



21世纪高职高专规划教材

财经管理系列

对外贸易概论

主 编 崔常艳

副主编 张晓莉

Introduction
To Foreign Trade



西南财经大学出版社
Southwestern University of Finance & Economics Press

21 世纪高职高专规划教材
财经理管理系列

对外贸易概论

主 编 崔常艳
副主编 张晓莉

西南财经大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

对外贸易概论/崔常艳主编. —成都:西南财经大学出版社, 2009. 7
ISBN 978-7-81138-386-7

I. 对… II. 崔… III. 对外贸易—中国—高等学校:技术学校—教材 IV. F752

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2009)第 113327 号

对外贸易概论

崔常艳 主编

责任编辑:刘莉

封面设计:蒋宏工作室

责任印制:封俊川

出版发行:	西南财经大学出版社(四川省成都市光华村街 55 号)
网 址:	http://www.bookcj.com
电子邮件:	bookcj@foxmail.com
邮政编码:	610074
电 话:	028-87353785 87352368
印 刷:	北京市昌平百善印刷厂
成品尺寸:	185mm×260mm
印 张:	18.5
字 数:	450 千字
版 次:	2009 年 7 月第 1 版
印 次:	2009 年 7 月第 1 次印刷
印 数:	1—3000 册
书 号:	ISBN 978-7-81138-386-7
定 价:	28.00 元

1. 如有印刷、装订等差错,可向本社营销部调换。
2. 版权所有,翻印必究。

21 世纪高职高专规划教材·财经管理系列

编审委员会

顾问 宋远方 中国人民大学商学院副院长

主任 仲理峰 中国人民大学商学院

副主任 柴艺宣 财政部财政科学研究所

刘 韬 北京大学经济学院

石恒泽 中国人民大学统计学院

肖战峰 郑州大学商学院

委员(以姓氏笔画为序)

于 洁 于 磊 王爱民 牛晓叶 冯 萍

刘国军 刘素霞 刘 普 刘国峰 乔 宏

杨建永 肖培耻 李祥利 沈 琼 张冬燕

张 玲 张唐槟 金红霞 郭丽华 俞 静

贾 琳 崔玉姝

课程审定 张 文 中央财经大学金融学院

陈 雷 清华大学公共管理学院

孔喜梅 郑州大学商学院

内容审定 乔海涛 中国人民大学商学院

刘利霞 中央财经大学会计学院

出版说明

高职高专教育作为我国高等教育的重要组成部分,承担着培养高素质技术、技能型人才的重任。近年来,在国家和社会的支持下,我国的高职高专教育取得了不小的成就,但随着我国经济的腾飞,高技能人才的缺乏越来越成为影响我国经济进一步快速健康发展的瓶颈。这一现状对于我国高职高专教育的改革和发展而言,既是挑战,更是机遇。

要加快高职高专教育改革的步伐,就必须对课程体系和教学模式等问题进行探索。在这个过程中,教材的建设与改革无疑起着至关重要的基础性作用,高质量的教材是培养高素质人才的保证。高职高专教材作为体现高职高专教育特色的知识载体和教学的基本工具,直接关系到高职高专教育能否为社会培养并输送符合要求的高技能人才。

为促进高职高专教育的发展,加强教材建设,教育部在《关于全面提高高等职业教育教学质量的若干意见》中,提出了“重点建设好3 000种左右国家规划教材”的建议和要求,并对高职高专教材的修订提出了一定的标准。为了顺应当前我国高职高专教育的发展潮流,推动高职高专教材的建设,我们精心组织了一批具有丰富教学和科研经验的人员成立了21世纪高职高专规划教材编审委员会。

编审委员会依据教育部高教司制定的《高职高专教育基础课程教学基本要求》和《高职高专教育专业人才培养目标及规格》,调研了百余所具有代表性的高等职业技术学院和高等专科学校,广泛而深入地了解了高职高专的专业和课程设置,系统地研究了课程的体系结构,同时充分汲取各院校在探索培养应用型人才方面取得的成功经验,并在教材出版的各个环节设置专业的审定人员进行严格审查,从而确保了整套教材“突出行业需求,突出职业的核心能力”的特色。

