

汤安中 王守梅 杨湖东 主编

涉外经济概论

山东人民出版社

涉外经济概论

汤安中 王守梅 杨湖东 主编

*

山东人民出版社出版发行

(济南经九路胜利大街)

· 山东新华印刷厂潍坊厂印刷

华光Ⅳ型计算机——激光汉字编辑排版系统排版

*

850×1168毫米 32开本 15.625印张 2插页 370千字

1990年10月第1版 1990年10月第1次印刷

印数 1—12,000

ISBN 7—209—00742—3

F·221 定价：7.80元

《涉外经济概论》编委会

主 任：孙光远

副主任：宿国玺 董才飞 朱正昌 丁际洲 陈传林

佐光俭 杨成国

主 编：汤安中 王守梅 杨湖东

编 委 (按姓氏笔画为序)：

于光兰 王 红 王兰平 王守梅 王俊堂

申 尔 付恩月 李本质 许 强 汤安中

孙福宏 杨湖东 吴玉珍 吴宽民 张 晓

张才奎 张家祥 陈传林 钟安石 黄洪民

韩宝光 潘廷聪

责任编辑：于宏明

序

李春亭

党的十一届三中全会以来,我国打破了封闭、僵化的经济发展格局,坚持对外开放的方针,外向型经济得到了长足发展,同时也促进了整个国民经济的发展。

作为仍处在社会主义初级阶段的中国,要实现四个现代化,真正自立于世界民族之林,就必须坚持对外开放的方针,抓住发展外向型经济的国际机遇,跻身于国际经济贸易市场,参与国际竞争。在不断引进、吸收世界先进技术和设备武装自己的同时,不断扩大出口创汇,壮大自己的经济实力。否则,已经存在的差距将会越来越大。就一个企业来讲,不了解或对世界经济技术的新动向知之甚少,就不能用国际标准衡量自己,要求自己,只能是在低水平上的量的发展,长此下去,不仅不能走向世界,就是在国内经济发展中也有被淘汰的可能性。

国际间的经济贸易活动,涉及面广、政策性强,事关政治利益和经济利益,而且经常和一个国家的政治形象相关联。我们在过去的国际经济贸易活动中,不论是出口产品创汇,还是引进技术和设备,以及在经济技术和学术交流等方面,由于知识和经验不足,走了些弯路,花了一定学费,也吃了些苦头,给国家造成了一定的经济损失,实践使我们逐渐地聪明了起来,认识到,只有不断地学习和掌握国际经济贸易知识,探索国际经济贸易活动的规律,真正成为国际经济贸易市场上的聪明人,才能审时度势,牢牢掌握国际经济贸易工作的主动权;在市场竞争中立于不

败之地。

《涉外经济概论》一书,阐明了我国发展外向型经济的战略意义,分析了当前面临的机遇与挑战,较为系统地论述了对外贸易、对外劳务与技术合作、国际金融、利用外资、涉外法规、外向型企业的经营与管理等问题。同时还阐述了外向型经济人才、职工培训工作在发展外向型经济中的重要地位和作用。本书内容充实,理论与使用并重,简明扼要,通俗易懂,应用性强,是外向型企业经营管理人员和其他涉外人员的良师益友和必备工具书。学习和掌握它,可以更好地把握住外向型经济活动的脉搏,较为准确地分析预测国际市场行情,提高经营决策水平和运筹能力,从而使产品更多地占领国际市场,更好地为出口创汇和发展外向型经济服务。

一九九〇年九月

目 录

第一篇 发展外向型经济总论	(1)
第一章 外向型经济及其发展的客观必然性	(1)
第一节 外向型经济的特征及类型	(1)
第二节 发展外向型经济的客观必然性	(8)
第二章 我国发展外向型经济的国际机遇及 成功的国内条件	(10)
第一节 我国发展外向型经济的国际机遇	(10)
第二节 我国发展外向型经济成功的国内条件	(20)
第二篇 国际贸易知识	(26)
第三章 国际贸易政策与措施	(26)
第一节 国际贸易政策	(26)
第二节 国际贸易措施	(28)
第四章 进出口交易的一般程序与做法	(34)
第一节 出口交易的一般程序与做法	(34)
第二节 进口交易的一般程序与做法	(61)
第五章 国际技术贸易与我国的技术引进	(67)
第一节 国际技术贸易概述	(67)
第二节 国际技术贸易的主要形式	(71)
第三节 我国的技术引进	(74)
第六章 国际劳务贸易	(85)
第一节 国际劳务贸易形式	(85)
第二节 当前国际劳务贸易的特点与我国的对策	(91)
第七章 国际贸易方式	(97)
第一节 传统贸易方式	(97)

