

中国 对外贸易 概论

(1994年新编本)

■ 王绍熙 王寿椿 许煜 主编

对外贸易教育出版社

中国对外贸易概论

(1994 年新编本)

王绍熙 王寿椿 许煜 主编

对外贸易教育出版社

(京) 新登字 182 号

图书在版编目 (CIP) 数据

中国对外贸易概论: 1994 年新编本/王绍熙等编. —北京: 对外贸易教育出版社, 1994. 9

ISBN 7-81000-678-9

I. 中… II. 王… III. 对外贸易-中国-高等学校-教材 IV. F752

中国版本图书馆 CIP 数据核定 (94) 第 08923 号

对外贸易教育出版社出版

社址: 北京惠新东待 12 号 邮政编码: 100029

北京北方印刷厂印刷 新华书店北京发行所发行

787×1092 1/32 10.25 印张 266 千字

1994 年 9 月北京第 1 版 1994 年 9 月北京第 1 次印刷

ISBN 7-81000-678-9/F·247 责任编辑: 叶长生

印数 00001—31000 册 定价: 9.00 元

说 明

1992年10月召开的具有重大历史意义的党的“十四大”报告指出：“我国经济体制改革的目标是建立社会主义市场经济体制”。1993年11月党的“十四届三中全会”上又作出了《中共中央关于建立社会主义市场经济体制若干问题的决定》。《决定》是建设有中国特色社会主义理论的具体体现，对社会主义市场经济理论作了高度概括，使之具体化、系统化，是我国建立社会主义市场经济体制的纲领性文件。原有的《中国对外贸易概论》教材，已经不适应新的理论和新的形势，要求重新编写一本以社会主义市场经济理论为理论基础和指导思想的、充分体现《决定》精神的新教材。据此，我们编写了本教材，以满足本科教学和社会培训的需要。

本书由王绍熙教授（博士生导师）、王寿椿教授、许煜教授主编。王绍熙教授撰写代序、导论，王寿椿教授撰写第一章，王绍熙教授撰写第二、第三章，李诗副教授撰写第四章，王寿椿教授撰写第五章，马凤琴副教授撰写第六章，许煜教授撰写第七、第八章，黄晓玲讲师撰写第九章，宋沛副教授撰写第十章。本书由王绍熙、王寿椿、许煜分工讨论审定，最后由王绍熙总纂定稿。

《中国对外贸易概论》是一门在不断发展中的新学科，一些新的理论问题和实践问题有待于进一步深入探讨。敬请各界指教，以便在今后修订中加以提高和逐步完善。

编 者

一九九四年三月

代 序

以社会主义市场经济理论为指导进行 《中国对外贸易概论》教学改革

党的十四大报告指出：“我国经济体制改革的目标是建立社会主义市场经济体制”。我国又面临着恢复关贸总协定缔约国地位，要使我国的经济体制和外贸体制符合国际贸易规范。这就要求我国加快经济改革步伐。新的形势使我国的财经学科都面临着一个教学改革问题。因为，财经学科的内容与经济体制是紧密联系的。

当前，《中国对外贸易概论》的教学改革，主要是以社会主义市场经济理论为指导，改革教学内容，同时，也不能忽视改革教学方法，两者是相辅相成的。本文就这两个方面谈一些不成熟的设想。

一、《中国对外贸易概论》学科的性质、特点，决定它必须从根本上进行教学改革

《中国对外贸易概论》是改革开放以来新建立起来的学科。它的研究对象是我国发展对外贸易的基本理论，有关方针政策和实际问题，是理论与实践相结合的综合性的专业基础学科。这门学科的主要特点有两个：一是宏观性，主要是从宏观上研究发展对外贸易的有关理论、方针政策和实践问题，一涉及有关对外贸易的具体业务问题，就会同国际商务、国际金融、外贸企业管理等学科的内容发生交叉重复；一是发展性，随着改革开放的不断深入，有关对外贸易的理论、方针政策在发展、变化，实际工作有更大的发展、变化。这是一门动态的、发展的学科。

