

● 现代管理教育与培训系列教材 15

● 航空工业出版社

● 刘凤瑞 励顺德 主编

外向型经济概论



YI ANDAO
GUANLI
JIAOYU
YU
PEIXUN

内 容 提 要

发展外向型经济是当今世界经济发展的大趋势。本书是以党中央、国务院关于加快发展我国沿海地区外向型经济的重大决策为主线，全面地、深入浅出地介绍发展外向型经济的有关知识。

本书的主要内容有：加快发展我国沿海地区外向型经济的内容与意义；日本、亚洲“四小”、苏联及东欧等国家和地区发展外向型经济的情况；发展我国对外贸易与外贸体制改革；加强企业管理，为发展外向型经济服务；改善投资环境，大力发展“三资”企业；引进先进技术，促进新兴工业的发展；抓住有利时机，开展“三来一补”业务；中外合资企业的经营管理；中外合资经营项目的可行性研究和资金筹措；发展外向型经济中的涉外税收；外向型经济与市场；外向型经济的发展与人才素质的竞争等。

该书可作为高等院校以及职大、电大、函大等相应管理专业的教材或参考书；也可供经济管理部门、公司、企业和事业单位的中层以上领导干部和基层各类专业管理人员，作为自学或试行大专《专业证书》教育与岗位职务培训的教材或参考书；对热心于学习现代管理知识的青工、部队战士等也都是较好的读物。

外 向 型 经 济 概 论

刘凤瑞 励顺德 主编

航空工业出版社出版发行
(北京市和平里小关东里14号)

—邮政编码：100013—

全国各地新华书店经售

香河印刷厂印刷

1989年10月第1版

1989年10月第1次印刷

开本：787×1092毫米 1/32 印张：7.25

印数：1—6 850

字数：162千字

ISBN 7-80046-203-X/F·027

定价：1.68元

《现代管理教育与培训系列教材》编委会

顾 问 姜燮生 关 敦 唐乾三 杨士玮

主 编 顾昌耀

副主编 朱云峰 尹家齐 李德英

委 员 (按姓氏笔画为序)

尹家齐 朱云峰 宁宣熙 孙同咏 陈良猷

杨绍增 李德英 杨保安 施燕西 顾昌耀

秘 书 张铁钧

《现代管理育教与培训系列教材》书目

- | | |
|--------------|------------------|
| 1. 管理学发展概要 | 14. 工业统计基础 |
| 2. 管理经济学基础 | 15. 外向型经济概论 |
| 3. 工业经济管理概论 | 16. 国际贸易实务 |
| 4. 企业战略管理* | 17. 国际金融概论 |
| 5. 现代企业经营管理 | 18. 税收基础 |
| 6. 现代企业生产管理 | 19. 经济调节原理 |
| 7. 质量保证与质量控制 | 20. 经济法概要 |
| 8. 企业科技管理 | 21. 管理心理学 |
| 9. 现代企业人事管理 | 22. 线性规划在管理中的应用 |
| 10. 现代企业劳动管理 | 23. 网络计划在管理中的应用 |
| 11. 现代企业物资管理 | 24. 管理决策分析实用方法 |
| 12. 现代设备综合管理 | 25. 常用管理数学方法应用程序 |
| 13. 现代企业环保管理 | |
- 注:带*者为再版书

前 言

党的十一届三中全会揭开了我国改革与开放的序幕。随着经济体制改革的不断深化,各部门、各行业及其所属企业的经营与管理,在科学化、现代化的道路上迈出了新的步伐。但是,“技术落后,管理更落后”的被动局面仍很突出,向管理要效益,已成为促进改革深化和保证现代化建设事业顺利进行的关键性环节。对此,各级政府管理部门、各级领导、管理学者和专家以及广大在职管理人员,都意识到此时此刻自身所肩负的历史责任,并切身体验到,要从根本上全面提高我国的经营管理水平,以适应改革开放和发展商品经济的需要,尽快培养和造就一支水平高,素质好,胸怀大志,远见卓识,乐于献身,富有韬略,开拓进取,勇于创新,既懂商品经济又会经营的管理大军,是刻不容缓的当务之急。

这里我们向读者提供的这套《现代管理教育与培训系列教材》,其目的就是要为各类管理专业的学生、教师提供紧密结合改革开放实践,具有较强时代气息的教材或参考书;同时,也是为全国各地、各部门、各行业以及企事业单位的成人教育机构正在开办的管理干部岗位职务培训和试行的管理干部大专《专业证书》教育提供专业对口,适用配套的实用教材,以求在普及管理现代化教育方面做一点切切实实的工作。