第二节 新兴贸易方式	(104)
第八章 国际市场研究	(109)
第一节 当代国际市场构成及特征	(109)
第二节 国际市场行情	(117)
第九章 我国对外贸易概况及外贸体制改革	(124)
第一节 我国对外贸易概况	(124)
第二节 我国对外贸易经营管理体制及其改革	(138)
第三篇 国际金融与保险知识	(148)
第十章 国际收支与外汇汇率	(148)
第一节 国际收支与国际收支的调节	(148)
第二节 外汇及外汇汇率	(152)
第三节 人民币的汇率	(162)
第十一章 外汇业务与外汇管理	(166)
第一节 外汇业务	(166)
第二节 外汇风险及其防范措施	(172)
第三节 外汇管理	(176)
第十二章 国际结算与国际储备	(181)
第一节 国际结算的信用工具	(181)
第二节 国际结算方式	(186)
第三节 国际储备	(191)
第十三章 国际金融市场与国际金融机构	(195)
第一节 国际金融市场概述	(195)
第二节 欧洲货币市场	(199)
第三节 亚洲美元市场	(202)
第四节 国际金融机构	(205)
第十四章 对外贸易保险	(209)
第一节 海上风险、损失与保险概述	(209)
第二节 进出口货物运输保险的基本内容	(216)
第三节 进出口货物运输保险实务	(221)
第四篇 利用外资知识	(227)

第十五章	利用外资的形式	(227)
第一节	间接利用外资	(227)
第二节	直接利用外资	(239)
第十六章	投资环境	(255)
第一节	投资环境及其评价标准	(255)
第二节	我国投资环境分析	(261)
第五篇	涉外法律知识	(267)
第十七章	涉外经济合同	(267)
第一节	涉外经济合同的订立	(267)
第二节	涉外经济合同签订的程序	(277)
第三节	涉外经济合同的履行	(281)
第四节	进出口贸易合同	(286)
第十八章	涉外经济纠纷的仲裁	(290)
第一节	仲裁的效力	(290)
第二节	仲裁机构及仲裁申请	(294)
第三节	仲裁的程序	(296)
第十九章	涉外经济纠纷的诉讼	(300)
第六篇	我国外向型企业的经营管理	(305)
第二十章	企业的经营环境	(305)
第一节	企业经营环境的构成	(305)
第二节	社会经济环境的构成	(308)
第二十一章	企业经营的预测与决策	(310)
第一节	企业经营预测	(310)
第二节	企业经营决策	(316)
第二十二章	企业经营计划	(344)
第一节	企业经营计划的特征与经营计划体系	(344)
第二节	企业经营计划的编制	(346)
第三节	企业经营计划的执行与控制	(360)
第二十三章	企业职工教育	(362)
第一节	职工教育在我国外向型经济发展中的	

地位与作用	(362)
第二节 职工教育的特点和规律	(368)
第三节 外向型经济的人才结构特点	(377)
第四节 外向型企业如何开展职工培训	(387)
第五节 职工教育的经济效益	(393)
第六节 新时期企业思想政治工作	(396)

附录:

中华人民共和国涉外经济合同法	(402)
中华人民共和国中外合资经营企业所得税法	(408)
中华人民共和国中外合资经营企业所得税法施行细则	(410)
中华人民共和国外国企业所得税法	(416)
中华人民共和国外国企业所得税法施行细则	(419)
中华人民共和国海关法	(429)
中华人民共和国进出口关税条例	(442)
中华人民共和国进口货物许可制度暂行条例	(448)
中华人民共和国进口货物许可制度暂行条例施行细则	(452)
中华人民共和国技术引进合同管理条例	(458)
中华人民共和国技术引进合同管理条例施行细则	(461)
山东省经济技术开发区管理条例	(467)
山东省经济技术开发区企业登记管理暂行规定	(473)
山东省进料加工出口试行办法	(475)
山东省关于利用外资改造老企业的几点意见	(478)
山东省关于设立出口加工区的若干规定	(480)
山东省发展外向型经济的若干规定	(483)
山东省金融开放的若干政策规定	(487)

