

外贸体制 改革的 探讨

周小川 著

中国对外出版社



外贸体制改革的探讨

周小川 著

10756/02

中国财经出版社

内 容 提 要

本书作者近些年来致力于经济体制改革的政策、理论研究并主要进行外贸体改的方案设计工作。本书把理论与实际密切结合起来，以比较优势理论为基础框架来分析我国的外贸体制改革的政策取向，对许多具体的改革问题和政策措施运用系统科学的理论和方法进行评价和讨论，提出不少富有启发性的好思想，可为广大从事外贸工作、经济工作者作有益的参考。

外贸体制改革的探讨

周小川 著

中国对外出版社出版

(北京西城区太平桥大街4号)

北京密云华都印刷厂印刷

新华书店北京发行所发行

开本787×1092毫米1/32印张17.625 字数390千字

1990年4月北京第1版

1990年4月第1次印刷

印数1—3000

ISBN7-5050-0616-9/F·282 定价：8.20元

序 言

早就有人指出过，以对外开放为方向的外贸体制改革，是国内经济市场取向改革的延伸。通过国际市场，利用国际分工和引进外国资源来发展本国经济，是商品经济的深化分工原则在世界范围内的运用。第二次世界大战以后的时期，不少国家和地区正是利用改革了的外贸体制，实行促进出口的战略，大大提高了本国资源的利用效率，并尽可能地利用了国外资源，才有可能在短短二三十年的时间里，由落后的农业经济发展成了新兴的工业化经济。1978年12月中共十一届三中全会，最终结束了十余年闭关锁国的历史，把从1972年开始开了一条小缝的国门大大敞开。这是一个历史性的转变。从那时到现在，我国进出口贸易成倍增加，国民生产总值对国际贸易的依存度大大超过美国，日本等大国，采取特殊优惠政策的开放地区已经有一定规模，累计利用外资已达数百亿美元。从以上这些数量指标看，中国已经成为名副其实的开放经济。但是如果从对外开放的质量指标——利用国际分工和外国资源取得本国整体效率的提高看，又存在着一些严重的问题，如不及时加以解决，开放政策将很难进一步推进。上述这种矛盾现象之所以发生，看来有一个深刻的根源，就是对于问题缺乏本质的了解，因而往

往会在执行对外开放方针时追求某些表面的、短期的成果和数量指标的完成，而不注意在体制和政策环境上为达到根本目的创造条件，因而质量指标的完成情况远远不如人意。这种由于理论准备不足而遭致实际工作上的损失的情况，不只在对外经济关系中存在，在10年来的经济改革工作中也屡见不鲜。

周小川同志的这部书是讨论外贸体制改革的。它的一个突出优点，就是一改某些讨论改革的著作舍本逐末，就事论事，缺乏对事物本质的分析的缺点，把理论同实际密切地结合起来了。近代国际贸易理论的基点，是所谓比较优势理论。上世纪初，李嘉图创立了比较成本学说。到本世纪初，赫克谢尔和俄林将李嘉图的单要素(劳动)的比较优势学说发展为多要素秉赋比较优势学说。同时，静态的比较优势学说发展为动态的比较优势学说，进而又揭示了比较优势转移的规律。经过发展完善的比较优势学说，是我国开放政策的理论基础之一。我国的外贸体制改革和政策取向，都要以充分发挥自己的比较优势为基本准则。周小川同志正是从比较优势理论开始他的分析的。在本书中，他有一个用比较优势等基本理论构筑起来的较为严密的分析框架，因而在讨论具体的改革问题和政策措施时，能够避免在表面现象上打圈子，作出了“由此及彼，由表及里，去粗取精，去伪存真”的科学分析，并由此得出可行的政策结论。

本书的另一个优点，是贯穿了系统论的观点，避免了片面孤立地讨论问题、见树木而不见森林的缺点。外贸系统是国民经济大系统的一个重要的子系统，不仅外贸系统各个组成部分的改革要同步配套地进行，而且外贸系统的改革离不开国民经济其他方面的改革。近几年来我国外贸体制的改革，就受到了国内经济市场化改革迟滞的牵制，使许多措施无法出台，或者出手以后效果很不理想。周小川同志原来的专业是控制理论和系统