该套教材的编写要求是:联系实际,面向改革,按需施教,讲究实效,既强调理论的系统性和方法的科学性,更注

重教材的针对性和实用性。为了拓宽适用范围，便于更多的专业人员选用，在总体设计上采取了一书一专题的办法，各用书单位和个人可按公共课、必修课和选修课，依据教学计划的要求，灵活选用，组合配套。

该套教材既可作为高等院校以及职大、电大、函大等相应管理专业的教材或参考书；也可供经济管理部门、公司、企业和事业单位的中层以上领导干部和基层各类专业管理人员，作为大专《专业证书》教育与岗位职务培训的教材或参考书；对热心于学习现代管理知识的青工、部队战士等也都是较好的读物。

该套教材是由航空工业管理教育协作组（包括北京航空航天大学管理学院，郑州航空工业管理学院，南京航空学院和西北工业大学的管理系等）和中国航空学会管理科学专业委员会，会同航空工业出版社共同组织编写出版的。自始至终得到了航空航天工业部领导、教育司、财会司、体改司等司局的大力支持和帮助。在该套教材出版之际，谨向所有支持过我们工作的部门、单位和个人表示诚挚的谢意。

本书是该套教材的第15本。本书是为了深入地学习沿海经济发展战略的指导方针，正确地领会发展外向型经济的理论和政策，探讨与发展外向型经济有关的外贸改革、“三资”企业、技术引进、资金筹措、经营管理、市场体系、人才培养等方面的实际问题，宣传发展外向型经济的基础知识而编写的。

本书由刘凤瑞、励顺德任主编，刘绍儒、严朴任副主编。编写分工是刘凤瑞（第一章）、黄蔚玲（第二章）、杨明（第三章）、刘绍儒（第四、六章）、陈永嘉（第五章）、徐永兴（第七章）、程季南（第八章）、励顺德、史梅林、薛

黎霞(第九章)、吴芝隆(第十章)、林峰(第十一章)、
严朴(第十二章)。

由于时间较紧,调查研究不够,虽然作了较大努力,但
书中难免仍有不妥不当之处,敬希读者指正。

《现代管理教育与培训系列教材》

编 委 会

1989年元月

目 录

第一章 加快发展沿海地区外向型经济	(1)
一、当前世界经济发展的大趋势.....	(2)
二、我国沿海地区外向型经济发展战略.....	(9)
第二章 外国发展外向型经济的情况与经验	(18)
一、日本发展外向型经济的若干做法.....	(18)
二、亚洲“四小”发展外向型经济的成功秘诀.....	(23)
三、苏联东欧调整外向型经济的对策.....	(30)
第三章 发展对外贸易和外贸体制改革	(36)
一、对外贸易在外向型经济中的地位和作用.....	(36)
二、传统外贸体制的特征和弊端.....	(39)
三、深化外贸体制改革的方向和内容.....	(45)
第四章 加强企业管理, 为发展外向型经济服务	(52)
一、管理组织.....	(52)
二、管理重点.....	(57)
三、管理知识.....	(68)
四、管理人才.....	(70)
第五章 改善投资环境, 大力发展“三资”企业	(74)
一、随着对外开放, “三资”企业应运而生, 积极发展.....	(74)
二、“三资”企业是我国社会主义经济的有益补充.....	(80)

三、“三资”企业的设立和发展·····	(83)
四、进一步改善投资环境, 大力发展“三资”企业·····	(87)
第六章 引进先进技术, 促进新兴工业的发展·····	(92)
一、技术引进有利于促进新兴工业的发展·····	(92)
二、技术引进的途径、原则和程序·····	(95)
三、许可证贸易·····	(102)
第七章 抓住有利时机, 开展“三来一补”业务·····	(108)
一、开展“三来一补”对我国经济发展的积极作用·····	(109)
二、抓住当前开展“三来一补”的有利时机·····	(114)
三、发展“三来一补”业务应遵循的原则和采取的政策·····	(117)
第八章 中外合资企业的经营管理·····	(122)
一、市场调查和预测·····	(122)
二、经营决策与经营计划·····	(129)
三、销售的策略和方式方法·····	(130)
四、外汇平衡和财务管理·····	(137)
第九章 中外合资经营项目的可行性和资金筹措·····	(139)
一、可行性研究的步骤·····	(139)
二、可行性研究报告的内容要求·····	(141)
三、可行性研究报告(财务测算部分) 案例·····	(145)
四、中外合资企业固定资产投资工作的特点·····	(161)
五、中外合资企业固定资产投资资金筹措问题·····	(167)
第十章 发展外向型经济中的涉外税收·····	(170)

