

附：外经贸经营与管理自学考试大纲



外经贸经营与管理

组编 / 全国高等教育自学考试指导委员会
主编 / 宋 沛

全国高等教育自学考试指定教材 国际贸易专业
(独立本科段)

中国人民大学出版社

F74-43
4

全国高等教育自学考试指定教材
国际贸易专业(独立本科段)

外经贸经营与管理

(附:外经贸经营与管理自学考试大纲)

全国高等教育自学考试指导委员会 组编

主 编 宋 沛

中国人民大学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

外经贸经营与管理/宋沛主编;全国高等教育自学考试指导委员会组编
北京:中国人民大学出版社,2000
全国高等教育自学考试指定教材

ISBN 7-300-03530-2/G·696

I. 外…

II. ①宋…②全…

III. 对外贸易-经济管理-高等教育-自学考试-教材

IV. F75

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2000) 第 31386 号

全国高等教育自学考试指定教材
国际贸易专业 (独立本科段)

外经贸经营与管理

(附:外经贸经营与管理自学考试大纲)

全国高等教育自学考试指导委员会 组编

主 编 宋 沛

责任编辑 张志新 高自龙

版式设计 王坤杰

出版发行:中国人民大学出版社
(北京海淀路 157 号 邮编 100080)
E-mail: rendafx@public3.bta.net.cn

印 刷:北京建筑工业印刷厂

开本:880×1230 毫米 1/32 印张:13.875
2001 年 2 月第 1 版 2002 年 10 月第 2 次印刷
字数:392 000 印数:10101-20100

定价:18.00 元

本书如有质量问题,请与教材供应部门联系。

组 编 前 言

当您开始阅读本书时，人类已经迈入了二十一世纪。

这是一个变幻难测的世纪，这是一个催人奋进的时代。科学技术飞速发展，知识更替日新月异。希望、困惑、机遇、挑战，随时随地都有可能出现在每一个社会成员的生活之中。抓住机遇，寻求发展，迎接挑战，适应变化的制胜法宝就是学习——依靠自己学习、终生学习。

作为我国高等教育组成部分的自学考试，其职责就是在高等教育这个水平上倡导自学、鼓励自学、帮助自学、推动自学，为每一个自学者铺就成才之路。组织编写供读者学习的教材就是履行这个职责的重要环节。毫无疑问，这种教材应当适合自学，应当有利于学习者掌握、了解新知识、新信息，有利于学习者增强创新意识、培养实践能力、形成自学能力，也有利于学习者学以致用、解决实际工作中所遇到的问题。具有如此特点的书，我们虽然沿用了“教材”这个概念，但它与那种仅供教师讲、学生听，教师不讲、学生不懂，以“教”为中心的教科书相比，已经在内容安排、形式体例、行文风格等方面都大不相同了。希望读者对此有所了解，以便从一开始就树立起依靠自己学习的坚定信念，不断探索适合自己的学习方法，充分利用已有的知识基础和实际工作经验，最大限度地发挥自己的潜能以达到学习的目标。

欢迎读者提出意见和建议。

祝每一位读者自学成功。

全国高等教育自学考试指导委员会

1999年10月

目 录

外经贸经营与管理

上 编

第一章 中国进出口贸易发展战略.....	(3)
第一节 中国进出口贸易发展概况.....	(3)
第二节 中国发展进出口贸易的战略意义.....	(8)
第三节 中国进出口商品战略	(11)
第四节 中国进出口市场战略	(29)
第二章 中国对外贸易经营管理体制	(33)
第一节 中国对外贸易经营管理体制的建立和 发展	(33)
第二节 中国对外贸易经营管理体制的初步改革	(34)
第三节 中国对外贸易经营管理体制改革的深化	(38)
第四节 中国对外贸易经营管理体制的改革方向	(41)
第三章 中国对外贸易立法调节手段	(52)
第一节 中国对外贸易立法概述	(52)
第二节 中国对外贸易立法体系	(57)
第三节 《中华人民共和国对外贸易法》	(61)
第四节 中国对外贸易行政管理立法	(70)

