



乡镇企业管理系列教材

乡镇企业 外向型经济教程



江苏教育出版社

乡镇企业管理系列教材编委会

顾问: 薛家骥 孙建南

主任: 沈立人 谢舜方

委员: (以姓氏笔顺为序)

李力 芮东雄 沈勇 沈立人

徐元明 肖中铭 谢舜方

乡镇企业外向型经济教程

主编 沈立人 徐元明

江苏教育出版社出版

句容栏江印刷厂印刷

开本787×1092毫米1/32 印张10.65 字数226,500

1989年9月第1版 1989年9月第1次印刷

印数: 1—4000册

ISBN 7-5343-0843-7

G·746

定价: 4.00元

目 录

第一章 发展外向型经济的基本理论	(1)
第一节 古典经济学的国际贸易理论.....	(1)
第二节 马克思的国际贸易理论.....	(6)
第三节 现代西方的国际贸易理论.....	(10)
第四节 苏联和东欧的有关理论.....	(15)
第五节 中国当代的有关理论.....	(19)
第二章 当代世界经济和世界市场形势	(26)
第一节 世界经济的基本格局.....	(26)
第二节 发达资本主义国家经济正处于相对 稳定、低速增长时期.....	(29)
第三节 发展中国家的经济状况相当严峻和 困难.....	(37)
第四节 苏联、东欧国家经济的发展将取决于改 革和科技的发展.....	(39)
第五节 世界经济发展趋势.....	(41)
第六节 世界市场形势.....	(45)
第三章 我国发展外向型经济的战略和政策	(48)
第一节 我国发展外向型经济的重大意义.....	(48)
第二节 我国发展外向型经济的战略.....	(55)
第三节 我国近年来发展外向型经济的有关 政策.....	(65)

第四章 江苏省发展外向型经济的回顾和前景…… (71)

第一节 江苏省发展外向型经济的动因和起点…… (71)

第二节 江苏省发展外向型经济的现状和成效…… (77)

第三节 江苏省发展外向型经济的典型经验…… (83)

第四节 江苏省发展外向型经济的前景和展望…… (91)

第五章 乡镇企业发展外向型经济的特点

和任务…… (97)

第一节 我国乡镇企业的发展及其在国民经济中的作用…… (97)

第二节 乡镇企业外向型发展的必然性…… (100)

第三节 乡镇企业发展外向型经济的条件…… (104)

第四节 乡镇企业发展外向型经济的特点…… (109)

第五节 乡镇企业发展外向型经济的任务…… (113)

第六章 乡镇企业进出口贸易…… (122)

第一节 对外贸易的一般知识…… (122)

第二节 进出口贸易的程序…… (126)

第三节 乡镇企业进出口贸易应注意的问题…… (134)

第四节 乡镇企业对外贸易的经营策略…… (143)

第七章 乡镇企业的“三来一补”业务…… (150)

第一节 “三来一补”是乡镇企业发展外向型经济的重要形式…… (150)

第二节 开展“三来一补”业务应掌握的业务知识…… (160)

第三节 我国乡镇企业发展“三来一补”的经验 and 应注意的问题…… (166)

第八章 乡镇企业利用外资和举办中外合营企业	(172)
第一节 利用外资概述	(172)
第二节 乡镇企业利用外资的情况	(177)
第三节 乡镇企业利用外资必须坚持的原则	(181)
第四节 乡镇企业借用国外贷款	(184)
第五节 乡镇企业举办中外合营企业	(188)
第九章 乡镇企业的引进技术及其消化、吸收、推广	(196)
第一节 引进技术的内容、形式和步骤	(196)
第二节 乡镇企业引进技术的现状和问题	(202)
第三节 乡镇企业引进技术应遵循的原则	(206)
第四节 乡镇企业对引进技术的消化、吸收和推广	(212)
第十章 乡镇企业的劳务输出和对外投资	(221)
第一节 国际劳务贸易的方式和程序	(221)
第二节 我国乡镇企业劳务输出的现状和特点	(231)
第三节 乡镇企业劳务输出的广阔前景	(233)
第四节 乡镇企业的对外投资	(237)
第十一章 乡镇企业的对外旅游事业	(245)
第一节 国际旅游业概论和我国旅游业概况	(246)
第二节 乡镇企业对外旅游资源的开发	(253)
第三节 乡镇企业对外旅游的组织和管理	(262)
第十二章 乡镇企业的外汇收支及其管理	(269)
第一节 外汇和汇率的基本知识	(269)
第二节 乡镇企业的外汇收支	(278)
第三节 乡镇企业的外汇管理	(282)