一、外商直接投资举办企业涉及的税收·····	(171)
二、外商间接投资——提供资金、技术、设备涉 及的税收·····	(180)
三、沿海开放城市和沿海经济开放区的税收优惠 ·····	(183)
四、先进技术企业和产品出口企业的税收优惠·· ·····	(185)
五、对进料加工、来料加工、来料装配、补偿贸 易的征免税规定·····	(186)
第十一章 外向型经济与市场·····	(190)
一、培育和完善市场体系，为发展外向型经济服 务·····	(190)
二、逐步建立适应发展外向型经济的市场体系·· ·····	(195)
第十二章 加速培养符合外向型经济发展的人才····	(205)
一、人才问题是沿海经济发展战略实施的关键·· ·····	(205)
二、外向型经济人才结构与素质·····	(212)
三、加速形成外向型经济人才的新格局·····	(216)

第一章 加快发展沿海地区 外向型经济

在党的十三大结束后不久，党中央、国务院作出了加快发展沿海地区外向型经济的重大决策。这是我国“四化”建设进程中一件具有历史意义的大事。

外向型经济是战后一些发展中国家和地区实现国际赶超目标而选择的一种经济发展模式。外向型经济的最大特点是以出口导向战略为依托，积极参与国际竞争和国际分工，大力支持具有竞争能力的产业和产品，逐步形成产业结构和商品结构的国际化。

李鹏总理在七届人大一次会议上所作的《政府工作报告》中指出：“我们必须继续扩大对外开放，加快发展沿海地区外向型经济，积极参加国际交换和竞争，以沿海经济的繁荣带动整个国民经济的发展。”李总理在七届二次会议上又指出：“必须坚持执行沿海地区发展战略，继续发展外向型经济。这样做有利于缓解国内原材料供应紧张的矛盾，充分发挥国内劳动力资源丰富的优势，促进治理整顿目标的实现。沿海地区要抓住时机，扬长避短，及时调整经济结构，不断提高经济素质，努力增加‘两头在外’产品在出口贸易中的比重。要采取切实有效的措施，进一步利用‘以进养出’、‘三来一补’等多种与外商合作形式，大力开拓国际市场。”当前，沿海经济走外向型的发展道路，已成为我国扩大对外开放，大力发展社会主义商品经济的必然趋势。

一、当今世界经济发展的大趋势

1. 发展外向型经济是当今世界经济的大趋势

当今世界是开放的时代，也是和平与发展的时代。新技术革命的蓬勃兴起，有力地推动着世界经济结构的变革，推动着世界各国之间的经济竞争和经济合作。对外开放，参与国际竞争和国际交换以推动本国或本地区的现代化进程，已成为世界经济的潮流。

从现在起到2000年的世界经济的大趋势，最突出地表现在以下三个方面：

第一，世界经济正处于调整 and 改革的浪潮中，各国经济将会出现较为迅速的发展。

目前无论是发达的国家，还是发展中的国家都在进行经济的调整 and 改革。近期，许多发展中的国家正在采取一系列适合本国国情的发展经济的措施，推动经济体制改革；发达国家则偏重于经济结构的调整 and 解决国际经济领域的重大结构性失衡。经过调整 and 改革，各国的经济可望得到较为顺利的发展。

与此同时，新技术革命在一些重要领域，如新一代计算机、遗传工程、太空制造、光纤通讯、超导和新型合成材料等方面已经或将要取得突破性的进展，并逐步转入商业性生产和应用。

因此，预计90年代世界经济的增长速度将高于80年代。

第二，各国经济上的相互依赖日益加深，国际分工的格局将继续出现一些新的变化。

战后由于跨国公司的成立，各国在生产领域中已不限于部门间的分工，而是深入到部门内不同产品的分工，并且进一

步发展为同一产品按不同零部件和不同生产工序的分工。各国在经济上的相互依赖的加深，既表现在生产领域，也突出地表现于流通领域。如在六、七十年代，国际贸易的增长远远快于生产的增长。与此同时，全球范围的借贷资金和短期资金流动也大大增加。

在此期间，发展中国家在国际分工中的地位也有所改善。预期到本世纪末，发展中国家出口制成品的比重将继续有所上升。

第三，产业结构将进一步高级化，发达国家已开始将劳动密集型产业和部分资本密集型产业向发展中国家转移。

随着科学技术的发展，发达国家的产业结构不断升级，在制造业中，新兴的知识和技术密集型部门的比重上升，传统的资本密集型产业和劳动密集型产业和部分资本密集型产业（尤其是耗能、耗资源量大的产业）向发展中国家转移。进入80年代，发达国家已开始将部分知识和技术密集型产品中带有劳动密集特点的元器件和零部件的生产和装配作业转移到劳动成本低廉、劳动力素质较好的发展中国家中去。而发展中国家的部分新兴工业也开始由劳动密集型向资金密集型和技术密集型产业转化、升级。