由于上述特点，使这门学科的教材建设，比其他财经学科的

教材建设有更大的难度。十多年来，特别是近几年来，经大家的努力，根据形势的发展，每隔二、三年就出版一本该学科的新教材。应当说，《中国对外贸易概论》学科在教材建设方面是有成绩、有进步的。只要将最新教材同过去的教材作认真对比，无论从基本内容、论述深度、资料运用、结构安排到联系实际的情况方面考察，都可以感觉到它的进步。但是，无论如何紧跟形势，总是不能改变这门学科教材的滞后状态。造成教材滞后状态的原因，从主观上看，是编者的学术水平，对不断发展变化的新情况、新问题认识不透，掌握不准；从客观上看，是由该学科的发展性特点决定的。从新教材的组织编写，讨论修改，到出版发行，一般需要一年半到两年的时间，在这段时间内，有许多新的方针政策、新的规定和做法出台，在新教材中无法得到反映。因此，该学科教材在某些方面存在滞后状态是不足为怪的。今后仍然会存在这种现象。

当前，对该学科进行教学改革，并不是从一般意义上解决教材的滞后状态问题，而是要从根本上解决该学科如何体现社会主义市场经济条件下的对外贸易，如何体现符合国际贸易规范的对外贸易问题。这是一个重大的新课题，客观上要求该学科进行根本性的教学改革。

二、《中国对外贸易概论》教学改革的指导思想

改革《中国对外贸易概论》的教学内容是当务之急。怎样进行改革呢？要明确几个指导思想。

（一）要以社会主义市场经济理论为理论基础和指导思想

建设有中国特色社会主义理论是我国一切工作的根本指导思想，也是我国对外贸易工作的根本指导思想。社会主义市场经济理论是建设有中国特色社会主义理论的重要组成部分。它应当成为所有财经学科的理论基础。《中国对外贸易概论》教材必须贯穿社会主义市场经济理论，要符合培育和发展社会主义市场经济的要求。例如：

在分析我国对外贸易在国民经济中的地位和作用时，要区分单一计划经济条件下和以建立社会主义市场经济为取向的条件下不同的地位和作用。

在分析实行对外开放与发展对外贸易问题时，要专门论述建立社会主义市场经济与实行对外开放的关系，即实行对外开放是建立社会主义市场经济的必要条件；培育和发展社会主义市场经济必然会促进对外开放。

在阐述我国对外贸易管理问题时，要区分单一的计划经济条件下的对外贸易管理与培育和发展社会主义经济条件下的对外贸易管理，前者以计划管理、行政管理为主，并对此作出正确的评价，后者，以立法管理和充分运用经济杠杆为主，辅以必要的行政管理。

在分析对外贸易体制改革问题时，要重点分析单一计划经济条件下外贸体制的弊病，重点研究以建立社会主义市场经济为取向的外贸体制改革目标和主要抉择。

在分析对外贸易价格问题时，要区分单一计划经济条件下的对外贸易价格与发展社会主义市场经济条件下对外贸易价格的根本不同。特别是要重点研究商品成本、供求关系、竞争状况，对外贸价格的影响，等等。

总之，要将社会主义市场经济理论渗透进教材的各个方面。不是形式上“戴帽子”，而是贯穿进去，有机结合，使社会主义市场经济理论真正成为该学科的理论基础和指导思想。

（二）要符合国际贸易规范的要求

我国恢复关贸总协定地位，要加快我国经济国际化，就要使我国经济体制和外贸体制逐步符合国际贸易规范的要求。

因此，该学科要根据国际贸易规范的要求研究我国对外贸易的法制建设，研究如何建立对外贸易的宏观调控体系，研究有关必要的行政手段。

特别是要研究“复关”对我国发展对外贸易的具体影响和应

当采取的有关对策，研究如何按照国际贸易规范的要求，进一步深化外贸体制改革，等等。

（三）要正确处理改革的最终目标和当前实践的关系

党的十四大报告指出：“建立和完善社会主义市场经济体制，是一个长期发展的过程，是一项艰巨复杂的社会系统工程。既要作持久的努力，又要有紧迫感；既要坚定方向，又要从实际出发，区别不同情况，积极推进。”建立符合国际贸易规范的对外贸易管理体制，也是一个长期发展过程。因此，该学科的教学内容中存在一个不可避免的、尖锐的矛盾，即最终目标和当前实践的矛盾。在当前我国对外贸易实践中，某些方针政策，某些法规，某些具体措施和做法，不符合社会主义市场经济和国际贸易规范，如在对外贸易价格体系方面，进口审批制度方面、关税方面、进出口许可证与配额管理方面，等等。这些当前我国对外贸易中的实际问题，在教材和教学内容中是不能避开不讲的。因为，分析研究当前我国对外贸易的实践，是该学科理论与实践相结合的一个重大特色，也是该学科得以生存和发展的重要因素。教学实践证明，凡是在教学中能够紧跟形势的发展、变化，突出分析当前的有关方针政策、有关具体措施的，教学效果一般良好，受到欢迎；凡是不能做到这一点的，教学效果就会受到影响。

