

SHE WAI JING JI
LI LUN YU SHI WU

涉外经济 理论与实务

周永生
胡亚莲

翟文豹
吕金秋

编著

东北大学出版社

目 录

第一章 绪 论

- 第一节 涉外经济学的形成和发展..... (1)
- 第二节 涉外经济学的研究对象和基本内容..... (8)
- 第三节 研究涉外经济学的方法和意义..... (13)

第二章 世界经济格局与我国经济的对外开放

- 第一节 世界经济格局..... (18)
- 第二节 我国经济的对外开放..... (24)

第三章 国际贸易与我国的对外贸易

- 第一节 国际贸易理论..... (34)
- 第二节 国际贸易政策..... (42)
- 第三节 我国的对外贸易..... (49)

第四章 国际资本流动与我国的利用外资和对外投资

- 第一节 国际资本流动..... (54)
- 第二节 我国的利用外资..... (57)
- 第三节 我国的对外投资..... (65)

第五章 国际技术贸易与我国的技术引进和技术出口

- 第一节 国际技术贸易..... (70)
- 第二节 我国的技术引进..... (78)

第三节	我国的技术出口·····	(83)
第六章	国际旅游与中国特色旅游业	
第一节	国际旅游业的兴起与发展·····	(86)
第二节	国际旅游商品、市场和价格·····	(91)
第三节	发展具有中国特色的旅游业·····	(97)
第七章	国际劳务合作与国际经济援助	
第一节	国际劳务合作·····	(103)
第二节	我国对外的劳务合作·····	(108)
第三节	国际经济援助·····	(114)
第八章	关税与贸易总协定及对我国经济的影响	
第一节	关税与贸易总协定的概况·····	(120)
第二节	中国与关贸总协定·····	(128)
第九章	进出口业务	
第一节	商品的品质、数量和进口配额·····	(136)
第二节	进出口商品的包装、保险和运输·····	(142)
第三节	国际贸易中的支付工具和支付方式·····	(149)
第四节	关税、商检和索赔·····	(156)
第十章	国际收支、国际汇兑和国际金融	
第一节	国际收支·····	(161)
第二节	国际汇兑·····	(170)
第三节	国际金融·····	(178)

第十一章 涉外经济谈判

- 第一节 涉外经济谈判的特点及程序…………… (186)
- 第二节 涉外经济谈判的准备与控制…………… (192)
- 第三节 涉外经济谈判的策略技巧…………… (196)

第十二章 涉外经济法规

- 第一节 涉外经济法及其渊源体系…………… (203)
- 第二节 涉外经济法律关系…………… (208)
- 第三节 涉外经济合同法…………… (214)
- 第四节 涉外经济仲裁…………… (223)

第十三章 国际市场营销管理

- 第一节 国际市场行情研究…………… (227)
- 第二节 国际贸易的交易方式与业务程序…………… (231)
- 第三节 国际贸易价格管理与价格决策…………… (234)
- 第四节 开拓国际市场的策略…………… (240)

第十四章 涉外经济决策的技术方法

- 第一节 涉外经济决策的基本内容…………… (246)
- 第二节 涉外经济决策的主要技术方法…………… (251)

后 记 …………… (265)

第一章 绪 论

第一节 涉外经济学的形成和发展

一、涉外经济学的物质基础

涉外经济学是一门科学，它是对世界各国人民涉外经济实践活动的科学总结和概括。同其它社会科学一样，也有其形成和发展的客观必然性。涉外经济实践的发展和深化，促进了涉外经济理论的形成和不断完善。

涉外经济，又称对外经济，它是世界各国在物质生产领域当中相互之间进行的经济联系。这种联系包括世界各国之间的商品贸易、资本流动、技术转让、劳务合作、国际旅游和经济技术援助等经济活动。

