

国际经济理论与实务

主编 黄素惠 副主编 周青 许宁

GUOJI JINGJI

LILUN YU SHIWU

前 言

改革开放是实现中国社会主义现代化的必由之路，对外开放是建设有中国特色的社会主义的一项长期基本国策。

当今世界是开放的世界。党的十四届三中全会的决定指出，中国社会主义经济必然走向世界，我们要积极参与国际竞争和国际经济合作，使国内经济与国际经济互补互利。各级干部为了提高自身贯彻执行党的对外经济开放方针政策的自觉性，必须较系统地掌握国际经贸知识，熟悉经贸活动的国际惯例及其发展趋势。

为了适应这种需要，中共福建省委党校对外经济教研室在十余年开办外经干部专修班、经贸班和各种类型高中级领导干部培训班的过程中，积累了一些教学经验，在不断总结提高的基础上，编写了这本《国际经济理论与实务》。在编写过程中，我们认真贯彻理论联系实际的原则，注意在系统性、新颖性和实用性上下功夫，对国际经济关系、国际贸易、国际金融、国际经济技术合作、涉外经济法与海关、税收等内容，作了较全面的、通俗易懂的阐述。

本书可作为各级经济干部培训教材，也可供各级党政干部、企业经理、业务人员自学参考之用。

本书由中共福建省委党校对外经济教研室编写，除第四章由许宁编写，第七、八章由周青编写外，其余各章由黄素惠（主任、

副教授)编写。全书由黄素愿总纂定稿。

本书在编写过程中,参考了许多国内同仁的有关著作,在此我们向原作者深表谢意。

由于我们水平有限,编写时间仓促,书中定存不当之处,恳请读者批评指正。

编 者

1995 年 10 月

目 录

第一篇 国际经济关系与国际贸易

第一章 国际经济关系理论	(1)
第一节 国际经济关系概述	(1)
第二节 国际经济关系的表现形态	(7)
第三节 我国的对外经济关系	(13)
第二章 国际贸易理论与政策	(28)
第一节 国际贸易的基本概念与主要理论	(28)
第二节 国际贸易政策措施	(40)
第三节 鼓励出口方面的措施与经济特区	(51)
第四节 关贸总协定与世界贸易组织	(54)
第三章 国际贸易实务	(63)
第一节 国际货物买卖的交易条件	(63)
第二节 国际货物的交易程序	(78)
第三节 国际货物的交易方式	(84)
第四章 国际市场营销	(88)

第一节	国际市场营销概述	(88)
第二节	国际市场营销环境	(92)
第三节	国际市场营销调研与消费者购买行为分析	(94)
第四节	国际市场细分和进入策略	(101)
第五节	国际市场营销组合策略	(108)
第五章	我国的对外贸易	(117)
第一节	对外贸易在我国国民经济中的地位与作用	(117)
第二节	对外贸易的计划管理与行政管理	(124)
第三节	我国对外贸易管理体制	(133)
第四节	我国对外贸易发展战略	(138)

第二篇 国际金融

第六章	国际收支、国际储备与国际结算	(145)
第一节	国际收支与国际收支平衡表	(145)
第二节	国际储备	(151)
第三节	国际结算	(160)
第七章	国际汇兑与外汇汇率	(165)
第一节	外汇	(165)
第二节	外汇汇率	(168)
第三节	外汇市场与外汇交易	(179)
第四节	外汇风险及其防范措施	(182)
第五节	我国的外汇管理	(185)

第十三章 国际承包劳务合作与国际旅游	(288)
第一节 国际承包劳务合作概述.....	(288)
第二节 国际承包劳务合作种类与方式.....	(290)
第三节 国际旅游.....	(296)

第四篇 涉外经济法与海关、税收

第十四章 涉外经济法	(303)
第一节 涉外经济法概述.....	(303)
第二节 涉外经济合同法.....	(309)
第三节 涉外经济纠纷处理.....	(319)
第四节 对外贸易法.....	(324)
第十五章 海关管理与涉外税收	(326)
第一节 海关管理.....	(326)
第二节 涉外税收.....	(333)