工程，近年来又从事经济体制，包括外贸体制改革的实际工作，因而能够较好地把系统科学的理论和方法运用到外贸体制改革方面来。

由于本书有以上的优点，它对我国外贸体制以及整个经济体制改革提出了不少富有启发性的好思想。因此，我很乐意为之作序。

吴敬琏

1989年8月6日

目 录

序言	吴敬琏 (1)
第一章 经济发展及其对外贸易体制的挑战	(1)
§1.1 探索和实现我国的比较优势	(5)
§1.2 机械、电子等制成品出口的潜力	(9)
§1.3 出口结构的转变及对体制的要求	(28)
§1.4 90年代世界经济演变的挑战	(40)
§1.5 进口体制的选择	(58)
§1.6 抓紧改革,重返关贸总协定	(74)
第二章 外贸体制改革的进展与进一步的思考	(81)
§2.1 中国的对外贸易和发展战略	(84)
§2.2 中国的对外开放:改革的进展与前景	(97)
§2.3 有关外贸体制的经济思想的转变进程	(110)
§2.4 外贸体改的发展阶段及对 国际市场价格的响应	(122)
§2.5 进一步改革的思考	(136)
§2.6 外贸体改中几个需要研究的理论问题	(140)
§2.7 发展战略的进一步转变及其政策分析	(148)
第三章 外贸体制改革与价格改革的关系	(173)
§3.1 对价格改革的认识	(176)
§3.2 汇率调整对国内物价的影响	(184)
§3.3 价格改革与外商投资环境	(190)
§3.4 回避价格改革的思路前景不佳	(200)
第四章 对外贸易的经济调节体系	(219)

§4.1	改善外贸调节体系的原则设想	(222)
§4.2	出口退税制度	(256)
§4.3	进出口银行与政策性金融	(272)
§4.4	人民币汇率问题	(281)
§4.5	数量限制的必要性及限量的分配问题	(318)
第五章	外贸体改的外部配套关系与经济环境	(332)
§5.1	外贸体改的外部配套关系	(334)
§5.2	当前的改革尚存在不一致性	(370)
§5.3	实行增值税：经济体制改革的重要步骤	(394)
§5.4	企业改革的若干概念与顺序问题	(417)
§5.5	推进经济体制改革的整体设想	(439)
第六章	外贸企业的改革：竞争机制与组织结构	(464)
§6.1	外贸公司间的竞争、协调与组织结构演变	(467)
§6.2	实行经营权与所有权的分离 及所有权与行政权的分离	(497)
§6.3	企业承包制的两难境地	(504)
§6.4	深化企业机制改革的构想	(508)
第七章	其他贸易方式	(513)
§7.1	对销贸易	(513)
§7.2	中苏贸易体制与贸易方式的改革	(521)
§7.3	创业投资与新技术产品出口	(544)
§7.4	进料加工：融资与政策待遇的讨论	(550)

第一章 经济发展及其对 外贸体制的挑战

国际经验的分析表明，不同的国家采用不同的发展战略而取得了不同的效果，外向型的发展战略显著地优于进口替代型的发展战略。新近的国际比较分析向我们提示，这个结论不仅适用于小国经济，也同样适用于大国经济。对外开放和转向更加外向型的发展战略不仅是一个口号，而且需要一系列的改革措施加以支持和配合。我国在对外开放和转向外向型发展的进程中已经取得了很大的成绩，亲身体会到了大量的好处，促进了整体经济效益的提高，坚定了继续前进的决心。当然，我们清楚地认识到，从国际上经济体制效能的比较和我国预期的改革目标模式来看，对外开放进程还有很长的路要走，还需要我们在改革方面付出许多艰苦而有胆略的努力。

国际贸易的比较优势理论创始于上世纪初，它揭示了国与国之间进行贸易对双方都带来好处且任何一个国家都有它的相对的比较优势的道理，因此，国际分工和贸易是经济发展的重要机制。从传统的、侧重于国际阶级斗争的政治经济学观点出发，我国长期以来拒绝接受并批判这种比较优势理论，但我国对外开放的实践和国际经济形势的变化使我们逐步纠正了以往的理论倾向，转向主张更多地参与国际分工并从经济分析上和实践中积极探索和实现我国的相对比较优势。如果把百年以前的比较优势理论称为“静态比较优势”的话，现代经济学和实证分析又作出了许多新的发展，如“动态比较优势理论”、

“比较优势转移规律”和考虑规模经济效益情况下的国际分工规律等。这些新概念对我国的改革与政策制定也有重大的参考意义，特别是对于亚洲四小龙(以下称NIEs：新兴的工业化经济)的发展所带来的经济结构与市场结构的显著演变提供了可资参考的分析工具和方法。

