

对外经济管理

韩云虹 陈瑾玫 吴新生 梁素铭 编著



东北大学出版社

目 录

导 论	(3)
第一章 国际贸易管理	(13)
第一节 国际贸易基本问题	(13)
第二节 关税与贸易总协定	(17)
第三节 国际贸易政策与措施	(35)
第二章 我国对外贸易管理	(45)
第一节 我国对外贸易管理基本问题	(45)
第二节 对外贸易的主要方式和特点	(56)
第三节 对外贸易管理内容	(59)
第四节 国际市场营销策略	(78)
第三章 国际劳务合作管理	(91)
第一节 劳务人员输出管理	(91)
第二节 国际工程承包管理	(97)
第三节 对外加工管理	(108)
第四节 国际旅游管理	(122)
第四章 国际技术贸易	(137)
第一节 技术出口管理	(137)

第二节	技术引进管理	(143)
第三节	知识产权的保护	(153)
第五章	利用外资管理	(171)
第一节	利用外资的意义	(171)
第二节	管理外资的一般问题	(179)
第三节	我国利用外资的管理	(186)
第四节	涉外企业管理	(194)
第五节	对外投资管理	(216)
第六章	外汇管理	(229)
第一节	外汇基本知识	(229)
第二节	外汇管理概述	(241)
第三节	外汇储备管理	(249)
第四节	汇率管理	(252)
第五节	外汇风险管理	(255)
第六节	国际收支平衡及统计	(262)

导 论

发展对外经济关系，是我国社会主义现代化建设的一个重要战略问题。实行开放政策，坚持独立自主，自力更生、平等互利的原则，是我国发展对外经济关系的根本方针，改革开放以来，我国对外经济关系在不断发展。1950年，我国的出口贸易额为5.5亿美元，1985年为258亿美元，增长40多倍。1950年至1980年的30年间，我国出口贸易的年平均增长率为12.4%，高于世界出口贸易额年平均增长速度10.8%，剔除物价上涨因素，年平均增长率为8.4%，也高于我国工农业生产年平均增长速度（7.8%）。通过出口为国家创造的外汇收入，占我国全部外汇收入的4/5强。到1991年出口总额在我国GNP中所占的比重已达19.5%，1980年到1991年的11年间，出口贸易平均年增长率高达13.7%，比同期我国GNP的增长率高出60%以上。

出口商品的结构也发生了很大变化。新中国成立初期，我国出口商品以农付产品为主，现在工矿产品的出口已占绝大比重。1950年，农付产品以及加工品出口的比重是90.7%，而1984年下降到45.6%。同期工矿产品的出口比重，由9.3%上升到1984年的54.4%。出口商品的品种也由1950年的不到1万种，发展到现在的5万种以上。我国出口贸易的国别、地区也在迅速扩大，1950年为40多个，而1991年已发展到190多个。

出口贸易额的增长,出口商品结构的变化和出口贸易国别、地区的扩大,反映了我国经济建设和对外关系的发展。但是,必须承认,作为一个拥有 12 亿人口的社会主义大国,至今我国的出口贸易额仍然是很小的,在世界出口贸易国的出口贸易总额中仅占 1.8% 左右,这是同我国现代化建设的要求极不相称的。因而,深化改革,扩大对外开放是当前经济工作中的重要内容。在对外经济往来中,为了保护我国经济利益,维护正常的经济秩序,提高经济效益,必须要加强宏观管理,这也是对外经济工作的要求。因而,我们要从理论上研究如何管理涉外经济活动,要进行系统的研究与分析,从而能反过来指导实践。

一、对外经济关系的内容

当前,世界各个国家在政治、经济和文化之间,都存在着各种各样的联系。其中,一个国家对其他国家和地区在社会再生产中,即在生产、分配、交换和消费的过程中所发生的各种关系,就是这个国家的对外经济关系。换言之,凡属于一国涉外的经济关系,就是该国的对外经济关系。从世界总体看,各个国家的对外经济关系总和,构成了国际经济关系。

对外经济关系的内容是纷繁众多的。商品交换、科学技术交流、劳动力转移、资本的输出输入、各种形式的经济技术合作(诸如合资和合作经营、合作生产、来料加工、来件装配、补偿贸易等),对外交通运输、电讯、保险、金融、广告、旅游等服务,以及侨民赡家汇款、政府之间的馈赠、赔偿,政府代表团、国家驻外使节和文化艺术体育团体的活动所引起的商品货币关系,等等,都属于对外经济关系的内容。归纳起来,这些关系可以概括为物化劳动交换、资金借贷、活劳动交换、技术