第十三章	乡镇企业外向型发展的环境建设	(293)
第一节	乡镇企业环境建设的必要性.....	(293)
第二节	乡镇企业环境建设的主要内容.....	(301)
第三节	乡镇企业要重视社会主义精神文明 建设.....	(308)
第十四章	乡镇企业外向型经济人才开发	(311)
第一节	加强乡镇企业外向型经济人才开发的 战略意义.....	(311)
第二节	乡镇企业外向型经济人才开发的新 需求.....	(315)
第三节	乡镇企业外向型经济人才开发途径的新 开拓.....	(324)
后 记		(334)

第一章 发展外向型经济 的基本理论

坚持改革、开放的方针，实行发展外向型经济的战略，决不是随意的选择，而有其翔实的理论依据。有关对外开放即开展国与国之间的贸易和其他经济往来的理论，可以上溯很远，成为经济思想史的重要组成部分。无论是西方古典的、现代的或马克思主义的经济学说和经济学派，都不能回避这个内容。不少著名的经济学家，例如西方从斯密到凯恩斯，对此问题都有专门的论述。这里，不可能作过细的评介，只是述其大概，有利于大家加深对“为什么要对外开放”、“怎样发展外向型经济”的理解。

第一节 古典经济学的国际贸易理论

各国之间发生各种经济关系，自古已然。例如我国，西汉时代的班超、张骞通西域，开辟丝绸之路，就有两千多年的历史。在此以前，原始部落之间也有物物交换行为。但是，作为一种世界性的经济活动，则是最近几百年才有的。这是社会化大生产发展的结果，以世界市场的出现和形成为前提。《共产党宣言》揭示了这种由封锁到开放的趋势：“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随着世界市场的出现和国际贸易的扩大，资产阶级古典经济学最早进行了比较系统的理论阐述，某些原理一直沿用至今。

一、从重商学派到斯密的绝对成本学说

资本主义发展初期，各国实行的主要是重商主义的对外贸易政策。早期的重商主义，把货币与商品对立起来，要求在对外贸易中多卖少买，片面追求有利的货币差额，又被称为“货币差额论”。恩格斯曾作这样描述：他们（重商主义者）“不择手段地骗取那些和求国通商的民族的现钱，并把侥幸得来的金钱牢牢地保持在关税线以内。”^②但是后来，发生了变化。“他们开始明白，一动不动地放在钱柜里的资本是死的。而流通中的资本却不断增殖。……他们认识到多花一点钱买甲的商品一点也不会吃亏，只要能以更高的价格把它卖给乙就行了。”^③晚期的重商主义者，例如托马斯·孟认为：把货币投入国内市场，并不能增加国家财富，“一个人所得就是另一个人所失”，只有把货币输出国外，发展对外贸易特别是转口贸易，才能使国家富足，“远处的贸易对于本国是最有利的。”^④

随着资本主义生产方式的发展，产业资本逐渐战胜了商业资本。为了适应扩大市场的需要，重商主义的保护贸易也

①《马克思恩格斯选集》第1卷，第254—255页。

②③《马克思恩格斯全集》第1卷，第596页。

④《英国得自对外贸易的财富》，商务印书馆版，第15页。

相应地转为自由贸易，产生了亚当·斯密以“地域分工论”为基础的“绝对成本学说”。他认为，国际贸易的发生是由于各国地理条件不同而导致的社会分工和地域分工；如果各国都根据自己的有利条件生产比别国成本低的产品，相互交换就都有好处。例如生产50吨麦，美国要化100个劳动日，德国要化150个劳动日；生产20匹布，美国要化100个劳动日，德国要化50个劳动日。那么，美国专门生产麦，德国专门生产布，相互交换，不仅双方都获得地域分工的利益，并且全世界的社会财富也增加了。但是，他认为必须双方都有处于绝对优势的产品才能交换，假如一方的各种产品均优、另一方的各种产品均劣，能不能进行国际贸易呢？