第四章 中国对外贸易经济调节手段	(78)
第一节 中国对外贸易经济调节手段概述	(78)
第二节 中国对外贸易税收制度	(79)
第三节 中国汇率制度	(90)
第四节 中国进出口信贷制度	(96)
第五节 中国对外贸易价格	(102)
第五章 中国对外贸易行政管理手段	(106)
第一节 中国对外贸易行政管理手段概述	(106)
第二节 中国进出口配额管理	(109)
第三节 中国进出口许可证管理	(114)
第四节 中国对外贸易经营许可管理	(118)
第五节 中国海关管理	(126)
第六节 中国外汇管理	(131)
第七节 中国进出口商品检验检疫管理	(135)
第八节 中国利用普惠制管理	(139)
第九节 中国进出口商品原产地管理	(142)
第六章 中国对外贸易经济效益管理	(146)
第一节 对外贸易经济效益的形成	(146)
第二节 影响对外贸易经济效益的因素	(150)
第三节 对外贸易经济效益的评价	(159)
第四节 提高对外贸易经济效益的途径	(165)
第七章 中国技术进出口管理	(169)
第一节 技术进出口概述	(169)
第二节 中国技术进出口概况	(175)
第三节 中国技术进口管理	(180)
第四节 中国技术出口管理	(191)

下 编

第八章 国际经济合作概述·····	(195)
第一节 国际经济合作的概念·····	(195)
第二节 国际经济合作的类型与方式·····	(197)
第三节 国际经济合作的产生与发展·····	(199)
第四节 生产要素的国际移动与国际经济合作·····	(206)
第九章 中国吸引国际直接投资·····	(216)
第一节 国际直接投资概述·····	(216)
第二节 中国吸引外商直接投资概况·····	(220)
第三节 中国吸引外商直接投资的方针政策·····	(229)
第四节 中国对吸引外商直接投资的宏观管理·····	(234)
第十章 中国吸引国际间接投资·····	(244)
第一节 国际间接投资概述·····	(244)
第二节 中国吸引国际间接投资概况·····	(247)
第三节 中国对借用国外贷款的管理·····	(250)
第四节 中国对利用国际证券融资的管理·····	(263)
第十一章 中国对外直接投资·····	(270)
第一节 中国对外直接投资的发展·····	(270)
第二节 中国对外直接投资的宏观管理目标 和政策·····	(277)
第三节 中国对外直接投资的宏观管理体制·····	(280)
第四节 中国对外投资企业的经营管理·····	(285)
第十二章 中国对外工程承包与劳务合作·····	(293)
第一节 国际工程承包与劳务合作概述·····	(293)

第二节	中国对外承包工程与劳务合作的发展·····	(310)
第三节	中国对外工程承包与劳务合作的管理 体制·····	(313)
第十三章	中国对外服务贸易·····	(315)
第一节	国际服务贸易的发展·····	(315)
第二节	中国服务出口·····	(322)
第三节	中国服务进口·····	(328)
第十四章	国际税收与中国的涉外税收制度·····	(333)
第一节	国际税收概述·····	(333)
第二节	国际避税方法与国际反避税措施·····	(339)
第三节	中国的涉外税收制度·····	(349)
后记	·····	(355)

附 外经贸经营与管理自学考试大纲

出版前言	·····	(359)
I. 课程性质与设置目的	·····	(361)
II. 课程内容与考核目标(考核知识点、考核 要求)	·····	(362)
III. 有关说明与实施要求	·····	(430)
附录 题型举例	·····	(433)
后记	·····	(435)

外经贸经营与管理

第一章 中国进出口贸易发展战略

进出口贸易是实现国际间资源优化配置的基础手段，发展进出口贸易是加速经济发展的重要途径，因此，进出口贸易发展战略是国民经济发展战略的重要组成部分。

第一节 中国进出口贸易发展概况

随着国民经济的不断发展和国际环境的不断变化，中国各时期进出口贸易的规模、市场分布、商品结构也相应呈现不同的特点。

一、国民经济恢复时期（1950年～1952年）

新中国成立初期，经过战争的创伤，工农业生产遭到严重破坏，国民经济濒临绝境；而帝国主义对我国采取敌视、孤立和封锁禁运的政策。在这种历史条件下，我国政府提出了恢复国民经济，实行土地改革，进行抗美援朝，开展反封锁禁运斗争的任务。根据这一主要任务，对外贸易承担了组织内外物资交流，帮助调剂供求和稳定市场物价；扶持工农业生产和交通运输的恢复和发展；争取所需物资的进口，支援抗美援朝，保卫国家的斗争；迅速建立和发展同社会主义国家的贸易经济关系，突破帝国主义对我封锁禁运等任务。