和管理方法交流四个方面，即包括对外贸易、对外劳务合作、技术转让、国际投资以及外汇收支等内容。

发展对外经济关系，加强国际经济合作，吸引外资，拓展国际市场，这是坚持对外开放政策的需要。对外开放政策是中国共产党十一届三中全会后的一项基本国策。其在经济方面的基本内容有：大力发展对外贸易，扩大出口；引进先进技术和设备，特别是有助于企业技术改造的适用的先进技术；积极有效地利用外资，不仅利用外国政府贷款、国际金融组织贷款、出口信贷等，还允许外商直接投资，兴办合资企业、合作企业和独资企业，并向海外投资和发行债券，开展对外承包工程和劳务合作；发展对外经济技术援助和多种形式的国际合作；兴办经济特区，开放沿海港口城市和设立沿海经济开放区等。

实行对外开放政策同坚持自力更生方针是辩证统一的。自力更生是对外开放的基础，对外开放是增强自力更生能力的重要手段，是我国根据经济建设需要主动采取的战略决策。通过对外开放，可利用国外一切积极因素，增强自力更生能力，加速社会主义现代化建设。

二、我国对外经济关系的特点

（一）统一性

我国对外经济关系具有统一性，即国家统制，统一对外。国家统制就是国家垄断，就是国家掌握对外经济活动的领导权、管理权、控制权、行政干预权，所有涉外经济活动全部集中在国家的统一领导和统一管理之下，由国家指定和批准的对外经济组织，按照宏观管理要求进行。当然，实行国家统制，统一对外原则，不等于独家经营。为了扩大对外经济活动，必须充分

发挥有关的部门、地区、企业的积极性，让有条件的地区、企业也直接参与对外经济活动，但在方针、政策、主要的进出口业务等方面，仍然要由国家统一领导和管理。

（二）互利性

互利性是指各国在经济交往中要平等互利、交流合作、在国际经济往来中，各国的商品、技术、资金都是属于不同的所有者，谁也不会把商品技术等无偿让渡给其他国家，也不能随便向别国索取。要在各国之间实行经济技术的交流，唯一正当合理的途径就是按照商品生产和商品交换的规律进行交换。根据价值规律的要求，交换的双方在地位上都是平等的，交换的结果是彼此有利的，平等互利是我国处理对外经济关系所采取的一个普遍适用的原则。它的基本含意是，国家不分大小强弱，都应处于平等地位。在对外交往中，要根据双方的需要和可能，有来有往，对双方有利。为了贯彻平等互利原则，必须：（1）在经济往来中，要一视同仁，平等对待；（2）在经济技术往来中决不允许强加任何不平等条件和不合理要求，不允许其他国家奴役和掠夺本国人民；（3）在自愿基础上互通有无，调剂余缺，不强人所难，互相照顾对方的需要与可能；（4）互相尊重对方的风俗习惯；（5）要合理作价，反对利用垄断地位抬价压价，扩大先进工业品和初级产品的价格剪刀差；（6）在协议合同中，交往双方的权利义务要符合对等原则；（7）要互相尊重合同，严守信用等。

三、对外经济管理的作用

随着我国经济体制改革的深入，我国对外开放的程度也愈来愈高。国门在打开、市场在打开，我国的国内市场正在和国

际市场对接，我国经济正在和世界经济融为一体。这要求必须加强对外经济管理，以保证对外经济活动能够遵循我国发展经济的总体方针、政策，以取得更大的宏观经济效益。

在国际经济贸易发展过程中，各国为了维护本国的经济和政治利益，都逐步形成了一套对外经济管理的措施和办法。目前，世界各国对外经贸的管理职能普遍加强，其发展趋势是：①管理对外贸易的手段更加灵活多样：如名目繁多的非关税管理贸易措施。②被保护的商品范围不断扩大，从传统的农产品和工艺品扩大到高技术产品和劳务。③管理贸易措施逐步形成制度化和法律化。面对复杂的国际经济形势，在对外经济工作中，也必须加强我国对外经济管理。

加强对外经济管理有以下几方面作用：

（一）加强对外经济管理，贯彻党和政府的基本方针、政策。

对外经济活动并不是单独的经贸活动，而是我国全部外交活动的一个重要组成部分。因此，在对外经济交往中，加强宏观管理，以保证贯彻党和政府的总体方针、政策。

（二）加强对外经济管理，维护对外经济活动的正常秩序和提高对外经济往来的经济效益。

建立和保持对外经济活动的正常秩序，不仅对提高对外经济工作的经济效益，而且对整个国民经济的发展都是十分重要的。在进口方面，如果某些商品进口过多，超过了国内的实际需要，就会冲击国内的生产和市场，并影响我国某些生产部门发展。通过采取适当的限制措施，克服某些商品进口的盲目性，就能发挥进口贸易促进经济发展的积极作用。在出口方面，如果经营混乱，盲目竞争就会造成肥水外流，甚至会出现“地方、企业得小利，而国家受大害”的现象，只有加强出口管理，建