本套教材的编写遵循以下原则:

(1) 成立教材编审委员会,由编审委员会进行教材的规划与评审。

(2) 按照人才培养方案以及教学大纲的需要,严格遵循高职高专院校各学科的专业规范,同时最大程度地体现高职高专教育的特点及时代发展的要求。因此,本套教材非常注重培养学生的实践技能,力避传统教材“全而深”的教学模式,将“教、学、做”有机地融为一体,在教给学生知识的同时,强化了对学生实际操作能力的培养。

(3) 教材的定位更加强调“以就业为导向”,因此也更为科学。教育部对我国的高职高专教育提出了“以应用为目的,以必需、够用为度”的原则。根据这一原则,本套教材在编写过程中,力求从实际应用的需要出发,尽量减少枯燥、实用性不强的理论灌输,充分体现“以行业为导向,以能力为本,以学生为中心”的风格,从而使本套教材更具实用性和前瞻性,与就业市场结合也更为紧密。

(4) 采用“以案例导入教学”的编写模式。本套教材力图突破陈旧的教育理念,在讲

解的过程中,援引大量鲜明实用的案例进行分析,紧密结合实际,以达到编写实训教材的目标。这些精心设计的案例不但可以方便教师授课,同时又可以启发学生思考,加快对学生实践能力的培养,改革人才的培养模式。

本套教材涵盖了公共基础课系列、物流管理系列、计算机系列、财经管理系列、电子信息系列、机械系列和化学化工系列的主要课程。目前已经规划的教材系列名称如下:

公共基础课系列

- 公共基础课

计算机系列

- 公共基础课
- 计算机专业基础课
- 计算机网络技术专业
- 计算机软件技术专业
- 计算机应用技术专业

电子信息系列

- 公共基础课
- 应用电子技术专业
- 通信专业
- 电气自动化专业

化学化工系列

- 化学基础课

物流管理系列

- 物流管理专业

财经管理系列

- 工商管理专业
- 财务会计专业
- 经济贸易专业
- 财政金融专业
- 市场营销专业

机械系列

- 机械基础课
- 机械设计与制造专业
- 数控技术专业
- 模具设计与制造专业
- 机电一体化专业

对于教材出版及使用过程中遇到的各种问题,欢迎您通过电子邮件及时与我们取得联系(联系方式详见“教师服务登记表”)。同时,我们希望有更多经验丰富的教师加入到我们的行列当中,编写出更多符合高职高专教学需要的高质量教材,为我国的高职高专教育做出积极的贡献。

21 世纪高职高专规划教材编审委员会

序

随着我国经济的持续快速健康发展,各行各业对高技能专业型人才的需求量迅速增加,对人才素质的要求也越来越高。高职高专教育作为我国高等教育的重要组成部分,在加快培养高技能专业型人才方面发挥着重要的作用。

与国外相比,我国高职高专教育起步时间较短,这种状况与我国经济发展对人才大量需求的现状是很不协调的。因此,必须加快高职高专教育的发展步伐,提高应用型人才的培养水平。

根据教育部关于加强高职高专人才培养工作的意见,“课程和教学体系的改革是高职高专教育教材建设规划的重点和难点,要切实做好高职高专教育教材的建设规划,加强文字教材、实物教材、电子网络教材的建设和发行工作”。

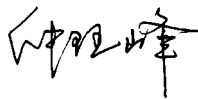
近年来,在各级教育主管部门、学校和有关出版社的共同努力下,各地已出版了一批高职高专教育教材。但从整体上看,具有高职高专教育特色的教材极其匮乏,教材建设仍落后于高职高专教育的发展需要。因此,加强对教材工作的建设力度,是当下高职高专教育教学工作的重点之一。

在此背景下,我们组织了一批具有丰富理论知识和实践经验的专家、一线教师,编写了本系列专门面向高职高专的财经类教材。

本系列教材力求以就业为导向,注重对学生能力的培养,使学生能够学以致用。在内容介绍上,本系列教材将理论知识与实践特点相结合,使学生能够边学习,边吸收,边掌握;在结构安排上,本系列教材特意设置了“学习目标”、“本章小结”、“思考练习”和“案例分析”等版块,以方便学生自主学习。另外,教材还配有教学资料光盘和专业网站,以方便教师教学。