二、李嘉图的比较成本学说

大卫·李嘉图继承和发展了斯密的理论，提出了“比较成本学说”或“相对成本学说”。他认为，各国并不需要生产成本比别国都绝对低的产品，而只要生产那些成本相对低的产品，就能进行国际贸易，并使双方都有好处。即使一个国家的所有产品，其成本都高于别国，也可以通过比较，生产那些成本相对说来较低的产品，通过国际贸易，换取自己生产成本较高的产品，同样能够从中获得相对的利益。例如英国和葡萄牙都生产布和酒，英国的生产成本都高于葡萄牙，但是相对而言，英国生产布的劣势比生产酒的劣势更小一些，葡萄牙生产酒的优势比生产布的优势更大一些。那么，英国集中力量生产布，葡萄牙集中力量生产酒，相互交换，彼此有利。详见下图：

		布	酒
分工前	英 国	1单位 = 100天	1单位 = 120天
	葡萄牙	1单位 = 90天	1单位 = 80天
分工后	英 国	220天 = 2.2单位 (原来生产布的100天 + 生产酒的120天)	
	葡萄牙		170天 = 2.125单位 (原来生产布的90天 + 生产酒的80天)

当然，更理想的似乎是布和酒都由葡萄牙生产。但是，这不可能，因为受到各种条件的限制，尤其是资本和劳动力等生产要素都不可能完全自由地流动。

对李嘉图的比较成本学说，后来引起各种议论和评价。在我国经济学界，多数倾向于基本肯定，但也指出其局限性。有人认为，这种学说的“合理内核”在于以劳动价值论为基础，并对各国贸易的自由化政策起了动员作用。至于其局限性：一种意见认为，他的观点从劳动价值论出发，但是“缺乏科学的社会必要劳动时间概念，又往往把价值同生产价格混为一谈，……不可能理解价值规律在国际贸易领域中的作用，从而无法解释国际间商品交换的确定问题，也无法解释国际贸易究竟是如何使参加国得到好处的”^①；另一种意见认为，这个学说以一系列假设条件为基础，“它假设贸易国资源品种和数量、生产技术不变，假设世界贸易是在完全自由竞争条件下进行的，假设国际市场的需求足以把按比较

^① 厉以宁：《简明西方经济学》，经济科学出版社，第125页。

成本的价格来售卖的产品统统包下来，等等。事实上，一国的资源和技术是在变化的，世界贸易是在不完全竞争和各国政府干预下进行的，国际市场上商品滞销和价格升降是常有的事。所以，这些假设条件在当时也是不齐备的，在后来更与现实大相径庭。”^①

三、古典经济学的继承和发展

李嘉图之后，有关国际贸易的各种理论相继涌现。虽然，有的打着批判或反对上述学说的旗号，但是不难看出，其中仍有不同程度的继承和发展。仅举两点：

约翰·穆勒的相互需求学说。他认为，李嘉图主要做了定性分析，而没有做定量分析。穆勒假定，在同一时间里，英国生产毛呢10码、麻布15码，国内两者的交换比率是10：15。德国生产毛呢10码、麻布20码，交换比率是10：20。两国生产毛呢的劳动生产率一样，而德国生产麻布的劳动生产率较高。如果英国专门生产毛呢，德国专门生产麻布，英国输出1码毛呢可以向德国换到1.5码以上麻布，而德国为了换到英国的1码毛呢只要输出2码毛呢以下的麻布，那么双方都有好处。这决定着对外贸易得以进行的范围。易言之，劳动生产率的差异越大，相互交换的范围也越大。这也是比较利益方法，不同的是：李嘉图论述的是商品的价值，穆勒论述的是商品的价格。这在对外贸易初期，确实如此：各国按照自己的比较利益来安排专门化的商品生产，但是两国之间的实际交换情况和交换比率则取决于各自对另一方商品的需求程度。他用供求关系来解释国际间商品交换比率可能朝什

^① 雍文远主编：《社会必要产品论》，上海人民出版社，第526—527页。

么方向变动，但是并未说明这种交换比率如何形成，以及交换比率的基础究竟是什么。

哈伯勒的比较机会成本学说。机会成本是指把一定的资源在用于生产某种产品时所放弃的生产另一种产品的价值，也就是指用一定的资源获得某种收入时所放弃的另一种收入。哈伯勒假定，甲、乙两国都生产 A、B 两种产品：在甲国，A 的价格与 B 的价格之比是 1:2；在乙国，两者的价格之比是 2:1。那么，甲国应当专门生产 A 种产品，它对 B 种产品的机会成本是 1/2；而在乙国恰恰相反，应当专门生产 B 种产品。国际分工就是按照这种原则进行的。他以机会成本来代替实际的劳动消耗量，完全否定了国际间交换的商品具有内在的价值。