涉外经济理论是在人类社会生产力发展到一定阶段和商品经济占据绝对统治地位才真正产生和发展起来的，因而它是一个历史范畴。涉外经济的产生至少应具备两个条件：从生产关系方面看，必须有国家的存在；从生产力方面看，必须有生产力的充分发展，商品经济的存在，社会分工从国内分工发展成为国际分工。

原始社会初期，生产力水平极其低下，没有剩余产品；从生产关系方面看，人类祖先以民族和部落为单位群居，没有私有制，没有阶级，没有国家的存在，也就没有商品交

换，更不可能产生涉外经济。

原始社会末期和奴隶社会，生产力进一步发展，产品有了剩余，出现了商品，促进了交换关系的发展，分工也随之扩大；生产关系方面，出现了私有制和国家，商品交换超越国界，涉外经济开始萌芽。但这时的涉外经济还是以对外商品贸易为基本特征。

封建社会，自给自足的自然经济占居主导地位，商品生产只是处于从属地位，虽然生产力有了一定发展，但是，由于地域分割，邦国林立，经济封闭，涉外经济有很大的局限性，主要是因为这时的商品生产和流通的主要目的是为了满满足统治阶级不断增长的奢侈生活的需要，加上生产力水平不高，交通运输条件落后，涉外经济的比重很小，而且范围有限，品种不多，还时断时续。

自由竞争资本主义时期，生产力方面，发生了18世纪60年代以蒸汽机为代表的世界第一科技革命，也即第一次产业革命，这次革命解决了工农业生产的动力问题，促成了机器大工业和社会化大生产的形成，社会分工和商品生产从国内扩展到国际，世界市场产生并不断扩大，各国之间的经济往来增多，从封闭走向开放，涉外经济从局部的、地区性的活动转变为具有世界性质。同时，商品经济取代自然经济成为占统治地位的经济制度。生产关系方面，资本主义生产方式正式确立，资本主义国家为了获取最大限度的利润，不断对外殖民扩张，用先进的炮舰打开了其它落后国家封闭的大门，客观上推动了涉外经济的发展。但是，这一时期涉外经济的内容还仅仅是以商品贸易为主要特征。这一时期还出现了反映涉外经济关系的以亚当·斯密的绝对成本理论和大卫·李嘉图的

比较成本理论为代表的涉外经济理论，理论体系虽不完善，但已形成雏型。

垄断资本主义时期，生产力方面，19世纪70年代发生了以电力为基础的世界第二次科技革命，带动了世界第二次产业革命。生产力和商品经济得以进一步发展，经济生活更加国际化。生产关系方面，垄断代替了自由竞争，垄断资本的统治，导致资本主义发展出现停滞和腐朽的趋势。垄断资本主义为了获取高额垄断利润，继续搞殖民主义，对外扩张。这一时期，资本输出继商品输出之后成为垄断资本主义的重要特征，加重了对殖民地半殖民地国家人民的剥削，扩大了不平等的经济政治关系。与此同时，国际货币金融体系也发展起来，增强了各国对国际分工的依赖性，加深了宗主国与殖民地、发达的工业国与初级产品生产国之间的国际分工，密切了各国在社会生产过程中的经济联系。这以后，产生了以瑞典经济学家俄林的“要素禀赋理论”，使得涉外经济理论得到进一步发展和完善。

第二次世界大战以后，生产力方面，20世纪中叶发生了以原子能、电子计算机和空间技术为基础的世界第三次科技革命，带来了世界范围内第三次产业革命，使得科学技术取得了突破性进展，这次科技革命使得社会生产发生深刻变革，迅猛地发展了生产，加快了生产的节奏，扩大了生产的范围，深刻地改变了现代生产、流通、分配和销售的面貌，出现了劳动密集型、资本密集型和技术密集型的国际分工，整个经济生活商品化国际化发展到空前程度，也使得生产过程、商品流通、金融资本、科学技术、交通通讯、生活消费的全面国际化。生产关系方面，帝国主义殖民体系瓦解，社会主义

