外贸易教育出版社

(京) 新登字 182 号

图书在版编目 (CIP) 数据

07/32/15-01

中国对外贸易经济学/王绍熙, 王寿椿编著. —北京: 对外贸易教育出版社, 1994. 4

ISBN 7-81000-658-4

I. 中… II. ①王…②王… III. 对外贸易-经济学-中国
IV. F752

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (94) 第 03175 号



对外贸易教育出版社出版

社址: 北京惠新东街 12 号 邮政编码: 100029

北京北方印刷厂印刷 新华书店北京发行所发行

850×1168 1/32 16.5 印张 428 千字

1994 年 9 月北京第 1 版 1994 年 9 月北京第 1 次印刷

ISBN 7-81000-658-4/F·238 责任编辑: 蒋荣冰

印数 0001—3000 册 定价: 13.70 元

前 言

《中国对外贸易经济学》是改革开放以来对外经济贸易大学创建的一门新学科。随着我国对外贸易事业的蓬勃发展，需要越来越多的高级研究人才和管理人才。撰写《中国对外贸易经济学》研究生教材，正是为了适应培养对外经贸高级研究人才和管理人才的需要。这是我国第一本《中国对外贸易经济学》研究生教材。

本书的主要特点是以社会主义市场经济理论为基础，以改革开放总方针为指导，重点研究中国发展对外贸易的规律性问题；强调理论与实践紧密结合，特别是深入研究当前中国对外贸易的方针、政策、战略与规划、经济效益、体制改革等问题，具有一定的实践指导意义。

本书由对外经济贸易大学王绍熙教授（博士生导师）和王寿椿教授共同编著。王绍熙教授撰写导论、第一章、第二章、第三章、第四章、第七章、第八章、第十章，王寿椿教授撰写第五章、第六章、第九章。

中国社会主义市场经济正在发展，多层次、多渠道、全方位对外开放的格局正在形成中，有关中国对外贸易的诸多问题的认识正在不断提高，还将出现一些新的理论问题和实践问题。因此，《中国对外贸易经济学》作为一门发展中的新学科，有待于进一步提高和完善。

作 者

一九九四年一月

出版说明

王绍熙教授（博士生导师）和王寿椿教授编写的《中国对外贸易经济学》曾列入对外经济贸易大学“八五”教材编写计划。定稿后，经对外经济贸易大学教材委员会专家审定，将其确定为该校国际贸易专业研究生必修课程——中国对外贸易经济学的正式教材。

对外经济贸易大学教材委员会

1994年1月

导 论

《中国对外贸易经济学》是改革开放以来对外经济贸易大学创建的一门新学科。本学科的研究对象是中国社会主义对外贸易的规律性问题和实践问题。这是一门理论、方针政策和实践紧密结合的中国对外贸易部门经济学。

《中国对外贸易经济学》的任务是从宏观方面研究中国对外贸易的理论问题和实践问题，主要包括社会主义市场经济与对外贸易；对外开放与对外贸易；中国发展对外贸易的理论基础；中国对外贸易战略与规划；引进技术；利用外资；对外贸易价格；对外贸易经济效益；对外贸易体制改革以及中国对外贸易的国别（地区）关系。

学习《中国对外贸易经济学》的目的和要求，是从深层次上掌握中国社会主义对外贸易的理论问题和实践问题，从而提高对外经贸研究人员和管理人员的整体素质，为开展研究工作和实际工作打下坚实的基础。

一、社会主义市场经济与对外贸易

建立社会主义市场经济是建设有中国特色社会主义理论的重要内容，是我国经济体制改革的最终目标。《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》中指出，建立社会主义市场经济体制要求建立产权明晰、权责明确、政企分开、科学管理的现代企业制度。要求培育和发展市场体系；要求强化国家的宏观调控；要求建立社会保障体系。大力发展对外贸易，积极参与国际交换和国际竞争，引进国外的市场竞争机制，是加速建立社会主义市场经济的必要条件。因为，（一）、发展对外贸易必须遵

