

全国高等教育自学考试教材

经济管理类专业
JINGJIGUANLILEIZHUANYEJIAOCAI



主编 郭丁 副主编 许煜 李南

对外经济管理概论

武汉大学出版社

104177

全国高等教育自学考试教材

对外经济管理概论

(经济管理类专业)

主 编 郭 丁

副主编 许 煜 李 南

武汉大学出版社

(鄂)新登字 09 号

图书在版编目(CIP)数据

对外经济管理概论/郭丁主编;许煜,李南副主编

— 武汉:武汉大学出版社,1994.12

全国高等教育自学考试教材(经济管理类)

ISBN 7-307-01877-2

I. 对…

II. ①郭… ②许… ③李…

III. ①经济管理—对外经济—理论

②对外经济—管理体制—中国

IV. F2-0 F752.1

武汉大学出版社出版发行

(430072 武昌 珞珈山)

武汉正佳公司激光照排

湖北京山县印刷厂印刷

1994年12月第1版 1994年12月第1次印刷

开本: 850×1168 1/32 印张: 16.125

字数: 414千字 印数: 1—15000

ISBN 7-307-01877-2/F·396 定价: 11.20元

出版前言

高等教育自学考试教材是高等教育自学考试工作的一项基本建设。经国家教育委员会同意，我们拟有计划、有步骤地组织编写一些高等教育自学考试教材，以满足社会自学和适应考试的需要。《对外经济管理概论》是为高等教育自学考试经济管理类专业组编的一套教材中的一种。这本教材是根据专业考试计划，从造就和选拔人才的需要出发，按照全国颁布的《对外经济管理概论自学考试大纲》的要求，结合自学考试的特点，组织高等院校的专家学者集体编写而成的。

经济管理类专业《对外经济管理概论》自学考试教材，是供个人自学、社会助学和国家考试使用的。现经组织专家审定同意予以出版发行。我们相信，随着高教自学考试教材的陆续出版，必将对我国高等教育事业的发展，保证自学考试的质量起到积极的促进作用。

编写高等教育自学考试教材是一种新的尝试，希望得到社会各方面的关怀和支持，使它在使用中不断提高和日臻完善。

全国高等教育自学考试指导委员会

一九九四年十一月

目 录

第一章 国际贸易（上）	1
第一节 国际贸易的基本概念	1
第二节 国际贸易的产生、发展和作用	8
第三节 国际分工与世界市场	15
第四节 国际贸易政策与国际贸易管理机构	19
第二章 国际贸易（下）	37
第五节 海关关税	37
第六节 非关税壁垒	52
第七节 鼓励出口和出口管制措施	61
第八节 贸易条约和协定	66
第三章 中国对外贸易管理	83
第一节 中国对外贸易的建立和任务	83
第二节 中国对外贸易在国民经济中的 地位和作用	87
第三节 中国对外贸易的方针、政策和原则	91
第四节 中国对外贸易的经营管理体制	95
第五节 中国对外贸易管理措施	105
第六节 中国对外贸易发展战略	136

第四章 国际金融（上）	145
第一节 外汇和外汇汇率	145
第二节 国际收支	172
第三节 国际结算	190
第五章 国际金融（下）	212
第四节 国际金融市场	212
第五节 国际金融机构	244
第六节 国际货币制度	261
第六章 中国的对外金融管理	276
第一节 中国的国际收支及其管理	276
第二节 人民币汇率及其管理	281
第三节 中国的外汇管理	291
第四节 中国的国际储备及其管理	299
第七章 国际技术贸易	302
第一节 国际技术贸易概述	302
第二节 国际技术贸易的基本内容	306
第三节 国际技术贸易的主要方式	314
第四节 国际技术贸易合同	318
第五节 技术的价格和支付方式	326
第八章 中国的对外技术贸易管理	342
第一节 中国对外技术贸易概况	342
第二节 中国的技术引进管理	346
第三节 技术引进的可行性研究	354
第四节 技术引进中的涉外税收管理	366

第五节 中国对技术出口的管理·····	375
第九章 国际投资·····	379
第一节 国际投资概述·····	379
第二节 国际筹资·····	385
第三节 国际投资环境·····	397
第四节 国际投资方式·····	401
第十章 中国利用外资的管理·····	408
第一节 利用外资的必要性·····	408
第二节 利用外资的原则·····	411
第三节 利用外资的方式·····	415
第四节 利用外资的管理·····	428
第十一章 国际劳务合作和工程承包·····	433
第一节 国际劳务合作·····	433
第二节 国际工程承包·····	443
第三节 中国对外劳务合作与工程承包·····	463
第十二章 国际发展援助·····	472
第一节 国际发展援助方式·····	472
第二节 国际发展援助机构·····	477
第三节 国际发展援助的实施程序·····	483
第四节 中国的对外经济技术援助·····	496
后 记·····	506