因此，在该学科教学内容的改革中，必须处理好最终目标和当前实践的关系。处理好这种关系，要做好两方面的工作：一是充分阐明外贸管理体制改革的最终目标是建立既符合社会主义市场经济运行机制，又符合国际贸易规范的新体制，根据新体制的要求，应当如何改革外贸企业体制、外贸宏观调控体系、进口体制、出口体制、外贸服务体制等等；二是在分析当前有关方针政策、法规、经济手段和行政手段时，要根据改革最终目标的要求加以鉴别，说明哪些是符合改革方向的，应该坚持和深化，哪些是不符合改革方向的，虽然根据当前情况是必要的，但必须创造条件，逐步加以改革。

三、《中国对外贸易概论》新教学内容的设想

根据上述指导思想，对《中国对外贸易概论》新教学内容设想以下十个部分：

第一部分，社会主义初级阶段的对外贸易。分析三个问题：

1. 社会主义对外贸易的建立和发展。阐明扼要。

2. 我国对外贸易的社会主义性质。

3. 我国对外贸易在国民经济的地位和作用。要求区分单一计划经济时期同以社会主义市场经济为取向时期不同的地位和作用。重点是论述后一个时期的地位和作用。

第二部分，我国发展对外贸易的主要理论依据。分析五个问题：

1. 建设有中国特色社会主义理论是我国发展对外贸易的根本指导思想和理论基础，重点分析社会主义市场经济与发展对外贸易的关系；

2. 马克思主义国际分工理论是各国发展对外贸易的理论基础，要分析资产阶级国际分工理论与马克思主义国际分工理论的区别；

3. 马克思主义国际价值理论从价值形态上说明我国发展对外贸易的重要性和必要性；

4. 马克思主义社会再生产理论从实物形态上说明我国发展对外贸易的重要性和必要性。这里要强调主要通过市场调节来实现实物形态的综合平衡；

5. 发展对外贸易是某些落后国家赶上世界先进水平的重要渠道。

第三部分，实行对外开放与发展对外贸易。分析四个问题：

1. 对外开放基本国策的确立及其内涵；

2. 我国对外开放的格局。重点分析邓小平同志南巡讲话以前“先开放沿海地区带动内地开放”的格局和南巡讲话以后改革开放进入新阶段，逐步形成“多层次、多渠道、全方位对外开放”的

格局；

3. 建立社会主义市场经济与对外开放。重点分析实行对外开放是建立社会主义市场经济的必要条件；而建立社会主义市场经济必然会推动进一步对外开放；

4. 在改革开放总方针指引下，我国对外贸易的发展。

第四部分，建立社会主义市场经济与对外贸易管理。分析三个问题：

1. 对外贸易管理的必要性；

2. 单一计划经济条件下的对外贸易管理，重点阐述不同时期对外贸易管理的演变，并作出适当的评价；

3. 建立社会主义市场经济与对外贸易管理，重点分析要按照社会主义市场经济的要求逐步完善对外贸易法制建设，充分运用经济杠杆建立宏观调控体系，同时要介绍当前实施的行政手段。