第一篇

国际经济关系与国际贸易

第一章 国际经济关系理论

国际经济关系是世界范围内超越于国家界限的各种经济关系的总和。

国际经济关系的产生、发展及其表现形态、运行规律和对我国对外经济关系的影响等，是本章叙述的主要内容。

第一节 国际经济关系概述

一、国际经济关系的产生与发展

国际经济关系是一个历史范畴，是在一定历史条件下产生和发展起来的。

早在几千年前，商品交换活动就已经在各国之间进行，然而，那时的商品交换是原始的、小规模、少量的，并带有偶然性质。此后，这种贸易关系随着奴隶社会和封建社会的生产力的缓慢增长而不断扩大。尽管这种贸易关系是国际间经济联系最基本的形式，但它不是真正的“国际贸易”。因为国际贸易是伴随着资本主义生产方式的产生和发展开始的，它大体经历了几个阶段：

1. 国际经济关系萌芽阶段。从16世纪中叶到18世纪中叶是资本主义工场手工业盛行时期。这个时期，西欧一些国家由于普遍采用工场手工业方式进行生产，促使社会分工不断加深，商品生产和商品交换日益扩大，从而形成了国内市场。同时，国际贸易也不断扩大，在地中海沿岸初步形成了区域性的商品市场。但是，在这个时期，西欧一些国家的生产社会化程度不高，商品数量有限，商品交换规模不大，交换形式比较单一，并在一定程度上带有超经济的掠夺性，稳定的贸易关系尚未在各国之间建立。

2. 国际经济关系初步形成阶段。从18世纪60年代到19世纪60年代，资本主义生产从工场手工业过渡到机器大工业。这时期产业革命在英国和欧洲其它国家先后发生并完成。由于机器的广泛采用，生产力空前发展，社会分工的规模和范围不断扩大，国际分工逐渐形成；由于国际分工协作的发展，促进了各国、各地区间的经济联系，从而形成了世界市场；由于国际分工和世界市场的形成，货币发展为世界货币，因而建立了国际货币关系；由于商品交换关系、货币关系形成和发展，促进了资本的国际流动，致使国际资本关系形成。所以，从总的看，这时期国际经济关系如上述的几个主要方面已在若干个主要的资本主义国家初步建立。但是，此阶段的国际经济关系还未最终形成，因为各国经济联系的主要形式是易货贸易，生产国际化未全面铺开；以自然经济占主导地位的广大国家和地区还未卷入资本主义经济的漩涡，国际经济关系未发展到全球范围。

3. 确立阶段。从 19 世纪末期到 20 世纪初，自由资本主义过渡到垄断资本主义，资本主义国际经济关系和资本主义世界经济体系最终形成。由于电动机等新技术的广泛应用，建立了一系列新兴工业部门，大大促进了国际贸易的发展和世界市场的扩大。同时，在垄断资本主义阶段，金融资本、国际垄断资本和帝国主义殖民体系的形成，促使各国的生产和资本进一步国际化了，国际经济关系真正确立起来了。具体表现在：①资本的国际流动成为国际经济关系的重要组成部分，各国间的经济关系更加密切；②国际垄断同盟和帝国主义列强瓜分世界领土完毕。至此，国际经济关系最终形成。

4. 发展阶段。从 20 世纪初到现在，是国际经济关系不断发展的阶段。从国际经济关系确立到前苏联十月革命胜利前的几十年时间里，资本主义国际关系成为世界上唯一、无所不包的国际经济关系，故此时期，帝国主义国家与殖民地国家之间的剥削与被剥削关系是国际经济关系的重要组成部分。前苏联十月革命胜利后，在资本主义生产关系的链条里，出现了崭新的社会主义经济关系，致使整个国际经济关系发生了部分质变。然而，此阶段，帝国主义各国之间，垄断资本集团之间的争夺和竞争仍然是国际经济关系的主要内容。二次大战后，国际经济关系表现出更加复杂的局面，出现了一系列新特点：①国际经济关系的发展表现出加速的趋势。从 1950 年至 1980 年，每 10 年间国际贸易总额增长 1 倍以上，其中，70 年代期间全世界贸易总额增长近 5 倍。②国际经济关系的发展表现出多样化和复杂化。③跨国公司的产生和活动，加速了国际经济关系从流通领域发展到生产领域。④国际经济关系的结构发生质变。国际经济关系在确立时为单一的资本主义国际关系，到二次大战后，由于社会主义世界经济体系和社会主义国际经济关系的建立，整个世界经济体系和国际经济关系就变成两个不同性质的经济体系和国际经济关系交织在一起的