我国迅速同苏联、东欧等社会主义国家建立和发展贸易经济关系，并同美国等主要资本主义国家进行针锋相对的反封锁禁运的斗争，及时进口了大量恢复和发展工农业生产以及交通运输所必需的重要物资和原材料，如钢材、有色金属、化工原料、橡胶、机床、拖拉机、化肥、农药、车辆、船舶、飞机、石油以及调剂供求、稳

定市场所需的棉花、化纤、砂糖、动植物油、纸张、手表等物资；同时相应地组织了农副产品和一些原料产品的出口，如大豆、桐油、茶叶、猪鬃、肠衣、蛋品、厂丝、钨砂、水银和绸缎等。我国进出口总额从1950年的11.35亿美元增长到1952年的19.41亿美元，增长了71%，年平均增长速度达30.8%，其中进口额从5.83亿美元增长到11.18亿美元，增长了49.1%。从而取得了反封锁、反禁运斗争的重大胜利，并对恢复和发展我国国民经济，提高工农业生产能力，活跃城乡物资交流，改善人民生活，以及抗美援朝等方面都起了积极作用。

二、第一个五年计划时期（1953年～1957年）

从1953年起我国进入大规模的经济建设时期，我国政府提出了第一个五年计划。在这个五年计划时期，我国国民经济的主要任务是：集中主要力量进行由苏联援建的156个建设项目为中心的工业建设，建立我国社会主义工业化的初步基础。根据以上任务，中央对对外贸易提出以下任务：围绕国家工业化的中心任务，有计划地扩大内外物资交流，积极增加出口，换回我国生产、建设所需的机器、工业器材、原料以及其他重要物资，以促进第一个五年计划的全面实现；加强同社会主义国家的经济合作，扩大对社会主义国家的贸易，在有利于我国社会主义建设的条件下，发展同东南亚各国以及其他资本主义国家的贸易，以增加一些重要物资的进口。

我国大力发展了同苏联、东欧等国家的贸易经济关系，组织进口了苏联的156个大型项目和东欧国家的68个重要项目，以及社会主义工业化所必需的工业器材和原料等；同时，随着我国外交政策的胜利，也发展了与东南亚和西方国家的贸易关系，进口了橡胶等一些重要物资。至1957年，生产资料进口的比重已高达92%，其中机械设备的比重就高达52.5%。我国的出口贸易，在工农业得到恢复和发展的基础上，有了很大的增长，出口商品结构也有了很大的变化。到1957年，重工业产品占24.3%，轻工业产品占22.7%，农副产品占53%。除了出口传统的农副土特产品外，还增加了许多新商品，特别是发展了工业品出口，如棉纱、棉布、钢

材、五金、玻璃、金笔、缝纫机、纺织、水泥、造纸、碾米等成套设备。其中有许多过去是要进口的。1957年，我国进出口总额达31.03亿美元，比1950年增长了1.73倍，“一五”时期的年平均增长率达9.8%，其中进口额为15.06亿美元，增长了1.58倍，出口额15.97亿美元，增长了1.89倍。从1956年起，扭转了几十年来的入超局面。

这期间我国对外贸易的迅速发展和进出口商品结构的重大变化，为配合当时国民经济的发展，满足国家建设的需要，奠定社会主义工业化的初步基础起了重要作用。

三、第二个五年计划和国民经济调整时期（1958年~1965年）

我国第二个五年计划时期对外贸易的任务是有计划地组织有关物资的出口，以保证国家建设所必需的设备和器材的进口，保证进出口物资的平衡。但在国民经济“大跃进”的“左”的指导思想影响下，对外贸易也提出了高指标。1959年进出口贸易总额猛增到43.81亿美元，比1957年增长41.2%。接着农业生产从1959年开始遭到的连续三年自然灾害，以及1960年中苏关系的恶化，使我国的国民经济出现了暂时困难。从1960年起，我国对外贸易被迫大幅度连年下降，至1962年降为26.63亿美元，基本上倒退到1954年的水平，比1957年下降了14.18%，年平均下降3%。