第五部分，对外贸易体制改革。分析四个问题：

1. 单一计划经济条件下的对外贸易体制，阐述不同时期对外贸易体制的演变，并作出适当的评价；

2. 以市场经济为取向的对外贸易体制改革，要说明改革的必要性，改革的逐步深化，并对当前体制作出适当的评估。

3. 恢复关贸总协定的地位与外贸体制改革，重点分析关贸总协定的基本原则，我国恢复地位后的基本权利和义务，按照关贸总协定规则如何进一步深化外贸体制改革；

4. 我国外贸体制改革的归终目标和主要抉择。

第六部分，我国的出口贸易。分析三个问题：

1. 我国发展出口贸易的重要意义；

2. 改善出口产业结构与产品结构；

3. 出口贸易战略，重点分析“以质取胜”战略、市场多元化战略和出口销售战略。

第七部分，我国的进口贸易。分析五个问题：

1. 发展进口贸易的重大意义；

2. 我国进口贸易的原则；

3. 合理安排进口商品结构。主要通过市场经济机制和经济调控手段；

4. 引进技术的基本方针和原则。

5. 利用外资的基本方针和原则。

第八部分，对外贸易价格。分析四个问题：

1. 对外贸易价格的构成；

2. 单一计划经济条件下的对外贸易价格。重点分析国内外价格体系的分割及其影响；

3. 以社会主义市场经济为取向的对外贸易价格。重点分析逐步放开对外贸易价格体系，要逐步使国内价格体系与国际价格体系靠拢，当前影响我国对外贸易价格的主要因素的商品成本因素、供求因素、竞争因素等；

4. 当前，我国掌握对外贸易价格的基本原则。

第九部分，对外贸易经济效益。分析五个问题：

1. 对外贸易经济效益的含义；

2. 我国对外贸易盈亏与对外贸易经济效益；

3. 影响我国对外贸易经济效益的主要因素和考核外贸经济效益的指标体系；

4. 正确处理外贸企业经济效益与外贸社会经济效益的关系；

5. 提高我国外贸经济效益的途径。

第十部分，我国对外贸易国别地区关系和方针政策。分析六个问题：

1. 我国对外贸易关系必须遵循的基本方针和原则。主要阐述平等互利原则、独立自主原则和外贸外交互相配合原则；

2. 我国对外贸易关系的基本政策；

3. 我国同西方工业发达国家的贸易关系和政策；

4. 我国同发展中国家的贸易关系和政策；

5. 我国同独联体各国和东欧国家的贸易关系和政策；

6. 我国大陆同港、澳、台贸易关系和政策。

四、《中国对外贸易概论》教学法的改革

《中国对外贸易概论》学科的专业性不象其他国际贸易专业课程那样突出，并没有多少深奥难懂的东西。一般认为，有一定的理论和政策水平的干部都能够讲授这门课程，只要认真看几遍教材，按教材的内容去讲课就可以了。但是，如果这样做，一般教学效果比较差。真正一走上讲坛，往往很快会发现，要讲好这门课比讲好专业性强的课程有更大的难度。因为，教材的内容大多学生比较容易看懂，觉得听课收获并不大，影响听课的兴趣和积极性。我们认为，教好这门课，要求教师具有比较坚实的理论基础和较高的政策水平，还要有广泛的知识，这是前提条件。同时，要针对课程的特点，采用与其他专业学科不完全相同的教学方法。对这门学科来讲，教学法显得更为重要。这门学科的教学法主要是解决好三个问题：（一）理论与实际相结合问题；（二）教材与授课的关系问题；（三）授课与自学相结合。

（一）理论与实际相结合问题

理论与实践紧密结合是教好这门课的关键。就理论讲理论，就政策讲政策，不能够紧密联系实际，就会讲得干巴巴，流于“空”、“泛”，不可能取得较好的教学效果。

解决《中国对外贸易概论》教学中的理论联系实际问题，应当注意做好三方面的工作：

1. 在全课程的讲授中要突出分析当前的形势、当前的方针政策和当前的实际问题。例如，在授课一开始，作为总论，要介绍我国对外贸易的发展，重点分析当前我国对外贸易的形势，有哪些有利条件和不利条件，国家有哪些重要的方针政策和决策等等，使学员一开始就了解当前我国对外贸易的总的状况；在讲授对外开放与发展对外贸易部分时，要突出分析当前多层次、多渠道、全方位对外开放格局的形成及其发展，建立社会主义市场经济与实行对外开放、发展对外贸易的关系，在讲授对外贸易管理时，要