循世界市场经济规律，按照国际贸易规范开展活动。而国际市场是错综复杂、瞬息万变、充满竞争的，这就要求我国的企业具有适应能力、应变能力、竞争能力，从而形成一种压力，促进我国企业经营机制的转变，增强企业的活力。(二)、发展对外贸易意味着国际市场对我国进一步开放，也意味着我国的国内市场进一步对外开放，这就会使国际市场的运行机制逐步渗入我国的国内市场，从而加快我国建立和完善商品市场、资金市场、技术市场、劳动力市场、信息市场和房地产市场，加速我国市场体系的发育；有助于完善我国的市场机制；有助于我国建立良好的市场秩序和市场规则。(三)、发展对外贸易可以广泛地学习和借鉴西方发达国家按照市场经济规律制定管理市场经济的法规和政策，有助于建立适合我国国情的宏观调控体系。总之，发展对外贸易将加速我国社会主义市场经济的发育，是我国建立社会主义市场经济体制的客观要求。

建立社会主义市场经济体制又为我国发展对外贸易开辟广阔的前景。因为，建立社会主义市场经济会使社会资源得到比较合理的配置，进一步解放生产力，为发展对外贸易提供雄厚的物质基础；会加快对外贸易体制改革的步伐，促进对外贸易的发展；会使中国经济同世界经济逐步衔接，促进对外贸易的发展。

在社会主义市场经济条件下对外贸易的宏观管理，就是按照市场经济的要求，以国家法律、规章和方针政策为依据，以国家宏观经济利益和对内、对外政策的需要出发，对进出口贸易进行领导、控制和调节。目标是建立一整套既符合社会主义市场经济运行机制，又符合国际贸易规范的对外贸易宏观管理体系。这套体系主要包括立法手段、经济手段和必要的行政手段所组成。立法手段方面主要有对外贸易企业管理立法、进出口商品管理立法、外汇管理立法、进出口商品品质管理立法、海关监管和关税立法、技术转让和知识产权的立法、对外贸易仲裁和诉讼的立法等。目前，我国对外贸易立法手段是不完善的。有些立法要根据社会主

义市场经济和国际贸易规范的要求进行修订，还要制定一些新的法规。经济手段方面主要有汇率制度、税收制度、信贷制度等。1994年开始，我国对汇率制度、税收制度、信贷制度等进行全面改革，以适应社会主义市场经济的要求。行政手段方面主要包括设立对外贸易企业的管理、进出口许可证管理、配额管理、计划管理、海关管理、进出口商品检验管理等。

二、对外开放与对外贸易

实行对外开放是建设有中国特色社会主义理论的重要组成部分。实行对外开放的主要内容是大力发展对外经济技术交流和合作，使中国经济同世界经济互接互补。

对外开放政策是党的十一届三中全会后党和国家制订的基本国策，是依据马克思主义关于国际经济关系发展的原理和国际国内的历史经验作出的重大战略决策。研究我国的对外贸易，必须研究对外开放与发展我国对外贸易的关系，要从对外开放基本国策的高度来认识我国发展对外贸易的战略意义。

社会主义经济发展客观上要求实行对外开放政策。对外开放是社会主义制度的本质特征，是符合经济发展规律的客观要求的。党的十四大报告指出：“社会主义要赢得同资本主义相比较的优势，必须大胆吸收和借鉴世界各国包括资本主义发达国家的一切反映现代化生产力和商品经济一般规律的先进经营方式和管理方法。国外的资金、资源、技术人才以及作为有益补充的私营经济，都应当而且能够为社会主义所取用。政权在人民手中，又有强大的公有制经济，这样做不会损害社会主义，只会有利于社会主义的发展。”

我国实行对外开放采取了先开放沿海地区逐步向内地开放的战略。在总结实践经验的基础上，于1987年底制定了沿海地区经济发展战略。因此，研究我国的对外经济贸易必须分析研究沿海地区经济发展战略。要研究沿海地区经济发展战略的形成和内涵，贯彻地区经济发展战略要注意解决的问题。1992年初，邓小平同

志南巡讲话后，我国对外开放进入了一个新阶段，实行多层次、多渠道、全方位的对外开放，除继续开放沿海地区外，沿边地区、沿江地区相继开放，内地的许多省会城市也实行对外开放，逐步形成了我国对外开放的新格局。