第一篇 发展外向型经济总论

第一章 外向型经济及其发展的 客观必然性

第一节 外向型经济的特征及类型

什么是外向型经济 国内自从改革开放以来,对外向型经济的理论研究日趋活跃,但对于究竟什么是外向型经济,理论界尚无一致的看法。我们认为:外向型经济是一国或一地区从相对优势出发,积极参加国际分工和国际竞争并通过国际市场实现再生产循环过程,以带动国民经济发展的经济发展战略,为实施这一经济发展战略而建立的经济模式称为外向型经济。其特征主要有三点:

第一,注意发挥自己的比较优势,深入参加国际分工和国际竞争;

第二,面向国际市场实现商品、资本、技术和劳动力在国际间较为自由地流动;

第三,国内经济运行机制和国际经济运行机制协调一致。

在这三个特征中,最基本的特征是从相对优势出发积极参加国际分工。由于任何一个国家和地区都不可能在各个方面拥有绝对优势,只要按照比较优势参加国际分工,就必然要在商品、资本、技术和劳动力等方面组织较多的国际交流,使国内经

济运行机制和国外经济运行机制相一致,最终使本国再生产过程与世界再生产过程有机的联系起来,成为它的一个组成部分。

对外向型经济的含义还有多种不同的看法。如有人认为外向型经济是一国或一地区面向国际市场而建立的经济结构和经济运行体系;还有人认为是以国际市场为目标,以出口为导向的经济模式等等。虽然这些看法所反映的侧面不同,但只要总体上强调再生产过程面向国际市场,就应该说没有根本分歧,从而和那种强调再生产过程面向国内市场的观点有着原则的区别。后者正是内向型经济的基本特征。

	一、战略指导思想不同
外向型与内向型经济发展战略的区别	内向型经济发展战略的指导思想是发展中国家避免深入参加国际分工。理由是,发展中国家不可能从深入参加国际分工中求得经济的高速发展。这种观点认为,由于历史的原因,“工业欧美、原料亚非拉”的国际分工体系曾使广大亚非拉国家遭受巨大损失。第二次世界大战后,旧的国际分工体系虽然发生了某些变化,但发达国家生产高技术产品,发展中国家生产劳动密集型产品的国际分工格局仍然使发达国家处于有利的地位。发展中国家如果深入参加这种国际分工只能取得很小的利益,却要为此付出很大的代价。因此不应深入参加到国际分工中去。外向型经济发展战略则认为,尽管在当前的国际分工格局中发展中国家仍然处于不利的地位,但又必须按照自己的相对优势积极参加到国际分工中来。只要善于把握经济形势,了解和熟悉国际市场的变化规律,就有可能在国际分工和国际竞争中扬长避短,趋利避害,就能引导经济的起飞,改变经济落后的面貌,最终改变自己在国际分工格局中的不利地位。

二、战略目标不同

内向型经济的战略目标是建立门类齐全、结构完整的国民经济体系。这种战略着眼于国内市场和国内资源,它按照国内市场的需要组织生产和流通。国内市场不需要的产品,即使在国际市场有比较优势,也不作为主导产业发展。在资源的利用上,也只根据国内市场拥有的资源组织生产,即使有时到国际市场上采购一些原料,也只是为了满足国内的特殊需要。总之,内向型经济所追求的最终目标是本国经济的自给自足。外向型经济的战略目标是通过有效的国际分工建立起相对优势的产业结构,推动国民经济发展。这种战略着眼于国内和国际两个市场和两种资源,发展自己在国际市场上具有相对优势的产品,而且从国际市场上引进可供自己加工出口的资源。这种战略追求最大的附加价值,希望通过参加国际分工最大限度实现国民经济的增殖效应。

三、战略措施不同

内向型经济发展战略企图采取全面的进口替代建立起门类齐全、结构完整的国民经济体系。所谓进口替代就是用本国制成品替代原先依赖进口产品。是有限度的使用还是全面进口替代,内向型战略和外向型战略是不一样的。内向型战略希望发展全面的进口替代,即不仅轻工产品,而且重化产品在规模和效益上都低于发达国家的情况下也推行进口替代。实施这种战略虽然也有进有出,但出口产品多是农副产品和资源产品,是为进口设备而不得不从国内需求中挤出来的。外向型经济一般初期也实行一定程度的进口替代,但那只是发展外向型经济的准备阶段,当继续进口替代不占有优势时,就适时转变为以发展具有相对优势的产品出口,引导经济进一步发展。这种战略以大宗出口工业制成品等附加值高的商品作为物资的主流,同时进口大宗生产所必须的原材料以支撑工业运转,在这种大进大出的国内外循环过程中谋求动态的比较利益。