第二节 马克思的国际贸易理论

一、马克思的国际价值论

坚持用劳动价值论来剖析国际贸易问题的是马克思。他对以李嘉图为代表的西方古典经济学的有关理论，既肯定它的合理性和进步性，同时指出其缺陷，例如认为价值规律在国际范围内不起支配作用等。在此同时，马克思提出了自己的国际价值论。这个理论的要点是：

1. “世界劳动的平均单位”是国际价值。他说：“国家不同，劳动的中等强度放不同；有的国家高些，有的国家低些。于是各国的平均数形成一个阶梯，它的计量单位是世界劳动的平均单位。”^①又说，“不同国家在同一劳动时间

^①《资本论》第1卷，第614页。

所生产的同种产品不同量，有不同的国际价值，从而表现为不同价格。”^①这就是说，国际价值不同于国内价值。后者是指在一个国家内，把各个别劳动加以平均，形成一种劳动的中等强度即社会劳动必要时间，这是国内交换的价值标准。但是在国际上，各个国家的劳动强度不同，也必须同样加以平均，形成“世界劳动的平均单位”即国际交换的价值标准，叫做“国际价值”。与此相应，国内价值转化为国内市场的生产价格，国际价值也要转化为世界市场的生产价格。于是，各国不同的劳动强度就可以区别了。

2. 世界市场的商品按照国际价值进行交换。与国内市场的商品交换是按照国内价值而非个别价值进行一样，世界市场的商品交换必须按照国际价值而非国内价值进行。任何一国的产品在进入世界市场时，其国内价值就要转化为国际价值。一般地说，一国的国内价值如果低于国际价值，在国际商品交换中会处于有利地位；不然，则将处于不利地位。这种按照国际价值进行交换的行为，在本质上，是一种等价交换，虽然在其背后是一种不等量劳动时间的交换。于是，在国内价值较低的国家，实际上是“以较少的劳动换回较多的劳动”^②，或以数量较少、质量较高的劳动换回数量较多、质量较低的劳动，实现着价值的增殖。

3. 通过国际价值的衡量，促进着国际贸易的发展。根据上述原理，在按照国际价值进行交换的世界市场上，必然出现国内价值与国际价值的差异。正是这种差异，导致各国着重生产其国内价值低于国际价值的商品，同时避免生产其

^①《资本论》第1卷，第614页。

^②《马克思恩格斯全集》第25卷，第265页。

国内价值高于国际价值的商品。这是国际贸易赖以发展的必要条件。这也是价值规律通过以各国国内价值所形成的阶梯为媒介而发生的积极作用。马克思还指出，即使是劳动生产率普遍较低的国家，也可以进行比较，着重生产对自己相对有利或不利较小的商品，通过国际贸易而节约劳动、增殖价值。因为这样，“所付出的实物形式的物化劳动多于它所得到的，但是它由此得到的商品比它自己所能生产的更便宜。”^①这个道理，不仅适用于国际贸易，同样适用于国家之间的资金、技术、劳务等往来（在世界市场上，这些生产要素也都是商品）。

对马克思的国际价值论，我国经济学界也存在过不同的看法，例如：有人认为，一个商品的国际价值的具体量是无法计算的，因此它“实际上并不存在”；有人认为，由于有不同社会制度的国家和地区参加贸易，一种商品往往不仅有一个国际价值；有人认为，这种交换，明明是不等量劳动的交换，就不是等价交换，而是发达国家对不发达国家的“剥削”；等等。应当承认，马克思的劳动价值理论是完整的科学体系，从国内价值到国际价值正是其逻辑发展的必然结论。我们既肯定世界市场交换的产品是商品，它一定有价值，并且只能是国际价值。至于能否计算，这是把理论抽象与实际操作混为一谈（其实，国内价值又何尝是容易计算的）；多元的世界市场和不止一个的国际价值，这在统一的世界市场形成前可能存在，而现在世界市场已经基本上统一了，一种商品的价格只可能围绕一个国际价值上下浮动，把发达国家同不发达国家的贸易当作是“剥削”，离开当代现实形势

^①《马克思恩格斯全集》第25卷，第265页。

背景，只能得出不发达国家应当闭关自守的错误答案。

二、马克思关于国际贸易的其他观点

从前几年发现的大量手稿中，反映了马克思对国际贸易问题十分关注，曾经考虑详细提纲，他原来计划对资本主义生产方式的研究分为六大部分，最后两部分就是对外贸易和世界市场。后来由于种种原因，没有写出专论，但在其他著作中，包括《资本论》，仍有不少地方提到有关理论的要点。除了对李嘉图学说的评议和对国际价值论的阐述，还有下列两个主要观点：