第一章 国际贸易（上）

国际贸易是指世界各国之间的商品和劳务交换的活动，是各国之间分工的表现形式，反映了世界各国在经济上的相互依赖。国际贸易是一门具有较深理论的学科，古今中外许多经济学家一直注重对国际贸易理论的探讨研究，并形成各种学说。各国依据这些不同的学说，制订了不同的符合本国经济利益的贸易政策。同时它也是与实践有紧密联系的学科，尤其是二次大战后，随着国际交换发展和国际竞争的激烈，各国采取了各种贸易与非贸易管理措施，进而产生了多边贸易管理体制。这些变化，对各国贸易有很重要的意义，我国也不例外。

第一节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易与对外贸易

国际贸易又称世界贸易，是从国际范围或世界范围来看的对外贸易，即各国对外贸易的总称。它是指国际间的商品和劳务的交换。

对外贸易亦称进出口贸易。它是指一国或地区同他国或地区进行商品和劳务（包括无形商品）交换的活动。从一个国家或地区看，这种商品和劳务的交换活动就是对外贸易。从国际范围看，各国或地区的对外商品和劳务的交换活动就是国际贸易。海岛国家如英国、日本等，也常用“海外贸易”表示对外贸易。

对外贸易是人类社会历史发展到一定阶段的产物。对外贸易的产生必须具备：有可供交换的剩余产品和各自为政的社会实体这两个条件。对外贸易的性质是由社会制度决定的。不同社会经济制度，决定不同性质的对外贸易。对外贸易由原始社会末期产生，经过了奴隶社会、封建社会到资本主义社会和社会主义社会的发展。资本主义对外贸易的发展是与各国资本主义生产方式的建立及发展紧密联系在一起的。对外贸易在资本原始积累过程中，为资本主义生产方式提供了劳动力、资本和市场。它成为资本主义生产方式的基础。在资本主义生产方式确立以后，由于这种生产方式的内在要求，又决定着资本主义国家必须要对外贸易。因此，对外贸易又成为资本主义生产方式的产物。在社会主义制度下，社会主义国家也需要对外贸易。

二、国际贸易的分类

国际贸易所牵涉的面很广。它不仅仅只是商品的交换，与商品交换相关的方面如运输、保险、金融、信息等等，还有为从事商品交换的人才、科技知识等。有人说它是贸易、科学技术、人才、政治和外交的总和，是一项立体模型的系统工程。将这样一个系统工程实行科学分类是有一定困难的。现在只能根据国际贸易的一般特征进行如下分类：

（一）出口贸易和进口贸易

出口贸易指将本国生产和加工商品运往他国（或地区）市场销售。

进口贸易指将外国商品输入本国市场销售。

（二）过境贸易和转口贸易

过境贸易（Transit trade）是指出口国（或地区）向进口国运送商品时，要经过第三国（地区）国境的贸易。这是从经过国境国（地区）的角度来讲的贸易。

转口贸易（Entrpot trade）是指不由出口国或最终进口国直接

进行，而是通过第三国进行的贸易，属于间接贸易。交易的货物可以由出口国运往第三国，在第三国经过加工或不经加工再销往最终进口国；也可以不通过第三国运往，而由出口国直接将货物运送最终进口国，但出口国与最终进口国之间并不直接发生买卖关系，交易是通过第三国的转口商进行的。对第三国来说，这是转口贸易。

以上分类是根据货物移动的方向来划分的。

（三）总贸易和专门贸易

这是以国境和关境为标准来划分的。

所谓总贸易 (General trade) 是指一个国家或地区的总的对外贸易。它包括总进口和总出口。许多国家如日本、英国、加拿大、澳大利亚、原苏联和东欧等国都是根据国境来划分进口和出口的。他们把凡进入国境的商品一律列为进口，叫总进口；凡离开国境的商品一律列为出口，叫总出口。总出口包括国内出口和复出口（复出口指输入本国的货物再输出）。总进口额加总出口额就是一国总贸易额。

专门贸易 (Special trade)。许多国家诸如德国、意大利、瑞士等国家采取以关境为标准来划分进口和出口。当外国商品进入国境后，暂时存在保税仓库，不进入关境，一律不列为进口。只有当商品进入关境后，才列为进口，称为专门进口 (Special import)。对于从国内运出关境的本国产品以及进口后未经加工又运出关境的商品，一律列为出口，称为专门出口。专门进口额上加上专门出口额称为专门贸易额。