1961年党的八届九中全会确定对国民经济实行调整、巩固、充实、提高的方针后，我国国民经济进入了调整时期。这时期的对外贸易任务是大量进口粮食和其他市场物资，进口化肥、农药等支援农业生产，切实改善人民生活；千方百计地增加出口货源，扩大对资本主义市场的出口，提前偿还对苏联的债款。为了适应国际形势的变化，克服国内经济困难，我国从对苏联贸易开始转向对西方资本主义国家的贸易上来，进口了大量的粮食、糖、动植物油、棉花、化纤、化肥等支援国内市场和农业生产的重要物资。消费资料进口比重从1959年的4.3%上升到1965年的33.5%（1962年、1963年、1964年分别为44.8%、44%、44.5%）。这对渡过经济困难、稳定市场、保证人民生活需要起了重大的作用。

为了抵偿从西方资本主义国家的进口，我国改进了出口商品的生产工艺，使商品的品质、规格、花色、品种等各个方面适应资本主义市场的需要。因此，中苏关系恶化后，我国的出口商品就在日本、西欧等国家市场打开了销路。由于前一时期重点抓了轻工业产品的生产和出口，因此，除新增加出口搪瓷制品、球鞋、皮件、闹钟、洗衣粉、人棉纱布、涤纶布、珠宝首饰等外，原已出口的棉纱、棉布、针棉织品、罐头、缝纫机、自行车等的出口数量大幅度增长，有的甚至成倍增长。重工业产品出口也有所发展，增加了部分化工产品和拖拉机、工具、小五金、煤炭等的出口。到1965年，出口总额已恢复到22.28亿美元，接近新中国成立以来的最高水平，提前还清了对苏联的全部债务。随着国民经济情况的好转，1965年进出口总额恢复到42.45亿美元，接近1959年最高水平，比1962年增长了61.84%，年平均增长达16.8%。

四、十年动乱时期（1966年～1976年）

十年动乱时期正是第三、第四个五年计划时期。在这个时期里，由于“左”倾错误严重泛滥，第三个五年计划提出的全面实现农业、工业、国防和科学技术现代化的宏伟设想受到严重干扰，使国民经济遭到重大破坏，对外贸易处于停滞状态。1969年，对外贸易总额只有40.29亿美元，比1966年下降了12.7%。1970年以后，由于周恩来、邓小平同志先后主持国务院日常工作，国民经济有所恢复，加上当时比较有利的国际形势，使对外贸易有所上升。1975年进出口总额达147.5亿美元，创新中国成立以来的最高水平，比1970年的45.86亿美元增长了2.22倍，年平均增长率高达26.3%。但以后“四人帮”又从各方面加紧进行破坏，致使1976年进出口总额仅为134.33亿美元，比1975年下降了8.9%，其中进口额为65.78亿美元，比1975年下降了12.1%。这期间大量进口了工业生产用的原材料，主要原因是十年浩劫使国民经济各部门之间的比例严重失调，不得不大量进口以协调生产发展。出口额为68.55亿美元，比1975年下降了5.6%。但出口中工矿产品比重增加，主要是1973年开始出口石油，从1975年起石油成为出口收汇

最多的商品。

五、改革开放新时期（1977 年～1998 年）

1978 年底党的十一届三中全会以后，实行对外开放政策，进行经济体制改革，国民经济迅速发展，对外贸易也进入了一个新的发展时期。

1978 年进出口贸易总额仅约 200 亿美元，1985 年第六个五年计划完成时，进出口总额约 700 亿美元，1990 年第七个五年计划完成时，进出口总额突破 1 100 亿美元，第八个五年计划期间进出口贸易更是高速增长，1995 年进出口总额达 2 809 亿美元，进入第九个五年计划，进出口额继续保持增长，1998 年进出口总额达 3 239 亿美元。

1978 年改革开放以来，进出口贸易的平均增长速度不仅高于世界贸易的平均增长速度，而且高于国民经济的平均增长速度，使中国对外贸易在世界贸易中的比例不断提高，位次不断提前，对外贸易在国民经济中的地位也不断改善，经济开放度明显提高。1978 年中国出口贸易在世界贸易中仅占 0.75%，居第 32 位，1998 年出口贸易额占世界贸易额 3.3%，居第 9 位。对外贸易依存度（进口额 + 出口额 / GDP）约达到 36%。