经济体系产生，发展中国家挣脱枷锁，纷纷独立，更加拓宽强化了涉外经济的广度和深度，任何一个国家想游离于世界经济之外已经不可能，国际经济联系已经把各国经济空前紧密地结合在一起，成为各国发展经济的必由之路。与此同时，涉外经济的理论体系基本形成。

总之，涉外经济实践的发展和深化，为涉外经济理论的形成和发展奠定了坚实的物质基础。

二、涉外经济学的理论渊源

任何一种理论的产生都有其形成和发展的客观物质基础，同样，任何一种理论体系的确立，都离不开理论先驱的探索。

可以肯定地说，对涉外经济理论进行最早探索的是西方经济学者，其主要代表人是斯密、李嘉图和俄林等。他们的思想成了现代涉外经济理论的渊源。

（一）绝对成本理论

这一理论是由英国经济学家亚当·斯密(1723—1792年)提出的。在1776年斯密发表了《国民财富的性质和原因的研究》一书，系统地阐述了他的自由贸易思想，开创性地提出了早期涉外经济理论依据绝对成本理论，为推动早期资本主义经济和对外贸易的发展起到了积极作用。

绝对成本理论认为，一个国家应当发挥在生产上比其他国家占有优势的产业，生产出成本绝对低于其他国家的产
品，以此去换取自己需要的、本国不能生产或生产成本绝对高于其他国家的产
品，从中获取绝对利益。斯密认为，国际贸易之所以发生，是由于通过国际地域分工参加交换的双方都可

以节省劳动。例如，甲国生产某一种商品只需要10小时劳动，而生产同一商品在乙国则需要15小时，这时乙国向甲国购买这种商品而不自己生产，将是最有利的。按照斯密的绝对成本理论，参加国际交换的国家，都必经按照已经形成的国际分工生产出各自的成本绝对低于其他国家的产品的，然后再互相交换。但是，这种理论忽视了在国际分工中生产处于绝对劣势的国家也参与了国际贸易，并没有被排斥在外，也获得了一定的利益。可见，绝对成本理论有其历史局限性。

（二）比较成本理论

这一理论是英国经济学家大卫·李嘉图(1772—1823年)提出的，李嘉图在1817年发表了《政治经济学及赋税原理》一书，全面地阐述了他的自由贸易思想。在书中，李嘉图批判了斯密的绝对成本理论，发展了斯密的国际分工论，首创了比较成本理论。这一学说曾被推崇为支配国际贸易的永恒规律。

李嘉图比较成本理论的核心是：两优相权取其重，两劣相衡取其轻。具体来说在国际分工和国际贸易中，各个国家的劳动生产率是不同的，劳动生产率低的国家即使不能生产出成本绝对低的产品，也可能生产出比较低的产品，这样，仍然有进行国际贸易的必要和可能。劳动生产率低的国家在同其他国家进行交换时，用本国生产成本比较低的产品换取本国需要的，国内生产成本比较高的产品。与其他国家分享比较利益。

李嘉图在论证比较成本理论时，是从个人普及到国家的。他说，如果两个人都能制造鞋和帽，其中一个人在两种职业上都比另一个人强一些。不过制帽时只强1/5或20%，而制鞋时

则强1/3或33%，那么这个较强的人专门制鞋，而那个较差的人专门制帽，这样岂不是对双方都有利吗？李嘉图认为，对于个人合算的事情，对于整个国家建设也应是合理的。李嘉图又以葡萄牙和英国来比较。假设葡国生产一定单位的毛呢和酒分别需要90个劳动日和80个劳动日，英国生产同样单位的毛呢和酒分别需要100个劳动日和120个劳动日。两国相比，葡国生产这两种产品的成本都低于英国，处于优势。但是对葡国来说生产毛呢的优势不如生产酒，即 $90/100$ 和 $80/120$ 。对于英国来说，生产毛呢的劣势小于生产酒的劣势，即 $100/90$ 和 $120/80$ 。根据国际分工，最理想的办法当然是毛呢和酒都由葡国来生产，而英国应将资本转移到葡国。但是，李嘉图认为是不可能的，有种种因素阻碍资本的移出。最好是葡国两优相权取其重，生产酒；英国两劣相衡取其轻，生产毛呢，这是最有效和最合理的国际分工原则，即各个国家应当只生产自己的自然条件比较有利的、成本比较低的商品，并用这种商品去与其他国家交换自己所需要的其他商品。