突出讲当前的对外贸易法规、经济调控手段和行政手段，特别是要讲按照社会主义市场经济的要求如何完善我国的对外贸易管理；讲外贸体制改革，要与恢复关贸总协定地位紧密联系，重点讲我国外贸体制改革的最终目标和主要抉择；讲进出口贸易、引进技术、利用外资，重点分析“八五”计划期间的有关政策措施；讲我国对外贸易国别地区关系时，重点讲当前我国同有关国家和地区外贸关系的状况和问题；等等。如果授课中能够做到这一点，就可以从根本上解决该课程教学中的一“空”，二“泛”问题。

2. 讲理论要针对实际问题，解决实际问题。例如，讲我国发展对外贸易的主要理论依据部分，要针对我国作为一个经济落后、劳动生产率较低的社会主义国家，发展对外贸易究竟吃亏不吃亏的问题展开；讲马克思主义社会再生产理论，分析通过对外贸易实现实物形态的转换，才能在实物形态上实现国民经济综合平衡时，要重点分析改革开放以前通过对外贸易进行实物形态上的调剂余缺，互通有无，满足国民经济自我循环的需要，是一种实物形态上的中等平衡模式；改革开放以来，我国对外贸易不仅仅是进行实物形态上的调剂余缺，互通有无，而是要充分利用国际分工，使我国经济与世界经济逐步有机地结合起来，发挥我国的绝对优势和相对优势，在实物形态上形成国内外经济的有机结合，是一种实物形态上的高级平衡模式；讲马克思主义的国际价值理论从价值形态上说明我国发展对外贸易的重要性和必要性时，要强调从价值形态上考察我国发展对外贸易是可以取得贸易利益，节约大量社会劳动的，也是不吃亏的，但是，必须正确处理贸易利益与整体经济发展利益的关系，要在保证整体经济发展利益的前提下，努力争取贸易利益；在讲授我国对外贸易在国民经济中的地位和作用时，要强调改革开放以前和以后，对外贸易在国民经济中的不同地位和作用，重点讲授改革开放后我国对外贸易在国民经济中的重要战略地位和作用；在讲授我国对外贸易管理体制时，要从商品经济理论的角度分析单一的计划经济条件下对外贸

易管理体制的弊病，重点讲授按照建立社会主义市场经济为取向的、符合关贸总协定原则的对外贸易管理体制改革的、等等。

3. 讲实际问题要尽量提高到理论的高度进行分析。例如，讲改革开放以前对外贸易仅仅是为了在实物形态上调剂余缺、互通有无时，要同当时的单一计划经济体制联系起来，而且提高到小农经济思想影响的高度进行分析，讲正确处理贸易利益与经济发展利益的关系时，要提到局部与全局的关系，微观经济效益与宏观经济效益的高度进行分析；讲对外贸易价格、对外贸易管理、对外贸易体制改革问题时，都要提高到计划经济理论与社会主义市场经济理论的高度进行分析；等等。

（二）正确处理教材与授课的关系问题

《中国对外贸易概论》学科的宏观性和发展性的特点决定了该学科教材的滞后性的状态。不论如何努力，频繁出版新教材，都无法解决教材滞后性的问题。特别是在当前大大加快改革开放步伐的新时期，我国对外贸易的形势迅速发展、变化，有关对外贸易的方针、政策和措施也在迅速发展和变化，新情况、新问题层出不穷，该学科教材的滞后性问题更为突出。解决这个问题的办法只有两个：一个是改变这门学科的性质和任务，只讲中国对外贸易的理论，不讲中国对外贸易的方针政策 and 实际问题。这是釜底抽薪，因噎废食的办法，是根本行不通的。这不仅是由于作为一门部门经济学，其本身的理论体系是有限的，而且理论离不开实际；更重要的是由于每一名对外经贸干部都需要在较高的层次上掌握我国对外贸易的有关方针政策和实际问题。如果只讲过去历史时期的方针政策和实际问题，不讲当前的方针政策和实际问题，就会严重脱离实际，从根本上削弱这门学科的活力和生命力，无法取得好的效果。另一个办法是在不断更新教材的基础上，认真处理好教材与授课的关系问题。既然改变学科的性质和任务的办法行不通，那末，这个办法就是解决教材滞后性问题的唯一出路了。