实行对外开放的实质就是要大力发展开放型经济。大力发展开放型经济必然在我国的国民经济中不断增加开放型经济的成份和比重，逐渐改变我国原有的经济发展模式而形成一种新的经济发展模式，推进我国的现代化建设。当前我国发展开放型经济要妥善解决好两种关系：沿海地区同内地的经济关系、近期目标和未来发展的关系。

发展开放型经济的过程也就是中国经济同世界经济接轨的过程。中国经济同世界经济接轨是实现社会主义现代化的必由之路，是建立社会主义市场经济的必要条件。中国经济同世界经济接轨应当具有一些主要标志：（一）、要以市场价格和浮动汇率作为中国经济同世界经济联系的根本手段；（二）、要使国内价格水平同国际价格水平趋同；（三）、国内市场体系同世界市场体系相互衔接；（四）、国内产业结构、经济结构同世界产业结构、经济结构互接互补；（五）、出口贸易、引进技术、利用外资的规模和结构要达到与我国的国际地位相适应的程度。

实行对外开放应当按照国际贸易规则开展对外贸易活动。关贸总协定制定的规则，特别是1993年12月15日结束的关贸总协定乌拉圭回合所鉴订的各项协议，是当今世界贸易的通用规则。我国恢复关贸总协定地位，按照国际贸易规范开展对外经济活动，必将对我国的对外经贸工作产生广泛和深远的影响。我国要采取相适应的政策措施。

三、我国发展对外贸易的理论基础

党的十四大报告指出，建设有中国特色社会主义理论第一次比较系统地、初步地回答了中国这样的原来经济文化比较落后的国家如何建设、巩固和发展社会主义的一系列基本问题。建设有

中国特色社会主义理论的核心内容就是党在社会主义初级阶段必须始终坚持的“一个中心、两个基本点”的基本路线。坚持党的基本路线不动摇，关键是坚持以经济建设为中心不动摇，同时，必须把改革开放同四项基本原则统一起来。坚持基本路线客观上要求我国大力发展对外经贸事业，以便吸收和利用世界各国包括资本主义发达国家的一切反映现代化生产和商品经济一般规律的先进经营方式和管理方法，吸收和利用国外的资金、资源、技术、人才以及作为有益补充的私营经济，以加速我国社会主义现代化建设进程。

建立社会主义市场经济是建设有中国特色社会主义理论的重要内容。我国要建立社会主义市场经济体制，就是要使市场在社会主义国家宏观调控下对资源配置起基础性作用。而大力发展对外经贸事业就会引进国外的竞争机制，加速我国经济的国际化，使我国的价格体系向国际价格体系靠拢，使我国的产业结构和经济结构同世界市场有机地结合起来，从而加快培育和发展我国的社会主义市场经济。

由此可见，建设有中国特色社会主义的理论是我国发展对外经贸事业的重要理论依据。

马克思主义的国际分工理论指出，国际分工是客观的经济范畴，是人类生产力发展到一定阶段的必然产物。随着人类生产力的发展，国际分工和生产国际化越来越加强，各国之间相互需要、相互依赖越来越加强。根据这个理论，我国发展社会主义商品经济，客观上要求充分利用国际分工，大力发展对外经济贸易。

马克思主义的国际价值理论从商品价值的角度，要求我国大力发展对外贸易。马克思主义的国际价值理论指出，商品的国际价值取决于国际社会必要劳动时间。这样，同一种商品具有国内价值和国际价值两种根本不同的价值尺度。马克思指出，在这两种不同的价值尺度之间存在着比较差异。因此，从理论上考察，在正常的、平等的贸易条件下，各国都有可能利用各种商品国内价

值和国际价值的比较差异，发展优势或相对优势商品的出口，获取贸易利益。贸易双方都可能通过国际交换，实现以较少的劳动耗费获取较多的劳动产品。马克思指出，即使经济技术比较落后，劳动生产率较低的国家，在国际交换中，它们所付出的实物形态的物化劳动多于它所得到的，但是它由此得到的商品比它自己所能生产的更便宜，从而节约社会劳动，获取贸易利益。我们分析马克思关于国际交换可能使双方互利的原理，并不是主张各国应当以此为指导原则来发展国民经济，而是揭示通过国际交换，使双方互利的客观可能性。我国社会主义对外贸易，决不能仅仅考虑贸易利益，而首先要考虑国民经济的发展利益。我们要在有利于国民经济发展利益的前提下，充分利用国际市场条件，取得贸易利益。