立良好的销售秩序，才能增强经营者的信心，维护国家的整体利益。

加强对外经济管理，不仅是单纯防止消极现象出现和避免一些不应有的损失，而是提高经济效益，推动对外经济关系顺利发展的积极措施。通过必要的行政管理措施能够保证进出口产品的质量，提高出口商品的竞争能力，多创汇、早收汇，推动外经贸企业进一步加强经济核算，提高企业经营管理水平，获得更大的经济效益。

（三）加强对外经济管理，应对复杂的国际市场、激烈的国际竞争和协调性保护的国际贸易体制。

在国际市场上，经营者面对着的是一个复杂多变、竞争激烈的环境。在获得投资场所、销售市场和原料产地的激烈竞争中，各国企业都在借助国家的力量，增强竞争力，以便取得更大的利益。各国政府的干预，使国际经济领域的矛盾和争端加剧，贸易战愈演愈烈。在多极化的世界经济格局下，要共同面对所面临的国际经济问题，如贸易不平衡、汇率不稳定等，需要各国同时作出反应。因此，在既斗争、又妥协的竞争中，协调经济政策成为一些国家的共同选择。在国际贸易领域，管理贸易在70年代中期以后发展起来。所谓管理贸易是以协调为轴心，以政府干预为主导，以磋商谈判为手段，对本国进出口贸易关系干预、协调和管理的一种国际贸易体制。现在世界各国均不同程度地转向国家干预的管理贸易。为了适应世界上正在形成和发展中的这种管理贸易，必须加强政府对涉外经济活动的干预和管理。在管理贸易格局下，应特别强调法律手段，努力健全外贸管理办法，并注意以经济和行政手段相配合。

四、对外经济管理的原则

发展对外经济关系，是我国社会主义现代化建设的一个重要战略问题。对外经济管理必须从我国的总方针、外交路线和外交政策出发，同时保证对外经济活动符合国际经济法、国际惯例的要求，以提高宏观经济效益。

(一) 坚持独立自主、自力更生、平等互利和实行开放政策。

这不仅是对外经济管理的原则，也是我国所有对外关系的准则。对外贸易作为一种国际间的双边或多边商务活动，同国际政治和经济形势密切相关，因此，要求在本国政府的对外政策，尤其是在对外经济政策的指导和规范下进行。

根据这一原则，我们在对外经济管理中要注意：发展同世界各国的经济交往是为了增强自力更生能力，发展民族经济，而不能使我国国民经济的发展依赖或依附于外国，或使对外贸易成为从属于某些国家的国际交换活动；要充分发挥本国的经济优势，合理地调整和掌握国别地区贸易方式、规模、商品结构等内容，力求在国际交换中处于主动地位，并取得合理的经济效益；同任何国家或地区的贸易往来，都不能损害我国主权和经济独立，都要坚持平等互利，不允许对方附加任何不合理的条件，索取任何特权。

(二) 对外经济管理要符合国际经济法、国际惯例的要求。

现代国际经济交往与合作的进一步发展带来了国际经济关系的深刻变化，并在国际投资、国际贸易、国际货币金融、国际税收以及国际经济组织等方面，产生了许多新的复杂的经济法律问题。国际经济法是指国际间为调整跨国间经济活动、经济关系和经济组织所适用的法律规范或类似法律规范的文件。

国际惯例是国与国之间在经济交往过程中逐渐形成的，后来为其他国家反复援用，并得到许多国家承认和遵守的习惯和先例。国际惯例虽然是不成文的，但它与国际经济法一样，都是用于调整国际交往中各种各样的国际经济关系。对外经济管理要依据国际经济法、国际惯例进行决策、管理，既可维护正常国际经济秩序，又强避免因违反国际法、国际惯例而造成的经济损失。