为了实现进一步对外开放和发展外贸的设想，人们在不断地探索我国在哪些方面具有比较优势。我们不得不逐渐意识到，除少数自然资源以外，中国总的来讲是个人均自然资源占有量相当低的国家，自然资源及其粗加工产品的出口不可能大幅度发展。中国在相当一段时间内，显著的优势是众多的、成本较低的人力资源；如果我们坚持和发扬自己的优良传统，我们还可以坚信中华民族是以好学、智慧、吃苦耐劳而著称于世的，这也是人力资源的一个极其重要的素质。这种国情分析必然得出一种基本结论，即我国应大力发展人力资源密集型的出口产业，包括劳动密集型和劳动、知识双重密集型的产业。这就意味着要求大力发展多样化的加工产业和服务业。由于管理较为单一化的大宗初级产品的体制与管理多样化产业的体制具有本质上的差别，即多样化产业所带来的信息量的急剧增加产生了“质”变的要求，使任何集中型计划直接管理成为不可能；因此，我国的外贸体制改革应适应这种多样化产业的必然趋势。

机械、电子等制造行业的出口具有典型的多样化特征，打入世界市场的潜力也很大，其中又有不少行业具有人力密集的特点。分析我国以往机电产品出口成绩不佳的原因，一个重要的因素在于，传统体制遗留下来的价格税收体制形成了初级产品价格显著偏低而制成品价格显著偏高的扭曲结构，它严重地歧视机电产品的出口。这一价格扭曲的基本状况至今尚未得到根

本性的转变。当然，十年改革以来已经取得了不少改善；同时又出现了一些新形式的价格扭曲，如价格双轨制等。对外开放和外贸体制改革要求我们尽早地对旧有的价格、税收体制进行重大的改革。同时，我们也须看到，经济事物往往是互为条件的，对外开放和引入国际竞争的压力也是国内价、税改革的一个重要条件。因此也必须在改革过渡进程中积极探讨相互促进的顺序安排和那些过渡性而非理想的阶段性政策体系。

新技术革命和“第三次浪潮”正在给世界经济带来潜移默化而意义深远的巨大变革：信息量呈指数型膨胀，消费结构呈现出更显著的多样化和快速变更，第三产业在许多国家的GNP之中以及在世界经济交往中占了越来越大的份额……。我们需要清醒地意识到并分析这一趋势，在未来的年代中，我国经济有可能由于信息结构上的弊端和第三产业的落后而明显吃亏。为了适应多样化且迅速变化的经济结构，价格——作为最重要的经济信息——必须及时反映供求关系并传播到需要者的面前；许多其他的经济、技术信息也往往是跟随着价格信息的传播而传播的。至今为止，还没有人能在自由价格制度以外找到别的体制来更好地适应这种经济发展的趋势。这无疑是对我国的经济体制改革进程及其战略选择的一个严峻的挑战。

当前的国际经济贸易秩序并不十分理想，贸易保护主义和区域集团化等倾向仍然存在甚至有所发展，中国在这方面仍被称作“国营贸易(State Trading)”而受到歧视待遇。我们必须争取更加开放的世界贸易体系并为我国争得平等竞争条件的待遇。为此，在近期内我们正在积极争取恢复我国在关税与贸易总协定中成员国的席位。这也反过来对我国的经济与外贸体制改革提出了更高的要求，并能促进这一改革的进程。

进口已成为我国国民经济及现代化进程中的极其重要的环

节。广大企业的生产和更新改造需要一个更加灵活和自主决策的进口体制，出口企业还需要在选择各种投入品(包括进口投入品)方面享有与国外同行竞争者同等的自由权力。这都需要我们改革汇率、外汇分配体制，逐步减少对进口的过分行政性限制，以便使企业能以适当的价格获取外汇并自主作出有关的进口决策。国际经验分析表明，过分限制进口并以此来维持较低的汇率和国际收支平衡的作法，往往是以巨大的经济效益损失作代价的。进口方面实施的倾斜性产业政策，在世界上既有成功的例子，也有很多失败的例子，因而，我们必须谨慎、适度、注重科学化。

我国经济的发展和国际经济的演变不断地向我们表明，高度集中的命令式经济体制已不再能适应经济发展的需要，必须造就成千上万的独立的、自主决策的企业及其所对应的自由价格、自由进入(即取消过多的对企业经营范围的限制)及平等竞争的分权体制。这又涉及到政府职能、财政、税收、金融、产权等一系列变革。因此，改革是一个系统工程。只有在一个坚强且理智的政府领导之下，在相对宽松的经济环境中才有可能进行并初步完成这样一个巨大的工程。同时，改革是一个进程，既包含某些有可能快速演变的内容，又包含某些只能在长时间内走向成熟的内容；因此有关改革的顺序安排、配套关系、逻辑关联及过渡期的政策选择就成为人们十分关注的议题。作者希望，本书也能从外贸体制和政策出发为这种讨论提供某些可参考的观点和分析。

