

对外贸易基础知识概论

吴鸣桐 编著



对外贸易教育出版社

对外贸易基础知识概论

吴鸣桐 编著

对外贸易教育出版社

对外贸易基础知识概论

吴鸣桐 编著

*

对外贸易教育出版社出版

新华书店北京发行所发行·各地新华书店经销

石家庄市中原印刷厂印刷

*

开本787 × 1092 1/32 印张9.5 字数210千字

1986年5月第一版 1986年10月第二次印刷

印数10 001—20 000册 定价2.10元

统一书号: 4321.36

序

本书的编著者吴鸣桐同志，是河北财经学院外贸系业务教研室的讲师，主讲外贸概论课。吴鸣桐同志毕业于北京外贸学院外贸经济系，二十年来主要从事外贸业务工作及教学工作，既有坚实的理论基础，又有丰富的实际经验。近几年，他经常参加全国和河北省召开的有关外贸工作会议，他是中国国际贸易学会的会员，他还经常应邀去各地市外贸部门讲课，深刻了解国家对外贸专业人材的需要，以及广大外贸职工对掌握外贸理论及知识的迫切愿望。为此，他依我院其他系讲授外贸概论的教案为基础，参考他多次外出讲课的讲稿，编写出了这本教材。

顾名思义，这本教材主要讲述了有关对外贸易的基础知识，是概论性质的，是普及型的，适合广大外贸职工及财经专业的学生学习使用。它的问世，无疑会对我国对外开放、对内搞活的经济改革，对培养大批外贸人材，起到一定的作用。

白自然
一九八六年二月

17A424/05

编写说明

随着对外经济贸易的飞速发展，我国需要大批具有一定专业水平的外贸干部，这是做好外贸工作的重要保证。为了适应当前外贸大发展形势的需要，故编写了这本教材。此教材主要是供外贸及与外贸有关的干部、职工使用，也可供大、中专院校与外贸有关的专业学生作为教材使用。

本教材共十五章，简称《外贸概论》。第一章至第六章，说明什么是对外贸易，同时阐述了我国对外贸易的基本方针政策和外贸扶持生产、鼓励出口的政策、措施，及对外贸易战略等内容，并结合我省情况进行了论述。第六至第九章，阐述了国际贸易的一些基本概念和资本主义国家对外贸易的理论、政策和措施。第九章，阐述了当今世界普遍实行的浮动汇率与对外贸易的关系及用法，并简略地论述了人民币汇率的内容、现状及改革。第十章，阐述了利用外资的方式和注意的问题。第十一章，讲述了组织出口货源收购的具体做法及编制出口计划、仓储、选择销售市场和客户、制定出口商品经营方案、广告宣传、商标等内容。第十二章编入了国际市场行情的主要预测方法。第十三章编入了我国对外贸易及国际贸易上的一些贸易做法，主要讲述了现汇贸易的具体做法。第十四章和第十五章讲述了出口合同的磋商、签订及履行整个过程的工作。

本书编写过程中，参照了《中国对外贸易概论》、《对外贸易理论与实务概论》、《外贸实务手册》等许多同志的

著作，他们的意见和材料，为本书的编写提供了很大的帮助，此稿经经贸大学外贸概论教研室李诗同志审阅，并提出宝贵意见，因时间仓促未能把这些意见完全吸收只好待再版时修正。河北财经学院外贸系主任白自然副教授为本书写了《序》，特此向这些同志表示感谢。本人限于水平，加以仓促成稿，谬误疏漏之处，敬请同志们多加批评指正，以便再版时补充修订。

吴鸣桐
一九八六年四月

目 录

第一章 我国对外贸易的性质、作用和经济效益	(1)
第一节 什么是对外贸易	(1)
第二节 我国社会主义对外贸易的性质	(3)
第三节 我国社会主义对外贸易的作用	(6)
第四节 对外贸易的经济效益	(7)
第二章 我国对外贸易的方针和政策	(11)
第一节 坚持独立自主、平等互利, 实行 对外开放	(11)
第二节 我国对外贸易统制	(14)
第三节 处理内外销、坚持统一对外及外贸配合外 交的原则	(20)
第三章 我国外贸扶持生产, 鼓励出口的政策和 措施	(23)
第一节 具体政策	(23)
第二节 经济措施	(30)
第三节 我省扶持生产, 鼓励出口的政策措施	(37)
第四章 我国举办出口商品生产基地和专厂(矿)、 专车间	(42)
第一节 概况	(42)
第二节 若干具体规定	(44)