联合国所公布的各国贸易额一般都注明是总贸易额还是专门贸易额。

（四）有形贸易和无形贸易

有形商品贸易，它是指有形的、看得见的商品贸易。

无形商品贸易 (Intangible goods trade)，是指诸如运输、保险、金融、旅游、技术等劳务的提供与接受。

有形贸易与无形贸易的主要区别在于：有形贸易的进口和出口额表现在海关统计上，无形贸易通常不表现在海关的贸易统计上。它们都是国际收支的组成部分，但前者是国际收支的主要构成部分。

有形与无形的划分，是按照商品形式来分的。

（五）直接贸易和间接贸易

这是根据贸易是否有第三者参加来划分的。

直接贸易是指商品出口国（地区）与商品进口国（地区）的交易不通过第三国进行。

间接贸易是指商品出口国（地区）与商品进口国（地区）的商品买卖是通过第三国进行的。从第三国来讲，这种交易称为转口贸易。

（六）双边贸易和多边贸易

这是以参加贸易国（地区）的多少来划分的。

双边贸易，泛指两国（地区）之间的贸易往来：一国（地区）与另一国（地区）间彼此保持贸易收支平衡的贸易，即贸易支付在双边基础上进行，各以向对方的出口支付从对方的进口，不用向对方的出口支付从第三国的进口。90年代以前，我国与前苏联、东欧国家的贸易就属此类性质。

多边贸易，又称多角贸易，指三个或三个以上国家（地区）作为一个整体，相互间保持贸易收支平衡的贸易。即在贸易往来中，每个国家都可用对某些国家的出超，支付对另一些国家的入超，以实现整个进出口总平衡。

在多边贸易中，只在三国（地区）间保持平衡的，称“三角贸易”。

（七）现汇贸易和易货贸易

这是依据清偿方式的不同来划分的。

现汇贸易，是指用现汇结算方式进行结算的贸易。其特点是通过银行逐笔支付货款以结清债权债务。通过现汇贸易获得的外

汇称作现汇。当今国际贸易中，现汇贸易运用最广，因为它比较灵活、方便。

与现汇贸易相对应的是不用现汇结算方式进行结算的贸易。这类性质的贸易方式很多，最常见的有记帐贸易和易货贸易。

记帐贸易是根据两国政府间的贸易协定或贸易支付协定，按照记帐结算方法进行结算的贸易。但它不是逐笔结算，而是通过指定的银行帐户相互冲销。它也是要以货币来清算的。

易货贸易 (Barter trade) 又称换货贸易，是指一国 (地区) 与另一国 (地区) 间用货物互相交换的贸易。它的特点是：进口与出口紧密结合，双方都有进有出，互换货物，进出基本平衡。

除了以上分类外，还可以按货物运送方式来划分。它们是：陆路贸易、海路贸易、空运贸易、邮购贸易；按参加贸易的实体来分，有政府贸易和民间贸易；按是否签订协定来分有协定贸易和非协定贸易等等。

三、国际贸易值 (额) 与国际贸易量

国际贸易值 (额) (Value of international trade) 是指以货币表示的世界各国的对外贸易额。但是在计算国际贸易值 (额) 时不能简单地把世界各国的出口值与进口值加在一起。因为一国 (地区) 的出口，就是另一国 (地区) 的进口，两者相加等于重复计算。联合国统计中，通常采用各国出口值相加作为国际贸易值。因为世界上绝大多数国家 (地区) 都是用于 CIF 价格计算进口值的，其中包括货值、运费和保险费。把进口值加起来作为国际贸易值是不准确的。而出口贸易，一般采用 FOB 价格，即装运港船上交货价，相对 CIF 而言比较准确。

国际贸易量 (Quantum of international trade) 是以数量、重量、长度、面积、体积等计量单位表示的进出口商品的数量。它可以避免因物价变动所引起的国际贸易发展的不真实性。但是进行国际贸易所的商品很多，无论是价值还是性质、用途、形状等

差别很大，一律用重量表示，既不合理，也不可能。为了反映国际贸易的实际规模，只有按一定时期的不变价格为标准来计算各个时期的国际贸易值，即用进出口价格指数除进出口值，得出国际贸易实际规模的近似值，即国际贸易量。这种方法是联合国和西方国家都采用的。

四、贸易顺差和贸易逆差

一国在一定时期（如一年、半年、一季、一月）出口值与进口值之差额，叫做贸易差额（Balance of trade）。出口总值超过进口总值时，相差之数称为“贸易顺差”或“贸易出超”（Favorable balance of trade or export surplus）。反之，进口总额超过出口总额时，相差之数称为“贸易逆差”或“贸易入超”（Unfavorable balance of trade, or import surplus）。如果进出口相等，则叫做“贸易平衡”（Equilibrium of trade）。