§ 1.1 探索和实现我国的比较优势*

我国从半封闭和自给自足的经济正逐步走向对外开放，对外贸易的理论依据也应该从“调剂余缺”逐步转为在一定程度上考虑国际贸易的比较优势。

在国际贸易中进行优势比较的理论，是一个世纪以前由李嘉图等人提出来的，即静态比较优势原理。这一理论指出，不同国家之间的生产条件不同，特别是自然资源和劳动成本不同，如果每个国家都能寻找和发挥本国具有相对优势的产业并互相贸易，将使各国均受益。

在国际环境中考察我国的生产条件可发现，我国人口众多，不少自然资源的人均拥有量相当低，这些初级产品的短缺正制约着国内经济的发展，因此相当一部分初级产品并不具备优势。另一方面，我国劳动力成本较低，在劳动密集型产业方面具有显著的优势；又由于建国以来我们已在若干制造业方面创造了不错的条件，今天已能为别国发送卫星上天；再加上中国人历来具有勤奋好学、智力突出的特点，因此我国在一些劳动力和智力均较密集的制造业方面也具有潜在的优势。

十二届三中全会决议提出了“要充分利用国内和国外两种资源，开拓国内和国外两个市场”。外贸原则的这种转变必然使进出口结构发生较大的变更，从而也促进贸易总量的增长。在商品经济中，进出口结构的调整应该由企业等千万个微观经济单位通过成本比较或相对价格比例来作出决策。但由于我国

*本节是作者1986年写的短文，曾刊于《经济日报》1986年8月23日，题为“论国际贸易中的比较优势转移”。

的不合理价格体系，在不少情况下微观经济单位不能根据成本比较作出正确的决策，反而有可能作出违背进出口结构调整的宏观利益的决策。因此在当前条件下，外贸中比较优势的实现还要借助于计划的规定或指导，或由宏观管理部门颁布一批主要的调节参数，使得微观经济单位能按照这些参数作出大致合理的进出口决策。

传统的比较优势原理的较为严重的缺陷是它的静态假设，有时难于用在现实环境中。在现代经济管理中大家已经不满足于静态决策，而追求动态的具有发展远见的决策。特别是发展中国家的生产结构、资源开发及劳动力配置正处于变化之中，暂时存在价格扭曲、本币高估、工资刚性等弊病。因此，不应只根据眼下的相对价格比例关系来确定进出口结构，而应估计或计算未来年份国际市场上的相对价格比例关系，从而确定出未来的比较优势，并从现在起就朝着未来的进出口结构优化目标去发展。这就导出了动态比较优势原理。由于发展一个未来具有优势的产业及打开一个未来出口所需要的推销网均需要时间，宜尽早动手，采用一些眼前吃亏，但长远得利的办法，去保护某些年幼工业，或用补贴去渗透某个方面的国际市场。

动态比较优势原理也包含着严重的弱点。这是由于未来的发展具有不确定性，在国际贸易发展中尤为突出。自然资源的新发现，技术开发的进展，经济体制演变的方向和进度，特别是多国相互作用下国际市场价格走向及波动，往往是难以准确预估的。那么就可能出现一种情况：原计划用暂时亏损的保护或渗透政策去换取长期盈利，但由于对未来状态估计上的失误，结果却可能是长期累加的亏损。

比较优势转移原理建立在经验研究之上，它根据不同国家贸易结构的演变过程提出了比较优势演变的经验规律：发达国

家随着劳动成本的不断上升，在那些劳动比较密集的行业上不断丧失优势，从而先是从纺织、制鞋等方面退出国际市场，随后又从造船、一般机电行业、塑胶等市场中逐步退却；中等发达的国家或一些增长快的发展中国家有可能先是把纺织品出口市场接过来，随着实力的增强再去接收那些中等技术性的机电、塑胶产品的出口市场；如果这些国家发展得快，大约在十年、二十年内会因为劳动成本的上升而逐步抛弃纺织、制鞋的出口，进而把这部分市场转让给劳动成本更低的发展中国家。这样就在国际市场出口份额中，呈现出分产品的国家之间分组排队型的动态平移现象，即比较优势移动规律。每个国家如果能够找出自己在平移梯队中的适当位置，就容易判断出未来年份中的出口优势，也就是盯住梯队中上方成员的出口产品来开展竞争。还可以推论出，一个国家如在出口上追求对自己不适宜的高技术产业，可能会代价过高而失败；同时，如果不及及时甩掉那些已缺乏竞争力的劳动过于密集的产业，也将延缓自身的发展，并使矛盾积累起来并迟早要激化。

