

中国对外经济贸易 理论与政策

王绍熙 主编

CHINA

FOREIGN ECONOMIC RELATIONS
AND TRADE THEORY & POLICY

中国对外经济贸易出版社

外经贸行业大中型企业领导人员
工商管理培训教材

J711.59/16
中国对外经济贸易
理论和政策

王绍熙 编著

中国对外经济贸易出版社

图书在版编目(CIP)数据

中国对外经济贸易理论和政策/王绍熙编著. - 北京:
中国对外经济贸易出版社, 1997. 6

外经贸行业大中型企业领导人员工商管理培训教材

ISBN 7-80004-555-2

I. 中… II. 王… III. ①对外贸易-经济理论-中国-教材②对外贸易-政策-中国-教材 IV. F752

中国版本图书馆 CIP 数据核字(97)第 07908 号

外经贸行业大中型企业领
导人员工商管理培训教材
中国对外经济贸易理论和政策
王绍熙 编著

中国对外经济贸易出版社出版
(北京安定门外大街东后巷 28 号)
邮政编码: 100710
新华书店北京发行所发行

外文印刷厂印刷

850×1168 毫米 32 开本

13.5 印张 351 千字

1997 年 8 月第 1 版

1997 年 8 月第 1 次印刷

印数: 5000 册

ISBN 7-80004-555-2

F·362

定价: 18.00 元

前 言

根据中共中央组织部和国家经贸委《“九五”期间全国企业管理人员培训纲要》和对外贸易经济合作部《“九五”期间外经贸行业干部培训工作纲要》等文件的精神,为进一步适应我国改革开放的新形势,着重培养和提高外经贸大中型企业领导干部的业务素质和管理水平,使我国的外经贸事业在“九五”期间能有更大的发展,外经贸部对在全国外经贸行业开展企业领导人员工商管理培训做了部署。为此我们与全国外经贸成人教育专业委员会共同组织编写了《中国对外经济贸易理论和政策》、《国际贸易》、《国际贸易实务》、《国际金融》、《国际企业管理》、《现代企业人力资源开发与管理》、《财务会计》、《企业财务报表分析》、《企业财务管理》、《跨国公司财务管理》、《国际经济法》、《国际营销》、《现代生产管理》、《管理经济学》及《国际经济合作理论与实务》等 15 本教材,作为全国外经贸成人教育系列教材,供外经贸行业大中型企业领导人员工商管理培训使用。

《中国对外经济贸易理论和政策》由对外经济贸易大学王绍熙教授编写。

对外贸易经济合作部

人事教育劳动司

1997 年 2 月

目 录

导 论	(1)
第一章 我国发展对外经济贸易的理论基础	(14)
第一节 建设有中国特色社会主义的理论是我 国发展对外经贸事业的理论基础	(14)
第二节 马克思主义的国际分工理论是我国发 展对外经贸事业的理论基础	(18)
第三节 马克思主义的国际价值理论从价值形 态上论证我国发展对外经贸事业的必要性 ...	(22)
第四节 马克思主义的社会再生产理论从实物形态上 论证我国发展对外经贸事业的必要性	(26)
第五节 对外经贸在我国国民经济中的地位和作用 ...	(28)
第六节 发展对外经贸事业是我国赶上经济发 达国家水平的重要渠道	(38)
第二章 社会主义市场经济与对外经贸事业	(41)
第一节 确立社会主义市场经济作为改革目标 模式的意义	(41)
第二节 社会主义市场经济理论概述	(44)
第三节 建立社会主义市场经济体制与发展对 外经贸事业的相互关系	(64)
第三章 实行对外开放与中国经济同世界经济接轨	(69)
第一节 实行对外开放的客观必然性	(69)
第二节 对外开放政策的基本内容	(73)
第三节 对外开放的格局	(77)
第四节 发展外向型经济与我国的经济发展模式	(86)