第三节	基地、专厂(矿)、专车间形式·····	(47)
第五章	我国对外贸易战略·····	(55)
第一节	我国对外贸易发展概况·····	(55)
第二节	我国的出口战略·····	(58)
第三节	试谈河北省的出口战略·····	(61)
第四节	我国的进口战略·····	(69)
第五节	引进技术·····	(71)
第六章	资本主义国家对外贸易的理论和政策·····	(73)
第一节	国际贸易中的一些基本概念·····	(73)
第二节	资本主义对外贸易理论·····	(76)
第三节	资本主义国家对外贸易政策·····	(79)
第七章	资本主义国家对外贸易措施·····	(82)
第一节	关税壁垒·····	(82)
第二节	非关税壁垒·····	(85)
第三节	鼓励出口的措施·····	(87)
第四节	贸易条约和协定·····	(91)
第八章	资本主义国家的经济特区·····	(92)
第一节	自由港或自由贸易区·····	(92)
第二节	保税区与出口加工区·····	(94)
第三节	自由边境区与边境区·····	(97)
第九章	浮动汇率与人民币汇率·····	(99)
第一节	外汇和标价方法·····	(99)
第二节	浮动汇率·····	(103)
第三节	人民币汇率·····	(105)
第四节	出口贸易常用的货币使用办法·····	(107)
第五节	人民币汇率与改革·····	(114)

第十章 利用外资	(123)
第一节 利用外资的方式.....	(123)
第二节 利用外资应注意的问题.....	(132)
第十一章 组织出口货源收购及其他	(140)
第一节 编制出口计划.....	(140)
第二节 组织货源收购.....	(142)
第三节 做好仓储工作.....	(146)
第四节 选择销售市场和客户.....	(148)
第五节 制定出口商品的经营方案.....	(155)
第六节 出口商品的广告宣传.....	(157)
第七节 出口商品的商标.....	(159)
第十二章 国际市场行情调研	(162)
第一节 国际市场行情调研的对象与范围.....	(162)
第二节 国际市场行情调研对外贸工作的作用.....	(163)
第三节 行情波动的主要形态.....	(164)
第四节 商品市场行情分析.....	(166)
第五节 商品市场行情预测方法.....	(173)
第十三章 贸易方式	(181)
第一节 代理、包销、经销和独家发盘.....	(181)
第二节 加工装配、来样定制和补偿贸易.....	(184)
第三节 投标、易货、寄售、拍卖、租赁.....	(188)
第四节 国际博览会、商品交易会、中国出口 商品交易会和小交会.....	(194)
第五节 合资经营.....	(199)
第十四章 出口交易的磋商	(202)
第一节 出口交易磋商的一般程序.....	(202)

第二节 出口合同的签订.....	(208)
第十五章 出口合同的履行.....	(211)
第一节 备货、催证、审证和改证.....	(211)
第二节 租船、订舱和装运.....	(213)
第三节 制单和结汇.....	(215)

附 录

1. 国家进出口管理委员会、对外贸易部关于 出口许可制度的暂行办法.....	(221)
2. 对外经济贸易部关于调整部分商品实行出 口许可证的通知.....	(225)
3. 中华人民共和国外汇管理暂行条例.....	(239)
4. 中华人民共和国中外合资经营企业法实施 条例.....	(247)
5. 中华人民共和国中外合资经营企业登记管 理办法.....	(273)
6. 中国吸收外资的现行若干减免税规定.....	(276)
7. 中华人民共和国海关出口税则暂行实施条 例.....	(281)
8. 中华人民共和国技术引进合同管理条例.....	(285)
9. 经贸部实行进出口许可证管理的商品目录...	(288)

第一章 我国对外贸易的性质、作用和经济效益

第一节 什么是对外贸易

对外贸易是一个国家或地区同其他国家和地区之间的商品交换活动。通常有进口和出口两个部分组成。对外贸易是从一个国家的角度着眼的。如果从国际范围来看，就是国际贸易或世界贸易。换言之，各国的对外贸易构成了世界范围内的国际贸易。

海岛国家如英国、日本等，也常用“海外贸易”表示对外贸易。

对外贸易，自从它产生以来，已经在人类社会历史上存在了几千年了。今天，对外贸易部门通过商品进出口的经营活动来媒介对外商品交换，已经成为经济生活中不可缺少的经济现象。但是，对外贸易并不是自有人类社会以来就存在的，而且也不会永恒地存在下去。对外贸易是一个历史范畴。它的存在是同社会生产的一定发展阶段和国家的命运相联系的，它在一定的历史条件下产生和发展，又将在一定的历史条件下消亡。