本系列教材一定能够很好地适应现代高职高专教育教学的需求,为社会培养出更多优秀的财经专业人才。

中国人民大学商学院



前 言

自 2001 年中国加入 WTO 以来,对外贸易持续快速发展,对外贸易总额在世界排名中不断提升,现已成为世界第三大贸易国。本书一方面从宏观的角度介绍中国对外贸易的现状与发展战略等基础理论;另一方面力求突出介绍对外贸易实践环节的相关知识,是理论与实践相结合的国际贸易专业教材。

本书结合高职高专的教学特点及学生的学习能力,力求突出职业能力的培养目标,使学生通过学习能够掌握一定的理论知识,同时提高实践操作技能及综合素质。与其他同类教材相比,本教材的特色在于:

第一,内容重点突出,形式新颖科学。本教材的编写突出了重点内容的介绍,逻辑性强。书中每章不仅设有学习目标,还广泛穿插拓展资料、统计数据、案例研究等,极大地增强了教材的可读性和趣味性。同时,本书能够有效加深读者对专业术语和基本理论的理解,更能开拓读者的思维与视野。

第二,时效性强。本教材引用了大量国家最新统计资料和数据,同时力求将对外贸易的最新发展动态都纳入教材中,紧跟我国对外贸易的发展形势。

第三,为教师提供便利。本教材配有电子课件及相关教学资料,供授课教师参考。

全书分为十章,全面系统地介绍了中国对外贸易的概况。本书主要内容包括中国对外开放与对外贸易发展、对外贸易经济效益、中国对外贸易发展战略、中国对外贸易管理、中国对外贸易促进、中国货物贸易、中国服务贸易、中国技术贸易、世界贸易组织与中国对外贸易的发展、中国对外贸易国别(地区)关系等。

本书适用于高等职业教育、高等专科学校教育和成人高等教育经济管理类专业师生作教材使用,也适合经济、贸易、管理等领域的工作人员参考阅读。

本书由崔常艳任主编,张晓莉任副主编。具体编写分工如下:第一章至第四章由崔常艳编写,第五章至第七章由张晓莉编写,第八章至第十章由王远磊编写。

本书在编写过程中,参考和吸收了诸多国内外相关学者的研究成果,在此表示诚挚的谢意。由于作者水平有限,书中难免有疏漏之处,恳请各位专家及读者不吝赐教。

编 者

教师服务登记表

尊敬的老师:

您好!

感谢您选用我们的《对外贸易概论》教材。

为加强与高校教师的联系与沟通,更好地提供服务,请您协助填写此表,以便我们及时为您寄送最新的图书出版信息,尽可能为您的教学及著作出版等提供帮助。同时,欢迎您对我们的教材及服务提出宝贵的意见和建议,对我们的支持及帮助致以诚挚的谢意!

通信地址:北京 100080-067 信箱

21 世纪高职高专规划教材编审委员会 华腾教育出版中心

邮编:100080

E-mail:gaozhigaozhuan@huatengedu.com

※ 基本信息

姓名:_____ 性别:_____ 年龄:_____ 职务:_____ 职称:_____

学校:_____ 学院/系别:_____

通信地址:_____ 邮编:_____

电话(办公):_____ 手机/小灵通:_____

E-mail:_____ 个人主页:_____

※ 授课情况及使用的教材

1. 教授课程:_____ 学生人数/学期:_____ 开课时间: ☐ 春 ☐ 秋

现在使用的教材:_____ 作者:_____ 出版社:_____

2. 教授课程:_____ 学生人数/学期:_____ 开课时间: ☐ 春 ☐ 秋

现在使用的教材:_____ 作者:_____ 出版社:_____

3. 教授课程:_____ 学生人数/学期:_____ 开课时间: ☐ 春 ☐ 秋

现在使用的教材:_____ 作者:_____ 出版社:_____

※ 您对本教材的知识体系、栏目设置、版式及封面设计有何意见或建议?

※ 您认为同类教材中哪些比较优秀? 它们各有什么优点?