正确处理《中国对外贸易概论》教材与授课的关系，应坚持三条原则：

1. 不能完全按照教材的章节内容进行授课。因为，这样做就会使教学内容滞后，脱离当前实际，不可能取得好的教学效果。

2. 授课中要将教材的基本理论、基本方针政策和原则、基本知识讲深、讲透，必须达到教学大纲的要求。这是教学质量的基本保证。不能脱离教学大纲，任意安排教学内容。

3. 课堂上要弥补教材滞后性的缺陷，要介绍分析当前形势、当前方针政策和当前的实际问题，并且将这些新情况，新问题与教材内容有机结合起来。对于这门学科来讲，常讲常新，每学期讲课都有新内容、新发展，是至关重要的。

（三）授课与自学相结合

根据本门课程的特点，课堂讲授以重点、难点、新问题为主，一般内容可由学生自学。

对外经济贸易大学博士生导师

王绍熙

1994年3月

导 论

《中国对外贸易概论》是我国特有的一门经济学科。它是在我国四十多年来对外贸易实践、教学和科研的基础上逐步建立起来的。

《中国对外贸易概论》学科的研究对象是中国对外商品交换过程中的规律性问题、相关的经济关系问题和实践问题。在对外商品交换过程中，既涉及国内的各种经济关系，如组织出口商品的生产、收购和出口；组织进口商品在国内的销售等业务活动，同国民经济各部门（工业、农业、商业、财政、银行、税收、运输、保险、海关、商检、包装、科研等部门）发生错综复杂的经济关系；又涉及国外的各种经济关系，如同世界各国、各地区、各有关客户，以及区域经济集团、国际经济组织、国际金融、运输、保险等机构发生错综复杂的关系。《中国对外贸易概论》学科的任务，就是要在这些对外商品交换关系的运动中，研究并找出其规律性，并利用这些规律为我国的社会主义现代化建设服务。因此，这门学科既要研究中国对外贸易的有关理论问题，又要研究方针、政策和实践问题。这门学科的性质是理论与实践相结合的综合性的外贸专业基础课程。

建设有中国特色社会主义的理论是当代中国最富有实践指导意义的马克思主义，是我国开展各项工作的理论基础和指导思想，也是我国对外贸易工作的理论基础和指导思想。《中国对外贸易概论》要从各个方面具体体现深化改革，扩大开放的总方针，要全面贯彻建立社会主义市场经济体制和全方位对外开放的战略思想。

本门课程的教学方法是理论联系实际、课堂讲授与自学探讨相结合的方法。

《中国对外贸易概论》(1994年新编本)分十章:第一章社会主义初级阶段的对外贸易、第二章我国发展对外贸易的主要理论依据、第三章实行对外开放与发展外向型经济、第四章建立社会主义市场经济与对外贸易管理、第五章对外贸易体制改革、第六章出口贸易、第七章进口贸易、第八章对外贸易价格、第九章对外贸易经济效益、第十章我国对外贸易的国别地区关系。

我国正处于社会主义初级阶段,这是我们党根据马克思主义普遍真理同中国的具体实践相结合的原则,在深刻总结历史和当前实践经验的基础上,作出的科学结论。社会主义初级阶段必须大力发展商品经济,对外贸易要为发展商品经济服务,而且对外贸易本身就是商品经济的一个重要组成部分。社会主义初级阶段的对外贸易有一个建立和发展过程。在不同的发展阶段,对外贸易所有制形式有所变化。党的十一届三中全会后,在我国对外贸易领域中形成了以公有制为主体的、包括中外合资经营企业、合作经营企业和外商独资企业在内的多种所有制形式,其性质仍然是社会主义的。党的十一届三中全会以前,我国经济处于封闭、半封闭状态,对外贸易在国民经济中处于辅助地位。党的十一届三中全会以后,党和国家制定了改革开放总方针,对外贸易在国民经济中处于重要的战略地位。不同历史时期对外贸易所处地位不同,因而对国民经济的影响作用也是不同的。

作为一个经济落后的社会主义大国,为什么必须大力发展对外贸易?它的理论依据是什么?这是本学科必须回答的根本问题。

建设有中国特色社会主义的理论是马克思主义基本原理和当代中国具体实际和时代特征相结合的最新成果。这个理论第一次比较系统地、初步地回答了中国这样的原来经济文化比较落后的国家如何建设、巩固和发展社会主义的一系列基本问题。它是我国一切工作的理论基础和指导思想,也是我国发展对外贸易的理