劳动力成本在比较优势转移中是个十分重要的因素，但并非唯一因素。比如在我国，若干制造业已具有庞大的固定资产和技术装备，在若干工交专业方面培养了数量相当可观的技术人才。这使得我国在若干技术中等密集的行业中的较前列，而在另一些行业中，主要还是劳动成本决定了我国在梯队中的位置。

由此可看出，国际市场的分工不是固定不变的，比较优势的转移将按既定的规律继续不断地发生。最近日元的升值，就带来比较优势变化的新形势。

由于近来日元的升值，日本的产业政策将必然更加转向为内需服务，并面临着国内产业结构和进出口结构调整的巨大压

力。这将为我国和其它发展中国家提供一些机会。首先，日本国内一些劳动相对密集的内需品生产将转为依靠进口；其次，在日本行将被迫放弃的国内产业和出口行业上，将向发展中国家转移装备和技术，并很可能伴随着资本输出；再有，日本国内某些企业处于困境将有利于其它国家去收购。

但仅仅看到日本方面出现的机会还是远远不够的。对我国来说，更多的机会是由日元升值的间接反应所带来的。第一，日本出口成本的上升使其被迫让出相当一部分出口市场，其方向在北美、西欧等国，使我们在这些区域具有相当重要的扩大出口机会。第二，由于我国生产技术水平与日本差距较大且投资环境方面准备不足，日本有相当一部分技术不够充分高的产业或相应的市场将转让给亚洲一些地区，而这些地区则将发生相应的产业结构升格，从而它们自己又有一批出口市场面临出让，也会有一批装备和技术将要转移。第三，曾受日本出口打击的西方国家(特别是美国)，在这次日元升值中出现了重振出口的机会，并相应调整产业结构以适应新的国际分工局面；这种调整又使国际市场出现不少新的空隙，并带来资本和技术转移的机会。对上述这些间接性机会我们也应予以高度重视。

在这种较为剧烈的比较优势转移和结构演变之中，有些国家、企业和个人会找上门来把一些机会奉送给我们，但可以断言，如果只抓住了这些机会，则只是抓住了小头，而大部分好处是要在这些机会中靠拚、争、抢才能拿到的。为此，抓紧我国的外贸体制改革，发挥企业积极渗透国际市场的动力，是至关重要的一环。

§ 1.2 机械、电子等制成品出口的潜力*

从我国的发展战略来看，一方面要大规模广泛引进实用技术，另一方面要大力发展出口，并要求出口结构逐步从初级资源产品转向制成品。我国机械电子产品的出口有很大的潜力，但被不合理的价格体系、税收等政策所压制。本节通过社会换算矩阵的计算，说明这种压制是超出常人预料的，也说明只要实行科学的经济核算并改革现行体制，这些出口潜力可以大大发挥和发展，这对机械电子工业自身的技术改造也是至关重要的。

尽管70年代以来发达国家的保护主义倾向加剧，但整个世界贸易的结构中仍存在着明显的比较优势移动规律：即发达国家不得不逐步放弃劳动密集型产品出口；发展中国家根据自己的特点和劳动力成本的优势，不断扩大各种不同水平的制成品的出口，且这种结构演变还在不断发展。相对而言，我国机械电子产品出口具有十分明显的比较优势，目前国际上出口结构的演变也对我国机械电子产品出口相当有利。发达国家的贸易壁垒也主要不在机械电子产品方面。关键在于，我们能否抓住时机，改革体制，调整政策，把出口搞上去。

目前，我国机械电子产品出口在政策、体制方面主要存在五大障碍：（1）总产值税收制度对深加工产品出口十分不利。尽管考虑了某种程度的退税或调整换汇成本标准，我们仍可从详尽的计算中看出，对机械电子产品出口仍存在着严重的价格歧视。（2）过度的保护主义政策使许多出口产品不得使用成

*本节是作者和他指导的研究生写于1984年7月的一份内部报告，原文题为《我国机械电子产品出口潜力很大》。