进出口贸易规模迅速扩大的同时，进出口商品结构也得到了改善。1985 年出口初级产品占总出口的 50.6%，工业制成品占 49.4%，而 1998 年，初级产品在总出口中比重已下降到 11.2%，工业制成品比重上升到 88.8%。进口初级产品的比例逐步上升，如 1985 年为 12.5%，1991 年上升为 17.5%，说明我国加工能力有所提高。

改革开放以来，我国进出口市场分布逐渐向多元化发展。1998 年止，已与 227 个国家和地区建立了经济贸易关系，进出口市场主要集中于西方发达国家向多元化均衡发展。

第二节 中国发展进出口贸易的战略意义

对外贸易在国民经济发展过程中，可以优化生产要素的组合和经济资源的配置，可以实现商品实物形态的转换和实现价值的增值，因而对外贸易具有其他经济部门所不能代替的特殊职能，对国民经济起着补充、调剂、促进和推动的杠杆作用。

一、促进国民经济协调发展

社会生产要素之间必须保持一定的比例关系，国民经济才能顺利发展，这是不以人们的意志为转移的客观经济规律。发展对外贸易，通过国际范围的商品交换，转换使用价值形态，能够满足国民经济协调发展所要求的比例关系，促进国民经济的顺利发展。

从我国 40 多年对外贸易的实践看，这方面的作用是很显著的。我国在很大程度上是用生活资料换取必需的生产资料。1950 年至 1998 年，在我国进口商品中，生产资料的进口一直占绝大比重。1960 年以前约占全部进口的 91.9%；以后，生活资料在进口中的比重虽然有所增加，但生产资料在进口中的比重始终占 80% 左右。新中国成立以来，我国根据扩大再生产的需要，进口了相当数量的发展工业生产和其他国民经济部门所需要的机械产品和原材料；发展农业所需的化肥、农药、拖拉机以及相应的生产设备；发展轻工业所需要的棉花、化纤等原料和相应的生产设备；发展重工业所需要的优质钢材、石油管、矽钢片等以及各种重工业技术装备。这些物资的进口，增强了扩大再生产的物质力量，对于实现国民经济的综合平衡，使扩大再生产按比例协调进行，起了重要的作用。

另一方面，通过出口贸易，为国内产品开拓国外市场，扩大我国社会再生产的规模，同样具有促进国民经济综合平衡的作用，使国民经济在新的更高的基础上实现平衡。

二、推动工农业生产的发展

我国对外贸易通过出口和进口两个方面推动工农业生产及其他

各项事业的发展。

出口方面，通过组织工业品和农副土特产品的出口，使我国的产品直接加入国际竞争，这就迫使企业积极改革生产工艺，增加花色品种，提高产品质量，从而推动生产的发展。例如近年来我国组织机电产品出口，使之经受国际市场的竞争，并逐步推行国际标准，这有力地促进了技术革新和经济结构调整；同时，通过组织农副土特产品的出口，发展“创汇农业”，增加了农民收入，直接促进了农业经济多种经营的发展。

进口方面，通过进口生产所需的机器设备、技术和原材料，促进了生产的发展；同时引进的技术设备，通过扩散效应，还能促进其他企业、行业的技术进步。

发展对外贸易还可促进金融、保险、运输、旅游等各项事业的发展。

三、提高科学技术水平

从国外引进先进技术和先进设备，是我国加快社会主义现代化建设的需要，是我国对外贸易的重要任务。科学技术是人类共同财富，但在现代条件下，科学技术也是一种特殊的商品，科学技术的发明、使用、转让等都受到国家的保护和限制。通过技术贸易等方式，引进先进技术，可使科学技术水平落后的国家在发展科学技术的道路上少走弯路，跨越某些传统的发展阶段，实现跳跃式的发展。我国从总体上看科技水平较落后，但通过引进技术，逐步缩短了与先进国家的差距，有的领域还赶上了先进国家而居世界领先地位。

四、增加财政收入和外汇收入

出口贸易是我国外汇收入最重要的来源，出口贸易外汇收入约占我国外汇总收入的80%左右。

对外贸易的发展同时还可增加各级政府的财政收入。与对外贸易直接有关的进出口关税，出口产品的企业所得税、产品税，进口物资投入生产所发生的税收，都可增加可观的财政收入。据统计，