※ 您是否计划或正在编著教材? 计划什么时间与哪家出版社合作出版?

教学服务说明

为建设立体化精品教材,支持相应课程的教学,欢迎广大教师登录华腾教育网(www.huatengedu.com.cn)获取更多教学资源。同时,我们制作了与教材配套的教学资料包(光盘),免费提供给采用本书作为教材的教师。

教学资料包内容丰富,具体包含以下栏目:

- **教学参考** 包含课程说明、教学大纲、教学重难点、课时安排、案例分析等
- **教学检测** 包含阶段测试、期末试卷、课程论文等
- **教学课件** 与教材配套的 PPT 课件
- **教学资源推荐** 包含推荐阅读材料、推荐网络资源、教材内容扩充等
- **课后习题答案** 每章后的习题参考答案

为保证该教学资料包仅为教师获得,烦请授课教师通过以下方式获取:

方式一:教材订购处索取。

方式二:网站下载。请授课教师登录华腾教育网(www.huatengedu.com.cn),进入“教师服务”专区填写相关信息之后即可下载。

方式三:邮寄。请授课教师填写如下开课证明并邮寄给我们,我们将及时为您寄送。

通信地址:北京 100080-067 信箱

21 世纪高职高专规划教材编审委员会 华腾教育出版中心

邮编:100080

证 明

兹证明_____大学_____院/系第_____学年
开设的_____课程,采用西南财经大学出版社出版_____
主编的_____作为本课程教材,授课教师为_____。

地址:_____

邮编:_____

电话:_____

E-mail:_____

院/系主任:_____ (签字)

.(院/系办公室盖章)