对外贸易是人类社会生产发展到一定历史阶段的产物。对外贸易的产生和发展，必须具备两个基本条件：一是商品生产和商品交换的存在和发展；二是国家的形成。

在原始社会的一个很长历史时期内，没有商品生产和商品交换，没有阶级和国家，因而也没有对外贸易。进入奴隶社会以后，由于生产的发展，商品生产和商品交换逐步发展起来。在奴隶社会初期，形成了国家。国家出现后，随着商品交换范围的扩大，并且超出了国家的界限，就出现了国家之间的商品交换活动，产生了对外贸易。

中国对外贸易的产生和发展同样决定于上述两个基本条件。中国对外贸易产生于奴隶社会的夏朝。从夏朝开始，经过夏、商、周、春秋，经历了1600多年的奴隶社会对外贸易；从战国经过秦、汉、三国、魏晋、南北朝、隋、唐、五代十国、宋、元、明、清经历了2200多年的封建社会对外贸易；从鸦片战争到中华人民共和国建立前夕，经历了100多年的半封建、半殖民地旧中国对外贸易。但从目前已有的史料记载看，中国真正同外国贸易，则是在封建社会的汉朝开始的。

中华人民共和国成立后，就建立了社会主义的对外贸易。三十多年来，我国社会主义的对外贸易有了较大的发展，这是已往的奴隶社会、封建社会、半封建半殖民地社会所不能比拟的。我国对外贸易进出口总额到1983年已达到407亿美元，比1950年增长35倍，比1978年增长近一倍，我国在世界出口国中的位次，已由1978年的第32位上升到1983年的第18位。1950年与我国有贸易关系的国家和地区仅40来个，现在，我国已同174个国家和地区建立了经济贸易关系，同89个国家和欧洲共同体签订了政府间的贸易协定和议定书。我国进出口商品结构也发生了巨大变化。

随着社会主义现代化建设事业的迅速发展以及体制改革的进展和对外开放政策的正确贯彻执行，我国的对外贸易必

将出现前所未有的新局面。到本世纪末，随着我国工农业生产总值的翻两番，我国对外贸易也将翻两番，即从1980年的贸易总额400 亿美元达到2000年的1600亿美元，这个战略目标一定能够达到。

在社会主义社会，商品生产和商品交换的继续存在和发展以及国家的存在，仍是对外贸易存在的客观社会经济条件，而到了完全的共产主义社会，对外贸易赖以存在的客观社会经济条件将会消失，对外贸易也将随之消亡。但是，当完全的共产主义尚未到来以前，在对外贸易消亡的社会经济条件尚未具备以前，是决不能取消对外贸易的。不仅不能取消，而且，社会主义国家还必须大力发展社会主义的商品生产和商品交换，必须高度重视对外贸易，积极发展对外贸易，使它在社会主义生产建设中、在满足广大人民的物质文化生活需要中发挥应有的作用，并使它成为促进社会主义早日建成并逐步向完全的共产主义过渡的一个重要手段。

第二节 我国社会主义对外贸易的性质

对外贸易的性质是由它依附的社会经济制度的性质所决定的，我国社会主义的社会经济制度就决定了我国对外贸易的性质是社会主义的。下面我们从对外贸易所有制、外贸流通领域中人与人之间的关系以及经营目的三方面分析，看看社会主义对外贸易与资本主义对外贸易在性质上的根本区别。

一、现阶段中国对外贸易的所有制

对外贸易是我国国民经济的一个重要经济部门。对外贸易是社会主义性质的，社会主义性质的对外贸易是以生产资

料社会主义公有制为基础的。

生产资料所有制是指生产资料归谁所有、为谁支配的问题。对外贸易中的生产资料，就是物质资料，主要包括货币资金（本国货币和外汇）、商品资金、国家资产如仓库、货场、办公室等建筑物以及陆海运输工具、车船装卸设备等等财产。区别对外贸易的性质，首先看这些财产归谁所有。社会主义对外贸易和资本主义对外贸易在性质上的区别，就在于所有制不同。前者是社会主义公有的财产，后者的财产是资本家私人所占有。

根据我国现有生产力的发展状况，我国现阶段实行多种形式的所有制。在对外贸易领域中，有以下所有制形式：

（一）社会主义全民所有制

社会主义全民所有制的对外企业是我国对外贸易的主体。它的经营方向都是根据国家计划和政策决定的。

（二）集体所有制

集体所有制也是社会主义性质的公有制，它的财产是社会主义集体公有的财产。目前，在全国有些集体所有制企业经过国家批准，可以直接经营进出口贸易。

（三）国家资本主义所有制

中外合资企业、中外合作企业以及外商的独资企业，都是具有国家资本主义性质的。它们都需经我国有关部门批准，受我国政府的管理，受我国法律约束，并要向中国政府交纳营业税、房地产税和利润所得税。在经营范围上受我国的限制。因此，它们是我国采取特殊政策和实行灵活措施，特殊的国家资本主义性质的外贸企业。