马克思主义的社会再生产理论从商品使用价值的角度，要求我国大力发展对外贸易。马克思主义的社会再生产理论指出，社会生产各部类之间以及每个部类内部客观上要求保持一定的比例关系，社会再生产才能顺利地发展，取得最佳的经济发展和经济效益。但是由于各国的生产水平、经济结构、科学技术条件、以及资源和气候等因素的影响，各国社会再生产的实际实物构成，必然与扩大再生产的发展以及进行技术改造的要求的实物构成有差距，也就是说，在一定范围内，不可能在实物形态上达到社会扩大再生产所要求的平衡关系，任何国家都不可能生产自己发展经济所需要的一切。祇有通过对外贸易，同国外实现实物形态的转换，以调整第一部类和第二部类、农、轻、重之间以及它们内部结构上的比例关系，在较高的水平上实现综合平衡，从而取得较好的社会经济宏观经济效益。

通过对外贸易可以引进人类先进科技成果，迅速提高本国的科学技术水平，使本国的技术跳跃式地、跨越式地发展，大幅度提高劳动生产率，逐步赶上先进水平。因此，发展对外贸易是某些具备条件的国家赶上世界先进水平的重要渠道。

四、对外贸易发展战略与规划

对外贸易的发展是以国民经济的发展为基础的。另一方面,对外贸易对国民经济的发展产生巨大影响。从社会再生产角度考察,对外贸易在国民经济中处于特殊的中介地位。党的十一届三中全会以前,由于种种主客观原因,使人们不能真正认识对外贸易在国民经济中的重要地位,将它置于辅助地位。党的十一届三中全会后,党和国家认真总结了国际和国内经验,明确提出进行社会主义现代化建设,必须要利用两种资源——国内资源和国外资源,打开两个市场——国内市场和国际市场,学会两套本领——组织国内建设的本领和发展对外经济关系的本领。将对外经济贸易置于重要的战略地位。

当前,我国对外经贸对国民经济的发展起着越来越大的作用:包括促进国民经济在更高层次上实现综合平衡,迅速提高我国的科学技术水平、加速我国工农业生产的发展、迅速提高人民的物质文化水平、大规模地积累建设资金、提高劳动就业水平、促进对外经济关系和外交关系的发展。

为了更好地推进国民经济的发展,必须制定相应的对外贸易发展战略与规划。

当前,我国发展出口贸易的战略是:“以质取胜”战略、市场多元化战略、出口商品战略、出口销售战略和出口商品生产战略。

“以质取胜”战略就是在国际竞争中要改变低价推销的做法,以出口商品的质量去开拓市场、发展市场。市场多元化战略是要在巩固和发展传统市场的基础上,大力开拓新市场。出口商品战略是实现以出口粗加工制成品为主转变为精加工制成品为主,努力增加附加价值高的机电产品、轻纺产品和高技术产品的出口。出口销售战略是要做好出口商品宣传促销和服务工作。出口商品生产战略是要在巩固和发展出口商品生产基地、专厂、专车间的基础上,建立出口商品生产体系。

当前,我国发展进口贸易的战略是:从战略高度合理安排进

口，保持适度的规模和速度，调整和优化进口结构，提高经济效益。

保持适度的进口规模和速度对国民经济的发展是至关重要的。进口规模和速度主要取决于出口的规模和速度。我们应本着进出口基本平衡，略有结余的原则，积极发展进口贸易。调整和优化进口商品结构，主要是要积极引进先进技术和关键设备，为基础工业和现有企业技术改造服务，要认真组织好重点建设物资、农用物资和“以进养出”物资的进口；适当组织生活必需品与国内市场物资的进口。

我国制定对外贸易发展规划的指导思想是以国内外现实条件为依据，贯彻对外开放的方针，以提高经济效益为中心，以自力更生为立足点。

我国在1981年制定的对外贸易发展规划是按1981年的进出口贸易额400亿美元为基数，到本世纪末，在不断提高经济效益的前提下，力争进出口额翻两番，达到1600亿美元。根据当时的具体目标分析，实现这个目标并不是轻而易举的。但是，十多年来，由于不断深化改革和扩大开放，极大地解放和发展了社会生产力，我国国民经济快速、协调发展，取得了举世瞩目的成就，对外贸易相应地高速增长，到1992年，进出口额已达1650亿美元，提前8年实现原订的规划。1993年进出口额为1957亿美元。计划1994年达到2000亿美元。至于1995年到2000年的发展规划，目前尚未制定，但预计增长速度将会保持在年均10%以上。据此计算，到本世纪末，我国的进出口贸易总额可能超过3000亿美元的规模的。