20 ____年____月____日

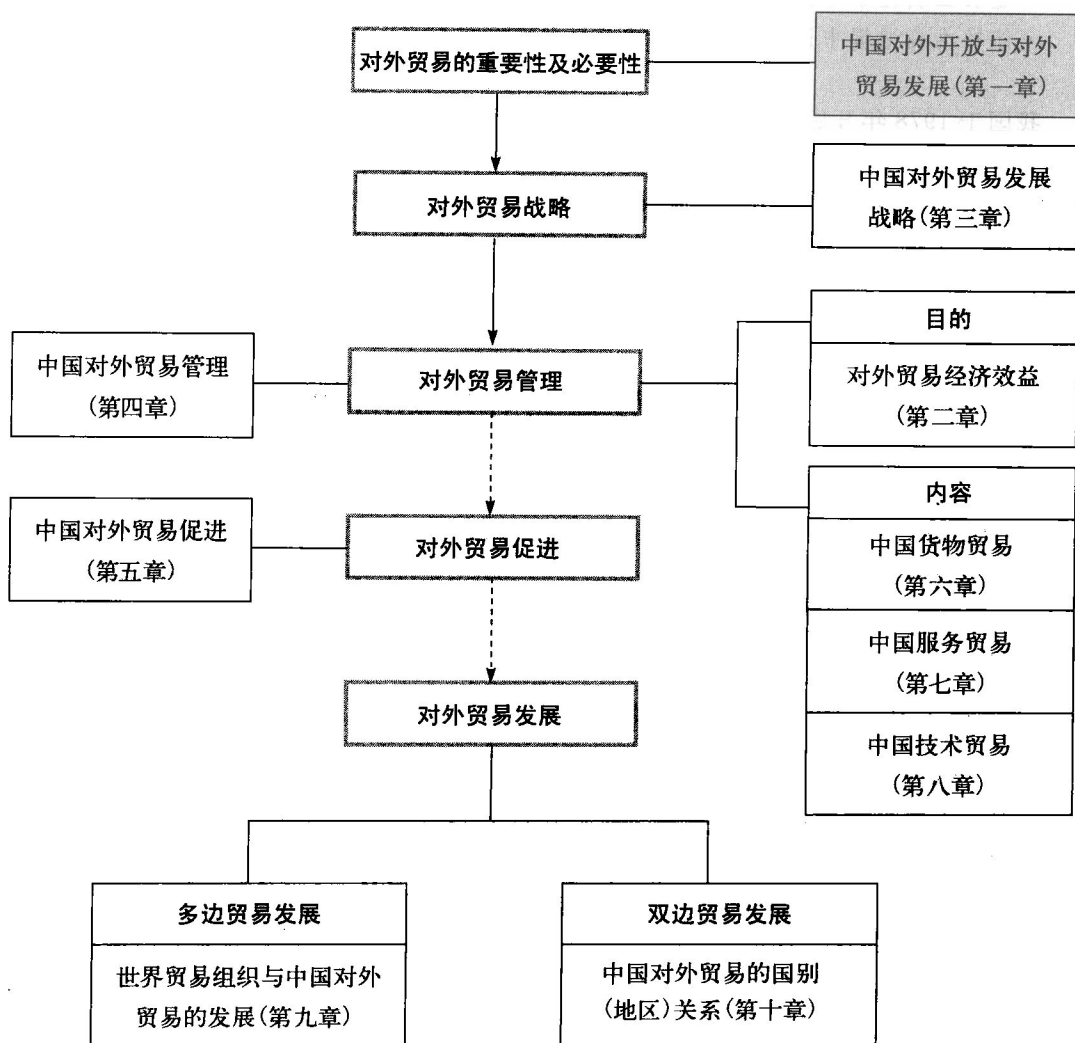
目 录

第一章 中国对外开放与对外贸易发展	1
学习目标	2
第一节 中国发展对外贸易的理论依据	2
第二节 中国的对外开放政策	9
第三节 中国对外贸易的发展	16
第四节 对外贸易的作用	21
本章小结	25
思考练习	25
案例分析	25
第二章 对外贸易经济效益	27
学习目标	28
第一节 经济效益与对外贸易经济效益	28
第二节 对外贸易经济效益的形成	30
第三节 对外贸易经济效益的评价	33
第四节 对外贸易经济效益的影响因素及提高途径	37
本章小结	41
思考练习	41
案例分析	41
第三章 中国对外贸易发展战略	44
学习目标	45
第一节 出口商品战略	45
第二节 出口市场多元化战略	49
第三节 以质取胜战略	54
第四节 大经贸战略	58
第五节 科技兴贸战略	61
第六节 进口商品战略	66
本章小结	69
思考练习	69
案例分析	69

第四章 中国对外贸易管理	71
学习目标	72
第一节 对外贸易经济调控手段	72
第二节 对外贸易立法管理	79
第三节 对外贸易行政管理	89
本章小结	101
思考练习	102
案例分析	102
第五章 中国对外贸易促进	104
学习目标	105
第一节 出口退税制度	105
第二节 出口信贷制度	111
第三节 出口信用保险制度	114
第四节 特定区域与对外贸易促进	118
第五节 对外贸易促进机构	124
本章小结	127
思考练习	128
案例分析	128
第六章 中国货物贸易	130
学习目标	131
第一节 中国货物贸易概述	131
第二节 中国货物贸易结构	139
第三节 中国货物贸易方式	145
本章小结	153
思考练习	153
案例分析	153
第七章 中国服务贸易	156
学习目标	157
第一节 服务贸易概述	157
第二节 中国服务贸易的发展	164
第三节 中国服务贸易发展存在的问题及对策	168
第四节 中国与其他国家和地区签署的服务贸易协议	174
本章小结	180
思考练习	181

案例分析	181
第八章 中国技术贸易	183
学习目标	184
第一节 技术贸易概述	184
第二节 中国技术引进	191
第三节 中国技术出口	199
第四节 中国技术进出口管理	202
本章小结	207
思考练习	207
案例分析	207
第九章 世界贸易组织与中国对外贸易的发展	209
学习目标	210
第一节 世界贸易组织概述	210
第二节 中国加入世界贸易组织的历程	217
第三节 中国加入世界贸易组织的承诺及承诺履行情况	224
第四节 加入世界贸易组织对中国贸易和经济的影响	231
本章小结	234
思考练习	234
案例分析	234
第十章 中国对外贸易的国别(地区)关系	237
学习目标	238
第一节 中国与欧盟的贸易关系	238
第二节 中国与美国的贸易关系	242
第三节 中国与日本的贸易关系	248
第四节 内地与香港、澳门地区的贸易关系	252
第五节 中国与东盟的贸易关系	259
本章小结	264
思考练习	264
案例分析	265
附录	267
附录一 中华人民共和国对外贸易法	267
附录二 中华人民共和国技术进出口管理条例	275
参考文献	280