二、社会主义对外贸易流通过程中人们相互之间的关系

一定的生产资料所有制形式，决定人们在一定的经济形态内部的相互关系。社会主义对外贸易流通领域包括从商品生产到商品销售，从商品购进到商品拨交，既包括生产与供货单位，又包括商品经营与使用单位。根据这个特点，社会主义对外贸易中，人们的相互关系可以表述如下：

（一）社会主义外贸企业内部人们之间的相互关系，是互相合作平等的关系。在资本主义社会，企业财产归资本家所有，其职员和工人与资本家之间的关系是雇佣与受雇佣，剥削与被剥削的关系。

（二）社会主义对外贸易经营单位与非经营单位之间的关系，是商品等价买卖的交换关系。在私有制的资本主义社会里，对外贸易部门与生产部门、消费部门之间的关系是私有商品买卖的交换关系。

（三）社会主义对外贸易部门与国外资本主义企业的关系，是建立在平等互利基础上的商品买卖关系。

综上所述，我国社会主义对外流通领域中所表现的经济关系，是互助合作的内部关系与平等互利的对外关系。

三、社会主义对外贸易的经营目的

社会主义对外贸易的目的是为满足国内社会主义建设的需要和人民生活提高的需要。为了实现这个根本目的，一切外贸活动都要以提高经济效益为中心。但是，社会主义外贸的盈利，主要是靠提高劳动生产率，改善经营管理，降低成本消耗等措施而获得。

资本主义对外贸易的经营目的是为了获取利润，为此目的，资本家不惜采取各种手段。

以上可以看出社会主义对外贸易与资本主义对外贸易在

性质上的根本区别。

第三节 我国社会主义对外贸易的作用

对外贸易是对外经济关系基本的和主要的内容，它在社会主义国民经济中居于战略地位，对社会主义现代化建设具有重大的战略意义。

党中央指出，我国的社会主义现代化建设，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，要学会两套本领——组织国内建设的本领和发展对外经济关系的本领，这就进一步明确了我国对外经济关系在社会主义现代化建设中的战略地位。

对外贸易属于流通范畴，是一国的对外商品流通。它在社会再生产中处于特殊中介地位。

我国对外贸易担负着内外经济交流的任务，是联结国内外经济的桥梁和纽带，它可以起到其他国民经济部门所不能起到的特殊作用。对外贸易对国民经济起着补充、调节、促进和推动作用。具体来讲，我国对外贸易的作用主要表现在以下几个方面：

一、对外贸易对社会再生产按比例协调地发展起着能动的促进作用，它是国民经济综合平衡的重要手段。

二、对外贸易是获得外国先进技术的主要手段。

三、进口轻纺工业和国内市场所需要的物资，支援国内市场，满足人民日益增长的物质文化生活需要。

四、通过出口、促进工农业生产和其他各项事业的发展，增强我国独立自主、自力更生的能力。

五、对外贸易可以增加财政收入和外汇收入,是国家积累资金的源泉之一,特别是外汇收入,是国家外汇的主要来源。

六、发展对外贸易可以增加劳动就业,它是扩大城乡劳动就业的重要手段。

七、对外贸易能够推动整个对外经济关系的开展。

八、对外贸易能够配合外交,促进外交的发展。

九、开展平等互利的对外贸易,可以促进我国同其他国家建立和发展正常友好的国家关系,从而有助于为进行社会主义现代化建设创造较好的外部环境。

第四节 对外贸易经济效益

所谓经济效益,就是投入和产生之间的比例,即人们取得的劳动成果与所消耗的劳动之间的比例关系。通过这种比例关系的考察,了解经济活动效益的高低。

对外贸易的经济效益主要指在经济贸易活动中劳动消耗与成果的对比。

一个国家进行对外贸易的目的有两个:一是通过使用价值的交换,把本国的资源或产品,换进本国缺乏的资源或产品;二是输出本国那些社会必要劳动量少的产品,换进本国生产需要较多的社会必要劳动量的产品,以达到节约量的社会劳动,增殖价值的目的。因此,对外贸易经济效益,一是以使用价值表现出来,一是以价值形态表现出来,二者是统一体。

对外贸易经济效益包括宏观经济效益和微观经济效益。

对外贸易宏观经济效益,就是通过外贸活动对整个国民经济