外向度是指一国经济融入国际市场的程度,或者说是参与国际分工和国际交换的深度。衡量一国经济的外向度,既可采用较为粗略的单项指标,也可采用较准确而全面的多项指标。

传统上使用外贸依存度即进出口贸易额占国民生产总值的比重这一指标来衡量。进出口贸易额包括有形贸易和无形贸易。国民生产总值是指一国或一地区一年内所生产的各种最终产品和提供的劳务按当年价格计算的总金额,也可以将进出口贸易额分别计算占国民生产总值的比重来说明。由于一国通常情况下进口量取决于出口量,所以出口额占国民生产总值的比重更具有决定性的意义。出口贸易额占国民生产总值的比重用公式表示如下:

$$\frac{\text{出口贸易额}}{\text{国民生产总值}} \times 100\%$$

这一比重越高,说明该国的对外依赖度越高。在目前情况下,一般认为这一比重达到 20%就可称为外向型的经济了。

用外贸依存度衡量一国经济的外向度最大的优点是简便易行,但却是片面的,在使用上存在着很大局限性。例如 1987 年西方发达国家美国出口贸易额占国民生产总值的比重为 6.59%,日本为 10.65%,而 1987 年我国的出口贸易额约占国民生产总值的 11.72%。如果说中国比美国和日本的外向度还高,显然不符合实际。这一标准的使用只有在资源拥有、国内市场容量、经济发展水平等基本国情相似的国家之间比较,数值的高低可大致反映一国融入国际市场的程度。

要想比较准确地和比较全面地衡量一国经济的外向度就有必要选择一组能代表一国融入国际市场的各个方面的指标,它们应该是:

1. 进出口贸易额占国民生产总值的比重。虽然单用这一项指标去衡量一国经济的外向度难免有些片面和不够准确,但作为一组指标中的一项指标仍不失为最重要的指标。

2. 外汇收入占国民收入的比重。一国外汇收入占国民收入的比重越大,说明其加入国际经济活动越多,参与国际分工的程度越深。

3. 进出口商品结构。一国进口初级产品占其进口产品的比重越大,或出口工业制成品占本国出口产品的比重越大,则表明其对国际市场的依赖程度越大,再生产过程融入国际市场越多。

4. 资金的国内外流动量。即一国利用外资占本国总投资的比重,对外投资形成的固定资产占国内固定资产的比重。在资本日益国际化的今天,以资金的国内外流动量这一指标衡量一国经济融入国际市场的程度,越来越显得重要。

5. 技术的国内外流动。即一国的技术引进和输出占国内技术使用量的比重。特别是技术输出的多少,在这一指标中显得尤其重要。

6. 劳动力的国内外流动。即一国劳动力流出入占国内使用量的比重。这一指标可从生产要素的一个侧面反映一国参与国际分工的程度。

选择多项指标虽然能比较准确和全面地衡量一国经济的外向度,但计算比较复杂,数据不好收集。当前理论界对外向型经济的定量分析还是很初步的,对于选择什么指标和指标的数量界限尚无确定的意见,这只能随着外向型经济的理论与实践发展而逐步完善起来。

外向型经济的
几 种 类 型

从参与国际再生产过程的方式来分析,可把至今已出现的外向型经济归纳为以下三种类型:
一、资源开发型

资源开发型是指以大量出口某种特别富有的资源和以这种资源为原料加工的产品为特征的外向型经济。是属于比较初级的类型,多见于中东石油生产国。

中东在石油生产上有着得天独厚的优势,特别是海湾国家,那里石油蕴藏丰富,油层埋藏浅,油井自喷率高。这一地区形成1吨石油生产能力所需的投资及每生产1吨石油所花费的成本都是世界上最低的,大约相当于美国的1/30。世界产油较多的苏联,70年代初从中东进口1吨石油的价格,比它在国内东部边远地区开采1吨石油成本要低20美元,显然石油资源是中东石油生产国的优势。这些国家以出口石油和石油制成品为主,同时进口所需的各种生产资料和生活资料,也大量输入劳务和输出资本。从而把本国经济纳入世界经济的再生产过程中。

二、加工出口主导型

加工出口主导型的主要特征是,进口原材料,经国内加工后再出口到国际市场,是属于比较次级的类型,多见于资源较为贫乏的国家和地区。这些国家和地区往往劳动力丰富且工资较低,这就构成了他们加工出口的优势,于是利用国外的原料(甚至还包括资金和技术)和本国劳动力发展加工出口,则成为他们发展外向型经济的最佳选择。