（三）生产要素禀赋差异论

这一理论是由瑞典经济学家俄林（1899—1979年）提出的。俄林在1933年发表了《区域贸易和国际贸易》一书，系统地阐述了生产要素禀赋差异论。

俄林认为，应该用生产结构中的多种生产要素理论代替李嘉图的单一生产要素理论。认为，李嘉图仅从劳动这一生产要素出发来论证各国之间在国际分工中的差异，这显然是片面的，而应该用多种生产要素即劳动、土地、资本、管理等来论证各国之间的差异，作为各国进行对外贸易的基础。其主要观点有三：一是各国生产要素禀赋及其优劣不同，

从先天和后天条件看，各国的劳动、土地、资本、管理等生产要素是不同的，优劣差异。各国应当尽量利用其相对丰富的这种生产要素，生产和出口具有相对优势的商品，进口那些本国生产要素相对稀缺而又昂贵的商品。二是国际贸易的基础是各国生产同种商品价格的差异。由于各国多种生产要素禀赋及其投入比例不同，商品价格也就不同，只要商品价格的差异超过商品运输费用，就会出现商品在价格较低的国家向价格较高的国家转移和流动。这时，涉外经济自然产生。三是国际贸易的结果是促使各国更有效地利用多种生产要素，世界各国生产要素禀赋优劣不同，应该使各国生产要素在国际上自由流动，如果世界各国彼此开放，将使生产要素得到最佳配置；如果各国彼此隔绝，将使生产要素遭到很大浪费。这样，国际贸易将在客观上起到促进生产要素在国际间自由流动的作用，一定程度缓解了各国生产要素布局不均衡状况。各国生产要素利用率的提高，使得各国都获得相应的利益。生产要素禀赋差异理论反映了近现代资本主义经济全方位外向型发展的现实，为涉外经济理论作出了突出贡献。

三、涉外经济学的指导思想

马克思（1818—1883年）和恩格斯（1820—1895年）是马克思主义涉外经济理论的创始人。他们通过对资本主义生产方式下涉外经济实践和理论的研究，创立了国际经济理论，成为社会主义涉外经济理论的指导思想。

马克思主义国际价值理论，可作如下表述。

国际价值是国际商品交换的基础。在国际商品贸易存在情况下，商品的价值分为国别价值和国际价值。国别价值和

国际价值都是凝结在商品中的人类抽象劳动，它们在本质上是相同的，但量上是不等的。国别价值是凝结在商品中的各国国内人类抽象劳动，而国际价值是凝结在商品中的国际人类抽象劳动，它本质上体现的是国际生产关系，量是由生产该商品的国际社会必要劳动时间决定的。但是，国际价值是以各国国别价值为基础形成的。国别商品一经进入国际市场就将以国际价值作为衡量其价值大小的唯一尺度。这时，国际商品交换的基础是国际价值。各国商品一旦进入国际市场，将受国际价值规律作用的制约。国际价值规律是国际商品交换所依据的规律，作用有三，其一是核算作用。国际价值规律促使参与国际市场竞争的企业核算生产费用，降低成本，使国别价值低于国际价值，从而获取比较利益。其二是调节作用。国际价值规律通过国别价值围绕国际价值的上下波动，调节社会生产要素合理流动。其三是促进作用。国际价值规律促使参与国际竞争的企业改进生产技术，提高劳动生产率，积极参与国际分工和国际交换，不仅促进企业经济效益提高，而且会推动本国经济的发展。