以上这些国际经济条件对我国发展外向型经济是比较有利的。我国不仅有劳动力资源丰富和劳动成本低廉的优势，而且还有比其他发展中国家要强得多的高技术研究能力；我国拥有11亿人口的巨大的潜在市场，这对外国投资者来说无疑有很强的吸引力；我国同日本和亚洲“四小”（南朝鲜、新加坡，台湾省和香港）相比，自然资源要丰富得多。这些都是我国发展外向型经济，参与国际竞争的有力条件。我们只有顺应大势，把中国经济置于世界舞台上通盘考虑，才能

正确择定我们的发展战略。

2. 外向型经济的内涵与基本特征

何谓外向型经济？外向型经济系指一国或一地区为推动区域经济发展而面向国际市场建立的经济结构和经济运行体系。从广义上讲，一切与国际市场有往来的经济都是外向型经济。其活动目标是国际市场，其活动内容都是对国外的出口和进口，包括有形贸易和无形贸易两大部分。从狭义上讲，外向型经济是以出口为主导的经济。即面向国际市场，优先发展出口产品生产，以带动其他经济部门的发展。为了促进出口工业的发展，往往在汇率、税利和信用上给予出口工业较多的优惠和支持。通过扩大出口，增加外汇收入，再引进国内急需的技术和设备，推动本国的经济发展。

丹麦和挪威在第二次世界大战初期，日本自50年代中期就推行以出口为主导的经济战略。60年代以后新加坡、巴西、阿根廷、墨西哥、希腊、菲律宾、南斯拉夫等国也纷纷由替代出口转向出口主导。现在，经济发展格局转为外向型，积极引进先进技术和管理经验，参与国际经济技术合作，充分利用国际分工的方便，已成为发展中国家争取经济高速发展的主流。

外向型经济，顾名思义，它的特征在于“外”字上，即具有一系列不同于内向型经济的特点。

第一，外向型经济是依据国际市场供需结构，建立区域产业经济结构，使区域产业结构成为国际产业结构体系中的组成部分。

第二，外向型经济是区域商品生产和商品实现以国际市场为依托，以国际价值作为生产和交换的价值评价标准。

第三，外向型经济是具有极富国际竞争力的产业、企业

和产品，从而导致国际市场对区域经济某种程度的依赖。

第四，外向型经济是经济运行的调控体系和调控机制，具有对国际经济环境变化的较强动态适应性，能够有效利用外部环境变换所提供的机会，及时进行结构和政策调整，从而实现经济增长。

第二次世界大战以后，不同类型的国家和地区发展外向型经济的形式尽管多种多样，但是，无论是成熟的外向型经济，还是正在起步的外向型经济，都有着共同的本质规定性：它们依据国际市场建立经济结构和运行体系，已成为世界经济的局内人。在外向型经济条件下，企业成为区域经济和世界经济内外两扇面的绞结点。从内部环境看，政府作为信息中心和决策人，从宏观上以一系列调节机制指导企业的行为，顺应世界经济技术发展的潮流。从国际环境看，企业的产品在国际市场上销售；产品价格决定于供求关系；企业盈利来自于国际市场；企业技术进步决定于世界技术的发展趋势，所有这些构成了企业发展的动力机制、压力机制、利益机制和革新机制等等。在这些经济机制的作用下，企业根据国际市场需求和技术变化的趋势，不断调整自己的产品结构，最终使区域（国家和地区）的产业结构不断高度化，促进社会生产力的发展。

3. 转变观念，积极参加国际交换与竞争

推进沿海地区经济外向型发展，是我国实施对外开放政策的一个新的转折。它的实施，必将在我国体制、政策等各方面引起深刻的变化，我们在思想、观念上应该有较大的转变。

第一，确立生产力标准的观念。

究竟以有利于生产力发展，还是以符合某种固有原则，作

为发展对外开放和沿海外向型经济工作的根本标准？这是一个带有根本性的认识问题。多少年来，不少人以为唯有生产关系才是社会主义的标准，而忽视了社会主义的根本任务是发展生产力。说到对外开放，眼前就蒙上了一片“殖民地政策”、“经济侵略”的阴影，见到对外开放中这样那样的特殊政策，脑袋里就画满“资本主义做法”的问号，于是顾虑重重。