五、对外经济管理的主要内容

对外经济管理包括对外经济往来中各方面、各环节的管理。具体包括以下几方面：

（一）对外贸易管理

一国政府主管部门对于对外贸易业务活动实施的行政管理和干预，属政府的行政职能。它以国家的法律、法令和规定为依据，从国家宏观经济利益和对内对外政策要求出发，综合实施管理，它包括与对外贸易有关各方面的管理，如外汇管理、海关管理、进出口贸易管理，对进出口商品品质和卫生条件等管理。从另一种意义上说，它主要包括对进出口商品的限额制、配额制，进出口许可证制等等。其特点是：（1）体现本国宏观经济利益，为贯彻执行对内对外政策服务；（2）政府的行政管理措施，往往成为谈判中讨价还价的有力后盾，发挥重要作用。有时可用作贸易报复的手段；（3）根据不同时期的实际情况，调整管理的各项政策和管理措施，办法，以贯彻党和政府的方针政策。

（二）国际劳务合作管理。

国际劳务合作一般也叫劳务出口。它不是以出口有形的商

品实物来获取外汇，而是通过向国外提供劳动力和各种技术专业人员，以其劳务和技术服务来获取外汇。在国际收支平衡表上，这项收入计入无形贸易项目中。劳务出口有狭义和广义之分。狭义的劳务出口包括劳动力输出，对外承包工程，来料加工，来件装配、对外旅游服务，对外保险、运输、通讯和银行等服务。广义的劳务出口除上述内容外，还包括出售专利技术和专有技术，提供各种顾问咨询和技术服务，以及租赁生产设备、影片等。国际劳务合作管理，即对以上对外经济往来活动进行行政管理。

（三）外汇管理

我国外汇管理的主要内容有：（1）对单位的外汇管理。即对国家机关、部队、团体、学校、国营企业、事业单位和城乡集体经济组织的贸易外汇和非贸易外汇管理；（2）对个人的外汇管理。即对中国境内的中国人、外国侨民、无国籍人，以及短期进入国境的华侨、香港、澳门、台湾同胞和外国人的外汇管理；（3）对各国驻华外交代表机构、领事机构、商务机构，驻华的国际组织机构和民间机构，以及这些机构常驻人员的外汇管理；（4）对侨资、外资、中外合资企业及银行、金融机构的外汇管理；（5）对外汇、贵金属和外汇票证进出国境的管理；（6）对违反外汇管理的行为、活动和案件的查处；（7）对经济特区、边境贸易，小额贸易外汇的管理；（8）对外债的管理。

（四）利用外资管理

外资是指非本国来源的资金或资本。也可以说，来自国外的资金和资本都称之为外资。它包括借贷国际资金、吸收外国投资和接受国外援助等多种形式。

党的十一届三中全会以后，由于党中央决定实行对外开放

政策，我国利用外资工作进入了一个新的历史时期。我国利用外资的规模扩大，方式多样化。如何用好外资，管好外资，是利用外资中一个重要一环。加强利用外资管理，既可以吸引外资，以解决资金不足，又要提高还贷能力，绝不能让外国资本控制我国经济命脉。

（五）国际收支平衡管理

国际收支表示一国在一定时期内（通常为一年）同外国所发生的外汇收支的综合情况，一个国家的国际收支情况往往反映这个国家经济实力的强弱和它的发展趋势。为加强国际收支平衡状况，系统掌握全部外汇收支内容，需要编制本国的国际收支平衡表，以集中反映一国的国际收支状况。

第一章 国际贸易管理

对外贸易是对外经济往来中的重要组成部分。对外贸易包括有形商品贸易，即货物进出口；还包括无形商品贸易，即劳务合作、技术贸易等。本章重点就国际货物贸易管理阐述有关问题。

对外贸易管理是对外经济管理的重要内容，我国在建国之初，就开始实施了对外经济贸易管理。改革开放以后，进一步加强了管理工作，逐步建立和初步形成了一套比较完整的对外贸易管理措施，如对设立对外贸易企业的审批制度，纺织品出口配额管理，出口商品商标管理等。随着我国改革开放的实施，对外经贸事业的不断发展，加强对外经贸管理的重要性日益明显。

第一节 国际贸易基本问题

一、国际贸易的概念

国际贸易就是指发生于国家与国家之间的交易活动，它是贸易活动的一个特殊领域，实质上是指以跨越国界为基本标志的商品交换活动的总称。国际贸易是由商品的进口和出口两部分构成的。商品进口是指一国从他国购进商品以及由此而引起的劳务交易等全部商业性往来业务；商品出口是指一国向他国

出售所生产或加工的产品的全部贸易性业务。

国际贸易根据物流方向的不同，可分为进口贸易、出口贸易、过境贸易；根据国境和关境划分，可分为总贸易、专门贸易；根据贸易对象实体形态不同，可分为有形商品贸易和无形商品贸易，根据贸易接洽方式不同，可分为直接贸易、间接贸易和转口贸易；依据货物运输途径不同，可分为陆路贸易、海路贸易、空运贸易、邮购贸易；根据清偿方式的不同，可分为自由结汇方式贸易、易货方式贸易；从贸易所反映的不同性质，可分为主动贸易、被动贸易。