第二节 涉外经济学的研究对象 和基本内容

一、涉外经济学的研究对象

涉外经济学是一门研究国与国之间各种经济关系的科学。它的研究对象是国与国之间发生的各种经济关系及其规律性。涉外经济学以一国为主体，来揭示本国与其他国家经

济关系运动的规律性。

涉外经济领域的经济关系，包括涉外经济领域的生产、交换、分配、消费诸关系的总和。其中，生产决定交换、分配、消费，交换、分配、消费又反作用于生产，它们之间相互依存，相互作用，形成经济关系体系，在这个经济关系体系当中，生产是起决定性作用的。同时，这种生产和再生产是每一个国家经济发展的基础。各国进行社会生产和再生产必须具有各种生产要素，包括物质产品、资金、技术、劳动力、土地、信息等各种社会资源。否则，社会生产和再生产就无从谈起。但是，由于自然的、历史的和人为的原因，各国进行生产和再生产所必须的各种社会资源在各国之间的分布是不平衡的。这种不平衡性就决定了各国进行涉外经济活动的必要性；各个国家为了推动本国经济的发展，满足国内生产和消费需求，使得涉外经济成为可能。这种必要性和可能性必然要通过国际交换才能转化为现实性。各国之间国际交换实际上就是各种社会生产资源在国际间合理配置和优化组合的过程，也就是各国涉外经济活动的过程。在这一活动过程中，必然要发生国与国之间的各种经济关系，涉外经济学就是通过对涉外经济活动的研究揭示出涉外经济关系运动的规律性，以指导各国经济实践。涉外经济规律是涉外经济活动中各种涉外经济现象之间内在的、本质的、必然的联系。涉外经济规律是涉外经济关系的本质体现和涉外经济现象运动的必然趋势。在涉外经济领域中，存在众多规律：国际分工规律、国际资源流动规律、国际价值规律、国际市场交换规律、国际市场竞争规律、国际平均利润率规律、国际生产价格规律、国际资本流动规律、国际市场供求规律等等。这些规律

虽然各不相同，但是，基本上可以分为三大类：第一类是国际商品经济运行规律。第二类是国际生产力运动规律。第三类是不同社会制度特有的经济规律。这三类经济规律共同组成了一个涉外经济规律体系。任何国家在从事涉外经济实践过程中都不能违背它们，只能正确地认识它们和利用它们，为各国涉外经济服务。否则，必将受到规律的惩罚而影响各国涉外经济的发展。

二、涉外经济学的基本内容

涉外经济学是一门既古老又新兴的学科。说它古老，是因为它早在原始社会末期就已经产生。说它新兴，是因为在我国它只是改革开放之后才兴起的一门学科，对于我们很多人来说还比较陌生。

在社会主义经济制度下，涉外经济学应该成为一门具有完整理论体系的科学。但是，由于我国涉外经济正在实践和探索过程中，涉外经济领域中的许多矛盾和规律还未被人所认识。不成熟的涉外经济实践，不可能产生出成熟的涉外经济理论。基于这一思想，本书力图从我国涉外经济的实践出发，作些积极的、有益的探索。

本书的内容结构分为上下两篇，共14章。

上篇共有8章，主要阐述涉外经济学的理论。

第一章，绪论。主要阐述涉外经济学产生和发展的过程，具体分为涉外经济学产生和发展的物质基础、理论渊源和社会主义涉外经济学的指导思想；涉外经济学的研究对象和基本内容；研究涉外经济学的方法和意义。

第二章，世界经济格局与我国的对外经济开放，重点阐

述当前世界经济格局、当前的世界经济形势；通过对上述问题的分析，找出我国发展涉外经济的有利因素和不利因素；进一步阐述我国经济对外开放的必要性和可能性，我国经济对外开放的格局和发展战略以及我国对外经济的基本情况。