第一章 中国对外开放与对外贸易发展



图例:

——> 主要影响

- - - -> 次要影响

学习目标

(一)知识目标

- 理解绝对优势理论和比较优势理论的内涵以及两者的区别;
- 掌握马克思主义国际贸易理论的主要内容;
- 了解中国对外贸易的发展历程,重点掌握入世后中国对外贸易的发展情况;
- 了解对外开放对中国经济以及世界经济的影响。

(二)技能目标

- 能够正确理解中国对外开放的内涵以及对外开放格局的形成过程;
- 能够准确把握中国对外开放的特点以及取得的成就。

我国于1978年开始实施对外开放政策。对外开放30多年来,我国的对外开放各项事业取得了举世瞩目的巨大成就,事实证明,对外开放是正确的选择。发展对外贸易、利用外资、引进先进技术设备是对外开放政策最主要的内容。而上述三项内容中,发展对外贸易,特别是扩大出口贸易是利用外资和引进先进技术的物质基础,是对外开放政策最根本的内容。

第一节 中国发展对外贸易的理论依据

我国作为一个经济上相对落后的发展中国家,要不要实行对外开放,发展对外贸易,是一个极具争议性的问题。下面通过介绍对外贸易理论的三大部分,即西方传统的国际贸易理论、马克思主义国际贸易理论以及第二次世界大战后的新贸易理论^①来阐述我国发展对外贸易的必要性和可能性。

一、西方传统的国际贸易理论

西方国际贸易理论分成两大派别:一派是在理论上居主导地位的西方传统国际贸易理论,即自由贸易理论;另一派是西方传统国际贸易理论的反对派,即保护贸易理论。自由贸易理论自诞生以来,就一直是国际贸易的核心理论,对很多国家的贸易理论和政策选择都产生了深远的影响。古典自由贸易理论主要包括亚当·斯密的绝对优势理论、大卫·李嘉图的比较优势理论、约翰·穆勒和马歇尔的相互需求论、赫克歇尔—俄林的要素禀赋理论和列昂惕夫的“列昂惕夫之谜”等。下面主要介绍绝对优势理论、比较优势理论和要素禀赋理论。

^① 当然我国发展对外经贸事业更离不开邓小平理论,它是我国发展对外经贸事业的指导思想。邓小平理论坚持解放思想、实事求是,在新的实践基础上继承前人又突破陈规,开拓了马克思主义的新境界。由于其他相关课程会对邓小平理论进行详细阐述,本章暂不把此部分内容作为介绍重点。

（一）绝对优势理论

1. 绝对优势理论概述

绝对优势理论又称绝对成本说,该理论将一国内部不同职业之间、不同工种之间的分工原则推演到各国之间的分工,从而形成国际分工理论。绝对优势理论是最早主张自由贸易的理论,其创立者是英国古典经济学派的主要代表人物亚当·斯密。



亚当·斯密生平

亚当·斯密(Adam Smith,1723—1790年)是英国产业革命前夕工场手工业时期的经济学家。产业革命是指从工场手工业转向机械大工业的过渡,在这一过程中封建主义和重商主义成为了实现这一变革的障碍。亚当·斯密代表工业资产阶级的要求,在他1776年出版的代表作《国民财富的性质和原因的研究》(简称《国富论》)中猛烈抨击了重商主义,倡导自由放任,系统地提出了绝对成本说,亚当·斯密由此成为自由贸易理论的创始者。

2. 绝对优势理论的主要内容

绝对优势理论的主要内容是:各国之间的贸易基于绝对成本的差异,当每个国家都在生产一种产品具有绝对优势,但生产另一种商品具有绝对劣势的情况下,各国就可以通过专门化生产自己处于绝对优势的产品,并且用这个处于绝对优势的产品的一部分去置换处于绝对劣势的产品,以此达到资源的较高利用,从而增加收益,提高各国的福利。