复杂统一体。目前在国际经济关系中主要有以下几个方面：发达资本主义国家之间的国际经济关系、发达国家与发展中国家之间的国际经济关系、社会主义国家之间、社会主义国家与发展中国家之间、社会主义国家与发达资本主义国家之间的国际经济关系，以及发展中国家之间的国际经济关系。在世界经济发展的不同时期，各种经济关系发展不平衡，致使国际经济关系出现了更加错综复杂的局面。

90年代开始，国际社会出现了新情况，原苏联解体、东欧剧变，国际经济关系发生了巨大的变化；随着新技术革命的发展和信息技术的革命，人们估测，90年代中后期会有一些高技术实现商品化，将加速世界经济和国际经济关系的发展，并表现出一些发展趋势如国际服务贸易将有较大发展。

二、当代国际经济关系运行的规律

国际经济关系在其产生和发展的过程中，表现出某些规律性，主要是科学技术与国际经济关系相互加速规律、经济生活国际化规律、经济发展不平衡规律和价值规律。

1. 科学技术与国际经济关系相互加速规律。科学技术作为生产力，对国际经济关系的发展起着巨大的推动作用；国际经济关系的发展也加速了科技进步。

18世纪中叶，在英国发生了以蒸汽机为标志的人类第一次科技革命，促进了生产力的飞跃，国际分工超越国界，从而产生了国际分工和世界市场，初步形成了资本主义国际经济关系。19世纪70年代，以电力的发明和广泛应用为标志的第二次科技革命，又大大地提高了生产力，国际分工扩大到各殖民地，资本主义国际经济关系体系最终形成。二次大战后，以原子能、电子计算机和太空技术为主要标志的第三次科技革命，促进了人类历史上社会生产力的第二次飞跃，国际分工进入了从纵向型转向横向型的

分工协作化阶段，各国之间的相互依赖空前加强，国际商品交换、国际技术、劳动力、人才交流、货币金融关系都达到了前所未有的程度。同时，国际经济关系的发展对科技进步起了加速的作用，表现在：一是国际经济关系的发展和各国相互依赖的加强，为各国联合研制开发和应用新技术创造了有利的条件；二是国际经济关系的发展，促进了国际技术交流、国际技术转让和国际技术贸易的发展；三是国际经济关系也包含因科技人才国际流动所发生的经济关系，故国际经济关系的发展，促进了科技人才在国与国之间流动，不仅带来了科学知识和技术，也带进了科技管理和人才培养等经验，从而加速了输入国科技的发展。

2. 经济生活国际化规律。所谓经济生活国际化，即指诸经济要素（包括生产要素以外的各种经济要素）在各个领域的流动，以及经济协调的国际化。它的主要内容有：商品流通国际化，资本流动国际化，生产过程国际化，科学技术国际化，信息和通讯、交通运输国际化，以及经济协调国际化。

从历史上看，经济生活国际化存在着客观必然趋势。随着产业革命的完成，英国等国建立了大机器工业，促使生产能力和规模迅速扩大，源源不断地生产出大批商品使国内市场饱和，急需寻求新的销售市场；生产的急剧膨胀引起对原料的大量需要，大工业要求开辟丰裕的廉价的原料来源。大机器工业生产出的物美价廉的商品成为英国资产阶级征服国外市场的武器，使得其它国家按照英国产业结构的需要，成为英国的原料产地和销售市场。大机器工业改革了运输工具，提供了电报等现代化通讯工具，把世界上的原料生产国、工业品生产国联系在一起，从而使国际分工有了可能。随着商品经济的发展和国际分工协作的深化，随着世界市场和国际贸易的发展，随着生产社会化的扩大，世界各国的生产、交换、分配和消费的各个环节，已在不同程度上连接起来了，各国间的交往与联系加强了，经济生活的国际化已深入到世