在计算贸易差额时，通常都是进口采用 CIF 价格；出口采用 FOB 价格，但也有少数国家进出口均按 FOB 价格或 CIF 价格计算。由于统计内涵的计算方法不同，同一时期的一国贸易差额在
外汇统计、国际收支统计和海关统计上往往不一致。

五、国际贸易商品结构(Composition of international trade)

国际贸易商品结构，通常以各类商品在进口总额或出口总额中所占的比重来表示。国际贸易中的商品类别，通常分为初级产品和工业制成品两大类。这个分类是根据“联合国国际贸易标准分类”进行的。标准分类法把商品分为 10 类，即食品及主要供食用的活动物（0），饮料及烟类（1），燃料以外的非食用粗原料（2），矿物燃料、润滑油及有关原料（3），动植物油脂及油脂（4），未列品化学品及有关产品（5），主要按原料分类的制成品（6），机械及运输设备（7），杂项制品（8），没有分类的其他商品（9）。在国际贸易统计中，一般把（0）到（4）类商品称为初级产

品，把（5）到（8）类商品称为制成品。

我国从 1981 年起实行的新的商品分类标准就是以该标准分类为基础，结合我国进出口货物实际情况编制而成的。

长期以来，国际贸易中初级产品的比重超过工业制成品。从 1953 年起，情况发生了变化，工业制成品出口所占比重一直超过初级产品的出口所占比重，成为世界贸易商品结构变化的一大特点。这主要是由于世界农业、矿业的发展速度落后于制造业的发展速度；国际分工进一步扩大和深化；发达国家农产品自给率提高；合成代用品的大量出现；原料使用率提高、废料回收与利用能力加强；初级产品价格偏低等原因造成的。

国际贸易中商品结构的又一突出变化是，在制成品贸易中，机电产品贸易表现为持续较快的、超前的、全面的发展。世界机电产品出口总额 1970 年比 1955 年增加了 4.5 倍；1979 年比 1970 年增长近 4 倍；1984 年比 1980 年增长了 18.5%。而世界工业生产在 50 年代和 60 年代的繁荣时期，年平均递增速度为 5.5%；1973 年到 1979 年整个发达国家制造业年平均增长速度只有 2.3%；1980 年到 1983 年，发达国家和发展中国家的工业都陷入停滞。它的超前发展，表现为世界经济和工业高速发展的 50 年代和 60 年代，世界机电产品出口相对国际贸易发展的超前率为 44.4%；70 年代为 3.4%；80 年代为 27.6%。从 1955 年至 1984 年，机电产品出口相对机电工业发展超前率为 43.9%。机电产品贸易的全面发展包含两层内容：即一是各类不同国家和地区的机电产品出口都得到了发展；二是各类机电产品出口都得到了发展。因此，世界机电产品出口总额在世界出口总额中的比重，50 年代为 1/5；60 年代为 1/4；70 年代后半期到 80 年代达到 1/3 以上。

六、国际贸易地理方向

亦称国际贸易地区分布，指各地区或各种类型国家在国际贸易中所占的地位。通常用各个地区或各个国家出口贸易额或进口

贸易额占世界出口贸易总额或进口贸易总额的比重来表示。第二次世界大战以后，国际贸易地理方向也发生了变化。尤其是近年来，变化较多。

第二节 国际贸易的产生、发展和作用

一、国际贸易的产生与发展

对外贸易是在一定的历史条件下产生和发展起来的。对外贸易的产生，必须具备以下条件：有可供交换的剩余产品和在各自为政的社会实体之间进行产品的交换。

在原始社会初期，人类处于自然分工状态，生产力水平极度低下，没有剩余产品，没有国家，也就没有对外贸易。人类历史上出现第一次社会大分工后，社会生产力得到发展，产品开始出现少量剩余，在氏族公社、部落之间出现了剩余产品的交换。手工业从农业中分离出来，就是人类社会的第二次社会大分工。这时便产生了直接以交换为目的的生产——商品生产，不仅使公社之间、部落之间的商品交换日益成为经常现象，而且也出现了海外贸易。

在原始社会中，各部落之间的物物交换，对社会和生产的发展起了重要的作用，它促进了农业和手工业的进步。在交换中对交换物品的相互换算，推动了原始计算方法的运用；交换地域的扩大，带动了不同部落之间语言的交流和融化，发展了人类的文明。