五、引进技术

我国要优化引进技术的结构，由主要引进硬件技术转向引进软件技术。这样不仅能节约外汇，而且能够提高制造能力和科技水平，使我国的智力资源得到较充分的利用。要广泛宣传优化引进技术结构的意义，实行鼓励政策，增加对引进技术消化吸收方

面的投资，建立引进技术同国内科研紧密结合的体制。我国重复引进技术现象比较严重，这是由于管理体制不严，措施不力，自然经济思想严重，自我约束机制尚未形成等原因造成的。为了加强管理，设想以下措施：应建立引进技术项目保险制度为核心的经济管理制度，征收引进技术设备闲置税，加强立法工作，完善行政管理工作等。

我国应当引进适用先进技术。适用先进技术的基本要求是：充分考虑国情，从本部门、本地区和引进单位的实际技术基础以及承受和消化吸收能力出发，排除片面强调先进性忽视适用性，或片面强调基础和条件忽视先进性这两种倾向。

在引进技术工作中的反向工程，是提高技术引进的有效方法，也是一种有力的技术竞争手段。反向工程是以产品实物样品为起点，进行反推性的研究。反向工程可以学习和掌握国外先进技术，可以降低费用，可以提高引进技术的适用性，可以赶超竞争对手，还可以有所创新。

进口二手设备可以节省外汇，尽快得到设备和取得有关资料，是我国引进技术工作中应当注意研究的重要课题。做好进口二手设备工作应及时掌握信息，正确掌握价格，决策快，培养技贸结合的人才。

采用国际标准化是我国引进技术的重要组成部分。做好引进技术的国际标准化工作应注意四点：1. 要与国内标准相结合。2. 要引进标准资料和标准文件。3. 要与掌握标准管理同步进行。4. 要搞好技术标准的研究和推广工作。

引进技术的关键是要做好吸收消化工作。为了做好这项工作，应多渠道解决资金来源，使消化吸收工作有充分的资金保障；企业确定引进技术的长期行为；加强引进技术消化吸收的统一管理；建立引进技术消化吸收的政策体系。

引进技术可以加速企业的技术改造，提高出口商品档次，优化出口商品结构，因此，是扩大出口创汇的重要途径。

六、利用外资

合理的外资结构是提高利用外资效益的重要环节。1992 年以前。我国利用外资是以贷款为主的，目前已转向直接投资为主。直接投资顺应当代国际投资趋势，我国已具备接受大规模直接投资的物质基础，可以加快企业技术进步，有利于带动地区经济的发展。

我国利用外资投向的重点是先进技术和出口创汇项目。

我国借外债的规模要适度。超过国力过多地举借外债，必然会造成偿还的困难。这种外债不仅不能促进国民经济的发展，反而会使一国陷入债务危机的泥潭之中。确定外债适度规模的主要依据是：经济发展速度和积累率，市场货币流通量、基建规模、生产资料供应量以及整个社会商品供应量，财政、信贷、物资和外汇的综合平衡。衡量外债规模的主要数量指标是：偿债率指标、负债率指标、外汇储备水平、项目偿还能力。借外债要统一管理。建立一个政府的外债管理的最高权力机构，既负责有关外债项目的立项、可行性研究等前期筹划工作，也负责外债的使用、统计、监督、调研、催还等中后期管理工作，并定期向还债企业及有关部门通报情况，提出建议，避免管借不管还的倾向。

我国利用外资要不断改善投资环境，包括安全环境、营利环境、生活环境；要实行税收优惠政策，包括所得税、关税等方面的优惠政策。

对外直接投资也是利用外资的一种方式。对外直接投资可以促进出口贸易的发展，增加外汇收入；可以开发和利用国外自然资源，满足国民经济建设的需要；有利于技术引进，推动研究和开发国际化；有助于改善我国国际收支，促进利用外资的发展；可以发挥“窗口”作用，促进贸易、航运和金融等事业的发展；有利于促进“南南”经济技术合作与交流，提高对外援助的经济效益。