界经济的各个方面，已成为一种普遍趋势。

3. 经济发展不平衡规律。早在1915年，列宁就指出：“经济政治发展的不平衡是资本主义的绝对规律。”^①这是列宁在帝国主义和无产阶级革命时代对资本主义经济政治发展状况的科学概括和理论总结。在资本主义进入帝国主义阶段后，这一规律的表现形态总是和战争紧密联系在一起，并呈现出加剧的趋势。

其实，经济发展不平衡不仅体现在资本主义经济发展之中，也反映在各经济行为主体之间，这是世界经济和国际经济关系中普遍存在的经济现象。然而，在社会主义与资本主义这样两种不同的社会形态里，或是在同一社会形态的不同国家、不同时期，均会因自然条件和历史发展差异、社会经济条件 and 政治经济制度不同、竞争与各自追逐超额价值的区别而显示出经济发展不平衡，并成为一种趋势。这一规律也支配或影响各国发展国际经济关系的内容与水平。

4. 国际商品交换的价值规律。无论哪种国际经济关系的表现形态，最终总要通过国际市场、国际价值表现出来。

国际价值是由“世界劳动的平均单位”^②即世界社会必要劳动时间所决定，这是指在世界平均技术条件下，在各国劳动者平均劳动熟练程度和劳动强度下，生产某种产品所需要的世界范围内的社会必要劳动时间。国际商品交换以国际价值为基础。在国际市场上，国际价值规律自发地起作用，通过市场调节和影响各国生产资料和劳动力在各个部门之间的投放比例，使国际市场价格围绕国际价值上下波动，即使国际市场价格与国际价值时常发生背离，但最终国际价值还是国际市场变动的轴心，国际市场价值决定各类商品国际价格之间的长期比例关系，国际价值制约国际

① 《列宁选集》第2卷，第686页。

② 《资本论》第1卷，第614页。

市场价格的长期变化趋势，即国际价值规律制约着国际商品交换活动。

国际经济关系的发展变化过程，实际上就是国际价值规律发生作用和国际价值转移的过程。各国在国际交往中的利益得失，最终都要通过具体商品劳务的交换、国际价值的多少体现出来。当一个国家某种商品（劳务）的国别价值低于国际价值，它在国际经济交往中就会处于有利地位，获得利益就多，反之亦然。今后，随着国际经济交往的增多，方式的多样化，国际价值规律的作用必将发挥更大的威力。

第二节 国际经济关系的表现形态

国际经济关系的表现形态主要有：流通中的国际经济关系；生产领域中的国际经济关系；国际经济组织与国际经济关系。

一、流通中的国际经济关系

从历史上和逻辑上看，经济生活的国际化是从交换领域即商品流通领域开始的。在国际分工基础上形成的国际商品交换关系是当代国际经济关系的历史和逻辑的出发点。

由于大机器工业创造出了巨大的社会生产力，终于使社会分工超越国界，发展成国际分工。正如马克思指出：“由于机器和蒸汽机的应用，分工的规模已使大工业脱离了本国基地，完全依赖于世界市场、国际交换和国际分工。”^① 国际分工是流通领域中的国际经济关系和世界经济整个发展过程的基础。当代的国际经济关系并非各国经济的简单相加，而是各国各地区在国际分工协作

^① 《马克思恩格斯全集》第4卷，第168—169页。

基础上形成的相互联系和相互依赖的关系。有国际分工协作就有国际商品交换，即世界市场。它是商品在世界范围内进行交换的场所，故世界市场是指在流通领域中反映国际经济关系的商品、劳务、货币和资本关系的总和，是通过国际经济关系联系起来的各国各地区市场的有机整体，反映着流通领域的各种国际经济关系。二次大战后，由于世界市场发展迅速，打破了由资本主义国家一统世界市场的局面，出现了发展中国家和社会主义国家参加的世界市场，真正意义上的世界市场才告形成。如今，任何一个国家或地区的经济要发展，都离不开国际经济关系，都企盼从相互交换和联系中获得益处。这样，当代国际经济关系就日趋开放，日趋国际化。

战后流通领域国际经济关系出现以下特点：

第一，各类市场发展空前，各种流通渠道畅通。世界市场从单一的商品市场，发展为商品、资金、资本、航运、劳务、保险、技术等市场；从固定市场发展为有固定市场和无固定市场的商品买卖活动；世界市场容量扩大，既有有形商品市场，又有无形商品市场（如有以知识产权为基础的国际技术市场），不仅有垄断市场，也有开放市场。市场纵横交错、四通八达，有力地促进了国际经济关系的发展。