在原始社会里，部落之间的物物交换往往由部落酋长直接进行，交换所得也被他们所占有，这样便产生了私有制。私有制和社会分工促进了交换，而交换反过来又推动了社会分工和私有制的发展，这对原始社会向奴隶社会的过渡起了催化剂的作用。

在奴隶社会，对外贸易中的商品主要是供王室和奴隶主享用

的奢侈品，如宝石、装饰品，各种织物、香料等；奴隶也是重要的商品之一，当时欧洲希腊的雅典就是一个奴隶贩卖中心。奴隶社会时期的贸易国家，在欧洲主要有腓尼基（地中海东岸的古国。约当今黎巴嫩和叙利亚沿海一带）、希腊、罗马等。在我国，主要集中在黄河流域。

对外贸易在奴隶社会经济中的地位虽不重要，但它促进了生产力的发展，促进了手工业的发展，促进了商品经济的扩大。

封建社会时期的对外贸易比以前又有较大的发展。在封建社会早期，封建地租采取劳役和实物形式，进入流通领域的商品不多。到封建社会中期阶段，随着商品生产的发展，封建地租也转变为货币地租的形式，对外贸易进一步得到发展。在封建社会晚期，随着城市手工业的发展，资本主义因素已孕育生长，商品经济的发展，使对外贸易有较大发展。在封建社会，奢侈品仍然是国际贸易中的主要商品。西方国家用呢绒、酒等换取东方国家的丝绸、香料、珠宝等。贸易范围不断扩大，亚洲各国之间的贸易逐渐由近海扩展到远海。早在公元前2世纪的西汉时代，我国就开辟了从新疆经中亚进入中东和欧洲的“丝绸之路”。中国的丝、茶通过“丝绸之路”输往西方。通过对外贸易，中国的火药和罗盘等比较先进的手工业技术，输往亚洲和欧洲各国。同时把这些国家的产品也输进中国。这种商品交换，对亚、欧各国和我国的航海、农业生产都有益处。

在7—8世纪，阿拉伯是当时的贸易民族。他们贩运非洲的象牙，中国的丝绸，远东的香料、宝石等，成为亚、非、欧三大洲的贸易中间人。在11世纪以后，随着意大利北部和波罗的海沿岸城市的兴起，国际贸易的范围扩大到地中海、北海、波罗的海和黑海沿岸。城市手工业的发展推动了国际贸易的发展，意大利北部城市佛罗伦萨成为当时毛纺织业的中心。它从英国和西班牙运来羊毛，从荷兰运来粗制呢绒，进行纺织与加工，再输往东方。对外贸易的发展又促进了手工业的发展，促进了资本主义因素在封

建社会内部的生长。

到了16世纪至18世纪中叶资本原始积累和工场手工业发展时期，即资本主义生产方式准备时期，由于工场手工业的广泛发展，促进了商品经济的进一步发展，同时也带动了国际贸易的发展。

随着新大陆和新航线的发现，欧洲大批商业冒险家涌入美洲和非洲。他们用武力、欺骗和贿赂等手段，进行掠夺性的贸易，把当地居民的财富包括大量黄金和白银等贵重金属运往欧洲。同时，强行占领这些地区，把它们变成殖民地，并卷入国际贸易当中，使参加国际贸易活动的国家和民族迅速增加，国际贸易范围空前扩大。

欧洲国家为了占领殖民地和争夺国际贸易霸权，曾经进行了长期的战争。从16世纪起，欧洲几个主要国家——西班牙、葡萄牙、荷兰、英国、法国等相互袭击和抢劫对方的商船，进行了连年不断的争夺贸易霸权的战争。17世纪末叶，英国取得了国际贸易霸权。

18世纪后期至19世纪中叶，是资本主义自由竞争时期。在这期间，欧洲国家先后发生了产业革命和资产阶级革命，建立了资本主义大机器工业，资本主义生产方式得到了确立。大工业的建立为国际贸易的发展提供了空前丰富的物质基础。同时，由于交通运输和通信联络工具的巨大发展和广泛使用，缩短了国际间的距离，极大地推动了国际贸易的发展，使国际贸易真正具有了世界性。其发展和变化表现如下：(1) 贸易额有了空前迅速的增长；(2) 商品结构在不断变化，工业品特别是纺织品贸易迅速发展，谷物也成了交易对象；(3) 贸易方式逐渐改进；(4) 信贷关系发展，各种票据以及汇票开始广泛流行；(5) 经营国际贸易的组织机构日益专业化；(6) 国家之间的贸易条约普遍发展起来；(7) 欧洲国家进一步推行殖民政策，开始在中南美洲占领殖民地并向亚洲等地扩展市场。