关于国际分工的意义。他说：“由于机器和蒸汽的应用，分工的规模已经脱离了本国基地的大工业完全依赖于世界市场、国际交换和国际分工。”^①国际分工既是生产力发展和社会分工的延伸，又不可避免地沾上资本主义生产方式的特征。我们要扬弃资产阶级的国际分工论，建立新的国际分工论，在着重国际分工有利于生产力发展的同时，警惕会形成少数发达国家的“世界城市”与多数发展中国家的“世界农村”相对立。着重于前者，这暗示国际分工将促进生产的国际化和国际专业化，促进各国之间的经济联系和合作，在世界范围内节约社会劳动，发展社会生产。当然，国际分工的格局决非一成不变。在世界市场日益统一化的情况下，国际分工日益深化。只要我们积极利用它提供的机遇，就能掌握主动，分享国际分工带来的经济效益。

关于国际贸易的作用。他曾经指出，国际贸易可能产生三种作用：消极的、积极的或破坏的即反作用。消极作用，

^①《马克思恩格斯选集》第1卷，第135页。

是把国际贸易，看作仅是以有易无（我们所谓“互通有无”、“调剂余缺”）；积极作用，是通过国际贸易，引进国外的先进技术，促进本国的生产力发展；反作用，是指有可能受到国际垄断资本的操纵和经济危机波及的影响。从劳动价值论看，国际贸易不仅可以使各国增加实物的使用价值，并且可以增加交换价值。因为它使一个国家用较少劳动量生产的物品换取劳动量较多的物品，从而节约社会劳动，实际上等于提高了劳动生产率。当然，目前的世界市场已经不同于过去，各国之间的经济往来日益频繁，国际贸易的规模越来越大，内含越来越丰富，方式越来越多样，但是，这些基本原理至今还是适用的，只是显得更加必要和重要了。

第三节 现代西方的国际贸易理论

随着国际经济往来的发展，有关国际贸易的理论也不断深化，蔚为大观。举其荦荦大者：

一、李斯特的保护贸易理论

以李嘉图的理论为依据，本来流行的是自由贸易政策。但是，由于资本主义发展的不平衡，一些后起的国家如德国、美国等，为了使本国市场免受外国占领，先后采取保护贸易政策，也就是用关税壁垒来保护国内市场和民族工业。反映这种倾向的是李斯特的保护贸易理论。他以经济发展的阶段论为基础，认为几乎所有国家都要经历由农业国转化为工业农业国，再转化为工业农业商业国的过程。在此过程中，特别是由农业国转化为工业农业国，必须运用关税手段，尽量

抵制同类产品的进口，来促进这个经济发展阶段的演变，因为正在成长的工业还不足以与工业发达的国家进行竞争。同时强调，必须从先进国家引进先进的生产技术、管理技术和设备、人才。他也承认，这在一定时期内要牺牲一些从国际贸易中可能获得的利益，但是为了保护自己的工业发展，作出这样牺牲是值得的。后来，在国际垄断代替了自发竞争后，还出现过超保护贸易的理论和政策，代表人物是桑巴特。其目的不同于一般的保护带有防御性，而是为了维护国内的垄断地位和垄断价格，为国际竞争增强倾销的实力。也就是说，只许我外出掠夺，不许你进来竞争。桑巴特的“国外市场作用减退论”，实际上是为了瓜分世界市场、划分势力范围，其结果必然使国际贸易的发展设置种种障碍。

二、凯恩斯的国际贸易二元论

标榜资产阶级经济学革命的所谓凯恩斯主义，其实是资本主义经济危机的产物。凯恩斯的国际贸易理论只是整个学说的一部分，并以他的“一般理论”为基础。他认为，西方国家之所以会发生经济危机和大量失业，是由于有效需求不足；解决的办法是搞通货膨胀，增加社会投资，扩大有效需求。把这个理论渗透到国际贸易，他又认为，如果一个国家的对外贸易能够获得顺差，导致货币流入和利率降低，就可以刺激投资，增加就业。相反，逆差则会造成投资萎缩，触发经济危机。虽然他没有单纯地提出保护贸易的观点，并且认为，在能够获得外贸顺差的条件下，实行自由贸易也是适当的。但是，他公开主张把保护贸易和自由贸易结合起来。因此，被称作“二元论”，一度为很多西方国家所实际奉