国际贸易是对外经济关系的重要内容，对外经济诸关系中，如各国间经济、科学、技术等方面的联系，主要是通过国际贸易来表现。对于发达国家来说，通过国际贸易，可以扩大发达国家的产品销售市场和原料来源，从而使得其社会再生产顺利进行；提高资本利润率，加速资本积累，扩大生产规模，提高经济效益，充分发挥自己在现存的国际分工体系中主导地位的优势，积极发展条件优越的产业部门，推动本国经济的高速增长。对于发展中国家来说，通过国际贸易可以互通有无，以本国相对多余的产品来换取本国缺乏或不能生产的产品，改变国内的生产条件和消费品供应，保证社会扩大再生产的顺利进行；可以使本国的资源得到充分的利用，使本国的生产能力得到理想的发挥，从而达到节约社会劳动，提高经济效益的目的；通过国际贸易引进先进科学技术和先进管理经验推动经济结构的转变，加速工业化的进程。从全世界经济各方面的联系看，通过发展国际贸易，加强了世界范围的科学技术交流，使人类的科技成果更迅速更广泛地应用于生产；通过国际贸易促进了国际分工的发展；加速了生产及生产力的国际化，进而推动着世

界范围内的生产关系的发展和进步。

二、国际贸易产生原因

国际贸易产生和发展的基础是社会生产力和社会分工的扩大。现代国际贸易是以生产社会化为前提，同商品经济的发展紧密相关。从更深层次分析，产生国际贸易的原因在于各国间的绝对优势和比较优势。

（一）绝对利益论

17 世纪末 18 世纪初，随着资本主义工场手工业的迅速发展，新兴的资产阶级要求扩大对外贸易，寻找海外市场，逐渐形成了自由贸易的思想。这种思想主张，只要让人们按照他们认为合适的方式进行贸易，就既符合一国自身的利益，又能符合整个世界的利益。对此，英国古典经济学家亚当·斯密作了系统的阐述，即绝对利益论。

亚当·斯密认为增加国民财富要提高劳动生产率，而劳动生产率的提高则要仰仗分工的发展。亚当·斯密积极倡导生产的专业化，不仅证明了一国之内专业化的利益，而且指出了国际间分工的利益，他认为如果一种产品从国外进口比国内生产还要便宜，则应以国内生产的相对较便宜的其他产品的一部分提出交换，结果必然大为有利。亚当·斯密认为地域分工即国际分工的基础是不同国家各自有利的自然禀赋或后天的有利条件，一个国家在生产和出口某种商品上具有自然优势或获得性优势，也就是具有成本优势和价格优势。根据亚当·斯密的论述，如果通过贸易两国便均可获得利益，则两国均可通过贸易享受更多的产品，这种情形便称为贸易的绝对利益。之所以称为绝对利益，是因为这种利益是由生产某种商品的实际成本，绝

对地小于其他国家的优势带来的。

（二）比较利益论

比较利益论是英国古典经济学家李嘉图创始的，他认为构成国际贸易基础的应是各国比较利益或比较成本。他指出，即使效率最低，成本最高的国家也有自己的相对比较优势，也能从对外贸易中获利。这就是说，即使在最先进的国家与最落后的国家之间也存在着互惠互利的国际分工和国际贸易。

比较利益说的核心思想是：国际分工中若两国生产力不等，甲国生产任何一种商品的成本均低于乙国，处于绝对优势，而乙国相反，其劳动生产率在任何商品的生产中均低于甲国，处于绝对劣势。这时，两国间进行贸易的可能性依然存在，因为两国劳动生产率间的差距并不是在任何商品上都一样，这样处于绝对优势的国家不必生产全部商品，而应集中生产在本国国内具有最大优势的商品；处于绝对劣势的国家也不必停产全部商品，而只应停产本国处于最大劣势的商品，通过自由交换，可以增加世界产品，提高生产率，参与交换国也可以节约社会劳动，增加产品消费。

（三）人力资本说

人力资本是资本与劳动力结合而形成的一种新的生产要素。人们通过对于劳动力进行投资（如投资进行教育、卫生保健、职业培训等），可以使他们的素质得到极大的改善，劳动生产率获得提高，从而对于一个国家参加国际分工的比较优势产生作用和影响。

人力资本说在解释国际分工产生的原因时，引进了一种新的生产要素，即在劳动力身上的资本投资，并从这点出发否定了过去理论中劳动力具有同质特性的假设。同时这一学说也表