当前这种类型以“亚洲四小”最具有代表性。如南朝鲜针对自己资源贫乏、国内市场狭小、资本积累不足而劳动力丰富的特点,始终把出口增长放在首要地位,确立了出口导向的外向发展战略,并采取一系列直接或间接的鼓励措施以刺激出口生产的扩大。60年代初,南朝鲜制定了劳动密集的轻纺工业主导战略。为了实现这一战略,它选择了换汇率高、技术工艺不太复杂、在短期内便能取得成果并能根据国际市场变化改变品种的行业作为技术的开发点,如纺织业、服装业、木器加工等。从税收、信贷、原材料供给诸方面给予优惠,包括延长贷款期限、简化贷款手

续、减免进口原料税、将资金年利率由 9% 降至 7% 等等。这期间建成了汉城工业基地、马山自由出口工业基地、里里自由出口工业基地。为了扩大出口,南朝鲜在世界各地广设贸易网点,加强市场动态的调查研究和情报的搜集分析。70 年代初,南朝鲜的在外贸易机构达 2000 多个,分布在 170 个国家和地区。有些产品出口规模大、出口增长迅速,并非因为国内市场狭小,而是在该行业建立之初就把发展目标瞄准国际市场,采取与国内隔离的办法,使之一直处于国际市场的竞争之中。70 年代中期,轻纺工业的出口导向战略遇到了贸易壁垒的阻碍,南朝鲜开始开发重化工业区。80 年代又步入重化产品的出口主导阶段。总之它始终把加工出口作为引导经济前进的发动机。

“亚洲四小”中的新加坡、我国的台湾省和香港地区尽管和南朝鲜在某些内外条件上不同,但基本条件是相同的,也都是通过大量进口原材料加工出口,加速本国本地区的工业化发展。

三、全面外向型

全面外向型是指一国经济从商品、资本、技术、劳动力等全面地融入国际市场。是现阶段外向型经济的较为高级的类型。多见于西方发达国家,当前又以美国最具有代表性。美国出口贸易值占国民生产总值的比重虽不如其他一些发达国家高,但在资本、生产,技术和劳动力等各个方面,它融入国际市场的绝对额及其影响都是其他国家比不上的。

美国是最大的资本输出国,也是最大的资本输入国,到 1986 年美国在国外的资产总额达到 10680 亿美元,外国对美投资总额达 13310 亿美元。一方面其资本输出对世界经济有着重要影响,同时外国资本的输入也对本国经济发挥着重大作用。

美国是拥有跨国公司最多的国家。美国拥有的跨国公司到 1981 年共达 3540 家,海外子公司 55789 家,生产总值高达 6517 亿美元,约占本国国民生产总值的 1/3。与此同时,外国厂商也

纷纷在美国投资设厂生产,1982 年在美的外国子公司多达 8894 家。

美国还是世界上最大的技术和劳动力进出口国。70 年代以前,全世界的技术输出 60%是由美国推动的。80 年代美国技术输出额占世界技术输出额的比重虽有所降低,但仍占 40%左右。1984 年美国仅专利与许可证贸易收入就达 81.15 亿美元,保持着世界上最大的技术输出国的地位。同时美国也十分注意从国外引进先进技术和人才。1984 年用于引进专利、专有技术和商标的支出为 5.16 亿美元。美国的劳务进出口占世界劳务进出口额的 10%左右。1986 年出口额为 1513 亿美元,进口额为 1142 亿美元,顺差达 371 亿美元。由此可见,美国在再生产过程的各个方面都显示出它融入国际市场的特征。

以上是到目前为止能明显区分的三种类型的外向型经济,随着世界经济的发展和国际条件的变化,还将会出现各式各样的类型。

第二节 发展外向型经济的 客观必然性

由于特殊的历史条件,发达国家的经济均已发展为外向型经济。战后有一批发展中国家和地区,先后实施了外向型经济发展战略,当前又有一批发展中国家正在采取同样的外向型经济发展战略。这已成为世界性的发展趋势。

发达国家经济
外向发展的客
观 必 然 性

西方发达国家虽然没有自觉提出实施外向型经济战略,但其历史条件促使他们最先走上了外向型经济发展的道路。18 世纪 60 年代到 19 世纪 60 年代,以蒸汽机为代表的技术进步获得重大突破,欧美国家相继完成