为了阐述绝对优势理论,亚当·斯密还举例说明:

假设有两个国家(A国和B国)都使用一种生产要素(劳动)生产两种商品(葡萄酒和毛呢),生产情况如表1-1所示。如果在这种情况下按照绝对优势理论进行国际分工、国际交换,对两国都有利。

表 1-1 两国分工前的生产情况

国 家	葡萄酒产量(单位)	所需劳动人数(人/年)	毛呢产量(单位)	所需劳动人数(人/年)
A 国	1	120	1	70
B 国	1	80	1	110

从表1-1可以看出,A国在生产毛呢上具有绝对优势(生产1单位毛呢所需劳动人数少,即绝对成本低),而B国在生产葡萄酒上具有绝对优势。所以,A国应该专业化生产^①毛呢,B国应该专业化生产葡萄酒,生产情况如表1-2所示。

表 1-2 两国专业化分工后的生产情况

国 家	葡萄酒产量(单位)	所需劳动人数(人/年)	毛呢产量(单位)	所需劳动人数(人/年)
A 国	0	0	$(70+120)/70=2.7$	$70+120$
B 国	$(80+110)/80=2.375$	$80+110$	0	0

① 专业化生产是指所有的劳动都用于生产某一种商品,而不是生产两种商品。

从表 1-2 中可以看出,A 国用所有劳动力来生产毛呢,共生产出 2.7 单位毛呢;同样,B 国进行专业化生产后,共产出 2.375 单位葡萄酒。由此可见,虽然两国投入的总劳动量没有变,但由于进行了国际分工,总产出增加了。

假设 A 国用毛呢来交换 B 国的葡萄酒,交换比例为 1 : 1,则贸易后(即进行国际贸易后)的情况如表 1-3 所示。

表 1-3 两国进行国际贸易后的情况

国 家	葡萄酒产量(单位)	毛呢产量(单位)
A 国	1	1.7
B 国	1.375	1

由表 1-3 可见,进行国际贸易后,A 国获得 1 单位葡萄酒和 1.7 单位毛呢,与没有从事贸易前相比多得到了 0.7 单位毛呢;同样,B 国获得 1.375 单位葡萄酒和 1 单位毛呢,也比没有从事贸易前多得到了 0.375 单位葡萄酒。由此可见,如果每个国家都按照其绝对优势的生产条件去进行专业化生产,然后进行交换,则对所有国家都有利。

3. 对绝对优势理论的简单评价

亚当·斯密的绝对优势理论说明,社会分工及国际分工能使资源得到更有效的利用,其结果是国际分工后的国际贸易能够使贸易的双方都获益,国际贸易的结果是双赢。但是绝对优势理论本身也有一定的局限性,它只能解释国际贸易的一种特殊形式,即具有绝对优势的国家参加国际分工和国际贸易的情形。

然而,在现实世界中,有的国家没有任何一种产品处于绝对有利的地位,那么是不是这个国家就不能参与国际贸易了呢?大卫·李嘉图的比较优势理论对这一问题做出了详细的解答。

(二) 比较优势理论

1. 比较优势理论概述

比较优势理论又称比较成本理论,是大卫·李嘉图在其代表作《政治经济学及赋税原理》中提出的。按照亚当·斯密的绝对优势理论,只有生产成本比别国绝对低的产品才能进行国际贸易,但是大卫·李嘉图认为国际分工的基础不是仅限于绝对成本差异,只要各国之间产品的生产成本存在相对差异(比较差异),就可参与国际分工与贸易,从而获得贸易利益。



大卫·李嘉图生平

大卫·李嘉图(David Ricardo,1772—1823 年)是英国产业革命高潮时期的资产阶级经济学家,他继承和发展了亚当·斯密经济理论中的精华,使古典政治经济学达到了最高峰。他是英国资产阶级古典政治经济学的杰出代表和完成者。大卫·李嘉图出生于英国伦敦的一个资产阶级家庭,童年所受教育不多,曾随父亲从事证券交易活动,16 岁时便成了英国金融界的知名人物。他于 21 岁时独立开展证券交易活动,很快便获得成功,25 岁