第二，各国、各领域经济关系全面发展。战前，各国间经济关系主要是商品买卖，战后各国之间的经济关系大大发展了，有国际商品交换关系、国际货币关系、国际资本关系、国际技术关系、国际劳务关系、国际经济区域关系、国际企业与生产组织之间的关系等，从而使国际经济关系获得了全面的、加速的发展。

第三，所有的国家都被卷进了世界市场。马克思、恩格斯在《共产党宣言》里指出：“资产阶级，由于开拓了世界市场，使一切国家的生产和消费都成为世界性的了。”“过去那种地方的和民族的自给自足和闭关自守状态，被各民族的各方面的互相往来和

各方面的互相依赖所代替了。”^① 当今世界上一切经济问题，都必须联系国际经济关系来考察，对于每一个国家来说，它们的经济都不可能游离于世界市场和世界经济之外。

第四，生产要素的国际流动不断发展。劳动力是生产要素的重要组成部分，它的流动在很大程度上服从于资本流动所固有的规律。随着资本主义生产的发展，随着生产和资本国际化趋势的加强，劳动力的国际流动日趋加快。

国际资本流动是生产要素国际流动的一个重要方面。它是指货币资本从一个国家或地区流向另一个国家或地区，是生产国际化和国际贸易发展的结果，也是当代国际经济关系中的最重要的现象之一。战后，国际资本流动的规模不断扩大，资本流动的方式、类型多样化，流动的方向也发生了重大变化。

国际技术转让是生产要素国际流动的内容之一。世界科技革命的发展，把当代国际技术转让推向一个更加广泛发展的新阶段。国际技术转让作为发展本国经济、加强在生产领域中国际经济联系的重要手段，越来越受到世界各国的重视。

世界资源和能源的国际流动是反映生产领域中国际经济关系的一个重要方面。

第五，各国政府积极推进国际经济关系的发展。战后，各国政府都认识到加强国际经济联系能给本国带来益处，因而除积极参加国际经济活动外，还在国内立法或运用各种经济杠杆促进国际经济关系的发展。不仅如此，许多国际性组织也积极推进国际经济关系的发展，如联合国的宪章中就规定了要在解决经济性质的国际问题中实行国际合作。

^① 《马克思恩格斯选集》第1卷，第254—255页。

二、生产领域中的国际经济关系

生产领域中的国际经济关系是各个国家和地区的生产关系超越国家和民族的界限而形成的。

生产领域中的国际经济关系通过商品交换来表现，即哪里有商品交换，哪里就有生产领域中的国际经济关系。

生产领域中的国际经济关系体系包括：生产资料所有制的形式，各个国家与民族在世界物质生产和劳务生产中的地位，以及它们在国际分配、交换和消费中的各种关系。

当今生产领域中的国际经济关系是这样形成的：资本主义的生产、再生产过程，不仅生产出商品和剩余价值，而且生产和再生产出资本主义的生产关系。资本主义积累规律和剩余价值规律不仅要求再生产资本主义生产关系，而且要求把资本主义生产关系扩大到全世界，形成资本主义的国际生产关系。二次大战后，以跨国公司为主要形式的国际垄断组织的出现，使生产资料的资本主义私有制冲破了国家界限，从社会化走向国际化。

当今国际生产关系是综合性的生产关系，是多种生产关系的总和。在这一国际关系体系中，有一种占支配地位的生产关系，那就是资本主义生产关系。以资本主义生产关系为主导，把其它各种生产关系联系在一起的诸种生产关系及其与之相适应的交换关系，构成了资本主义世界经济体系。“它按照自己的面貌为自己创造出一个世界。”^①

随着世界生产力的发展，生产领域中的国际经济关系不断发展。马克思说：“资产阶级除非使生产工具，从而使生产关系，从而使全部社会关系不断地革命化，否则就不能生存下去。”^② 科学

① 《马克思恩格斯选集》第1卷，第255页。

② 《马克思恩格斯选集》第1卷，第254页。