七、对外贸易价格

对外贸易价格涉及国内外两个市场，受价值规律在国内外市场作用的影响。正确掌握对外贸易价格，对于发展对外贸易，提高经济效益；对于促进对外关系的发展都是至关重要的。

对外贸易价格存在双重价值基础。在我国对外贸易价格中，进出口商品价格是以国际价值为基础的，而出口商品的收购价格和进口商品的国内销售价格，一般说来，则是以国内价值为基础的。在世界市场上价值规律通过竞争机制发挥作用，商品价格基本上是由商品价值决定的。而在我国国内市场上，在不同历史时期价值规律的作用范围大不相同。改革开放以前，我国的商品价格是单一的计划价格；改革开放以来，计划价格的范围不断缩小，价值规律的作用范围也就越来越广泛。随着我国社会主义市场经济的发展，国内价格体系同国际价格体系将逐步并轨。

对外贸易价格会产生广泛的影响，如影响生产、产品质量、花色品种、企业经营管理、对外竞争能力、财政收支和外汇收支等等。

我国出口商品对外作价原则是：按照国际市场价格水平作价、结合国别地区政策作价、结合销售意图作价。我国进口商品的作价，除贯彻上述三原则外，还要注意货比三家，择优购进。

我国出口商品的国内作价原则是以内销价格为基础，同质同价，按质论价。进口商品的作价原则是按国内同类产品价格作价，按质论价。

影响我国进出口商品价格的因素是：商品成本、供求变化、政策因素、竞争因素，以及地理位置、市场消费习惯、商品质量、包装装潢、付款条件、成交数量、季节性差价等具体因素。

八、对外贸易经济效益

对外贸易经济效益是我国开展对外经济贸易的根本出发点。讲究对外贸易经济效益是为了充分而有效地发挥对外贸易的职能作用，通过对外商品交换实现出口商品的价值，转换使用价值，增

加价值量，从而有力地促进生产建设的发展。对外贸易经济效益的含义是通过进出口活动，以尽量少的劳动耗费，获取尽量多的经营成果，或者以同等的劳动耗费，获取更多的经营成果，其实质是节约社会劳动状况。对外贸易经济效益一方面以价值形态表现出来，包括通过外贸活动使国家增加税利收入和外汇收入，增加社会财富，节约社会劳动；另一方面以使用价值形态表现出来，包括通过进出口实现实物形态的转换，改善国民经济的比例关系，提高生产能力所产生的经济效果等等。

对外贸易盈亏是对外贸易经济效益的重要指标。一般说来，它是能够反映对外贸易经济效益的。但是，由于我国长期实行单一的计划经济体制，实行国家确定的固定汇率制度，对外贸易价格扭曲。在这种特定的政策，特定的体制下形成的对外贸易帐面上的盈利或亏损，又往往不能正确反映对外贸易经济效益。当前，我国计划经济迅速向市场经济转轨，价值规律逐渐发挥主导作用，对外贸易经营活动已经纳入自主经营、自负盈亏的体制，对外贸易盈亏将会比较准确地反映对外贸易经济效益。

长期以来，影响我国对外贸易盈亏的因素主要有政策性因素、体制性因素、生产性因素、结构性因素和经营性因素。

出口商品盈亏核算的指标有：人民币出口成本、出口销售收入、外汇出口成本、出口盈亏额、出口盈亏率。进口商品盈亏核算指标有：进口成本、进口销售收入、进口盈亏额和进口盈亏率。

对外贸易经济效益的评价指标有两类：一类是外贸社会效益的评价指标，包括进出口贸易总额、平均出口换汇成本、资金利润率、进出口贸易税利、进出口商品比价；另一类是外贸企业经济效益的评价指标，包括进出口盈亏额、进出口盈亏率、出口成本、费用水平、资金周转次数、出口履约率、收购合格率、储存运输损耗率、劳动生产率。

调整和优化出口产业和产品结构是提高我国对外贸易社会效益的重要途径。当前，我国调整和优化出口产业和产品结构，首