事实上，马克思主义并不否认社会主义生产关系标准，但更为重视的是生产力标准，因为归根结底，生产关系是由生产力所决定的，生产力才是一切社会发展的终极原因。邓小平同志精辟地指出：“马克思主义最注重发展生产力。我们讲共产主义，共产主义的含义是什么？就是各尽所能，按需分配。这就是要求社会生产力高度发展，社会财富极大丰富。”^①正反面的历史经验告诉我们，只有生产力发展了，社会主义优越性，才能真正体现出来。扩大对外开放，发展外向型经济，以及实行与之相适应的政策，都要以是否有利于生产力的发展为出发点和根本标准。

第二，确立商品经济观念。

改革和开放的实践使我们认识到，社会主义经济是一种有计划的商品经济，而商品经济的充分发展又是我国实现社会主义现代化的基本途径。发展有计划的商品经济，必须具有商品经济的观念。由于商品经济是一种直接以市场交换为目的的经济形式，与之相应就衍生出一系列观念，包括市场观念、竞争观念、时间观念、效率观念、人才观念、信息观念、经营观念、优胜劣汰观念等等。商品经济观念实际上是一个革新进取的观念群体。

^①《建设有中国特色的社会主义》（增订本）第52页。

在我国长达几十年的高度集中的计划经济体制下，形成了很多相应的思想观念和思维方法，它的突出特点是习惯于用行政手段管理经济，用计划命令来组织和指挥生产。当改革开放政策推动我国经济转上商品经济轨道、走向世界市场之时，传统的计划经济思想和产品经济思想，是与外向型经济发展极不相适应的。我们必须用商品经济的观念、思维方式、工作方法和手段去从事工作，更好地服务于商品生产，服务于对外开放。因此凡是有利于发展我国生产力的措施，都是我们所要求的，凡是为发展我国商品经济所必需的手段，包括发展外向型经济，我们都要积极采取。

第三，确立积极参与国际分工的观念。

社会生产力的发展历史，同时也是社会分工不断深化的历史。马克思主义经济学的一个基本观点就是，人类社会生产力的发展达到一定的阶段，就会越出国界，成为世界性的生产力。这样的阶段是随着资本主义生产方式的发展和世界的形成开始的。生产力的发展，推动着分工的深化与市场的扩大。分工与市场的发展又反过来促进生产力的发展，从而导致生产超越国家的界限，形成国际分工与世界市场，这是商品经济的一般演变规律。近一二十年来，随着世界新技术革命的发展，各国经济的相互依存程度空前地强化了。国际分工的内容更加广泛，形式更加多样，发展更加迅速。二次大战后，这种国际分工发生了很大变化，分工格局已从战前的“工业欧美，原料亚非拉”转变为发达国家资本技术密集型工业与发展中国家劳动密集型工业的分工，分工趋势也已从部门间分工转向部门内分工。国际范围内零部件组装便是典型一例。可以说，在当今的世界上离开了国际分工，任何

一个民族都将无法生存下去，更不要说求得发展了。

发展外向型经济，必须对以国际分工为前提，国际经济的日益一体化，各国之间经济联系更加密切，这一当今世界的大潮流的形势有所认识，也要克服长期以来形成的“庄园意识”，即自我封闭的小生产思想。这种“庄园意识”，习惯于小而全、一庄一园的独立从事经济活动，万事不求人。例如，有些同志恪信“肥水不落外人田”，深怕外国人赚了自己的钱。商品经济是讲盈利的经济，你不让人家赚钱，拿什么吸引人呢？一个国家一个地区，为求经济加快发展，都无例外地要积极参与国际分工，资源、产品互通有无，互利互惠。“智者顺时而谋”，抓住良机，顺应潮流勇敢地加入国际分工，大步走向国际市场。

第四，确立风险经济观念。

发展外向型经济，要到国际市场的激烈竞争中去求生存、谋发展，就必须克服安于现状，怕担风险的心理。商品经济在一定程度上说也是风险经济。

风险肯定是存在的。有竞争就有风险，有机会就有风险，没有风险也就没有机会。世界经济动荡不定，国际市场多有惊涛骇浪，商品有时畅销，有时滞销，不象过去国内市场那样保险，不管生产好坏，销售状况如何都照样发工资。进入国际市场了，对某些企业，某些商品来说，风险会更大的。如果国际经济出现衰退，肯定也会影响我们。

参与国际交换与竞争，虽然会尝到世界经济动荡带来的苦果，但同时也能获得融合世界经济而带来的利益。肯定地说，当今任何一个取得经济成功的国家和地区，都与世界经济有着千丝万缕的联系。我们通过改革，可以增强企业在国际市场上的竞争力和应变力，使企业在国际市场的较量中得