第三章，国际贸易与我国的对外贸易。重点阐述国际贸易的含义、内容及其作用并着重分析第二次世界大战以后国际贸易的发展趋势和西方各国关于国际贸易的政策情况；我国对外贸易的特点、作用和发展情况，对外贸易发展战略模式的选择、战略重点和战略措施以及对外贸易的管理和政策措施。

第四章，国际资本流动与我国的利用外资、对外投资。主要阐述国际资本流动的原因和流向；我国利用外资的现状、意义和环境，利用外资的形式、效益和原则；我国对外投资的必要性和可能性，对外投资的现状和作用以及应注意的问题。

第五章，国际技术贸易与我国的技术引进、技术出口。主要阐述国际技术贸易的含义、特点和发展趋势；着重分析我国技术引进的必要性和可能性、可能性和方式；同时也分析了我国技术出口的几个问题。

第六章，国际旅游与中国特色旅游业。主要阐述国际旅游的构成要素及其发生发展的原因；对发展有中国特色的旅游业提出了自己的观点。

第七章，国际劳务合作与国际援助。主要阐述国际劳务合作发展情况、意义及其指导方针，劳务合作的管理和内容、形式；阐明了我国对外经济援助的原则与作用、形式与

内容、经验。

第八章，关税与贸易总协定对我国经济的影响。主要阐述关税与贸易总协定的基本情况；我国恢复关贸总协定的背景，对我国经济的影响以及我国的对策。

下篇共有 6 章，主要阐述涉外经济学的实务。

第九章，进出口业务。主要论述进出口业务的内容，商品的品质、数量、包装、装运和保险、支付以及商检、索赔和仲裁。

第十章，国际收支、国际金融和国际汇兑。主要阐述国际收支、国际汇兑和国际金融市场的基本理论；对国际收支的方法作了简明阐述。

第十一章，涉外经济谈判。主要阐明了涉外经济谈判的过程、主要特点和采取的策略。

第十二章，涉外经济法规。主要内容是涉外经济法，涉外经济合同，涉外经济仲裁等。

第十三章，国际市场营销管理。主要阐述了国际市场的交易方式和业务程序；国际市场行情分析；国际市场的价格管理和决策；开发国际市场的策略与方法。

第十四章，涉外经济决策的技术方法。主要内容是确定性决策和非确定性决策；利量分析决策和网络计划技术决策；影子价格决策；马尔柯夫决策和叶贝斯决策法。

随着我国涉外经济实践的不断发展和成熟，涉外经济学的完整的科学的体系也将形成。

第三节 研究涉外经济学的方法和意义

一、研究涉外经济学的方法

无论哪一种科学，要想揭示其内在的、本质的、必然的联系都必须应用正确的方法。涉外经济学也不例外。要想揭示涉外经济关系的本质及其运动规律，除了要以马克思主义、列宁主义、毛泽东思想为世界观和方法论外，还要运用相应的科学方法。

首先，马克思主义哲学是涉外经济研究的方法论。马克思主义哲学即辩证唯物主义和历史唯物主义是马克思主义全部学说的理论基础和方法论，是我们认识世界改造世界的强大思想武器。涉外经济学是马克思主义经济学体系中的一个分支，当然也要以马克思主义哲学为世界观和方法论。如前所述，涉外经济学是以一国为主体的涉外经济关系及其运动的规律性为研究对象，涉外经济关系如何运动，有哪些规律性的东西，怎样揭示各种现象的本质，如何从涉外经济的矛盾运动的特殊性中找出普遍性来，以及涉外经济运动的趋势如何，都必须通过马克思主义哲学特别是对立统一规律这一宇宙的基本规律去分析和解决。

其次，理论与实际相结合的方法。这一方法是我党总结多年革命和建设经验教训得出的行之有效的方法。把马列主义的普遍真理与中国的涉外经济实践相结合，就是要用马克思列宁主义的理论去分析涉外经济实践中遇到的问题，然后加以解决。同时还必须以马克思列宁主义、毛泽东思想为指导，对我国涉外经济活动的实践进行总结和概括，使之