第五节	中国经济同世界经济接轨	(90)
第六节	参加世界贸易组织对我国 对外经贸的影响	(93)
第四章	我国对外贸易战略与规划	(119)
第一节	出口贸易战略	(119)
第二节	进口贸易战略	(142)
第三节	引进技术	(146)
第四节	我国对外贸易发展规划	(155)
第五章	利用外资	(167)
第一节	我国利用外资概况	(167)
第二节	我国利用外资的意义和作用	(169)
第三节	我国利用外资的基本方针	(172)
第四节	对外直接投资	(175)
第六章	对外贸易价格	(181)
第一节	对外贸易价格的作用	(181)
第二节	对外贸易价格的构成和价值规律的作用	(183)
第三节	对外贸易价格的作价原则	(187)
第四节	进出口商品的国内价格问题	(193)
第五节	影响对外贸易价格的因素	(196)
第七章	对外贸易经济效益	(202)
第一节	对外贸易经济效益的含义	(203)
第二节	影响对外贸易经济效益的主要因素	(205)
第三节	我国对外贸易盈亏与对外贸易经济 效益的关系	(209)
第四节	考核外贸经济效益的指标体系	(215)
第五节	正确处理外贸部门和企业的经济效益 与外贸社会效益的关系	(219)
第六节	调整和优化出口产业与产品结构提高 外贸经济效益	(220)

第七节	提高外贸经济效益的途径	(231)
第八章	对外贸易管理	(237)
第一节	对外贸易管理的必要性	(237)
第二节	计划经济时期的对外贸易管理(1949年~ 1978年)	(238)
第三节	以市场经济为取向的对外贸易管理 (1979年以后)	(240)
第九章	对外贸易体制改革	(258)
第一节	外贸体制改革的必要性	(258)
第二节	对外贸易体制的初步改革(1979年 ~1987年)	(260)
第三节	对外贸易体制改革的深化(1988年 ~1990年)	(265)
第四节	出口自负盈亏承包经营责任制(1991年 ~1993年)	(270)
第五节	1994年以来的外贸体制改革	(273)
第十章	我国对外经贸的国别地区关系	(289)
第一节	我国对外经贸国别地区关系的基本政策	(289)
第二节	我国同日本、美国、欧盟等西 方发达国家的贸易经济关系	(291)
第三节	我国同独联体各国、东欧国家的贸易 经济关系	(309)
第四节	我国同发展中国家的贸易经济关系	(313)
第五节	我国内地同香港、澳门及台湾地区的贸易 经济关系	(323)
主要参考书目		(331)
附 录		(332)
一、中华人民共和国对外贸易法		(332)
二、国务院关于审批设立外贸公司有关问题的批复		(340)

三、国务院批转经贸部、国务院生产办关于赋予 生产企业进出口经营权有关意见的通知	(342)
四、中国人民银行关于进一步改革外汇管理体制 的公告	(347)
五、结汇、售汇及付汇管理暂行规定	(355)
六、对外贸易经济合作部关于出口商品计划配额 管理的实施细则	(362)
七、对外贸易经济合作部关于出口商品主动配额 管理暂行规定	(367)
八、对外贸易经济合作部关于供应港澳鲜活冷冻 商品主动配额管理暂行规定	(375)
九、对外贸易经济合作部关于出口许可证管理和 申领的若干规定	(381)
十、出口商品配额招标办法(试行)	(408)
十一、对外贸易经济合作部关于出口商品配额招 标有关事项的公告	(412)
十二、一般商品进口配额管理暂行办法	(414)
十三、进口商品经营管理暂行办法	(419)

导 论

“中国对外经济贸易理论和政策”，作为一门学科是在党的十一届三中全会以后，总结我国对外经贸的实践和科学研究的基础上逐步建设起来的。它是理论与实践相结合的综合性的中国对外经贸专业基础课程。其任务是分析研究我国对外经贸的基本理论，正确阐述我国对外经贸的方针政策，总结我国发展对外经贸的实践经验，特别是要结合基本理论和国家的有关方针政策，分析和探讨当前我国对外经贸的主要实际问题。

学习本门学科的目的和要求是对我国对外经贸树立正确的指导思想，从战略上认识我国发展对外经贸的重要意义，从马克思主义理论的高度分析我国对外经贸的实践，并全面地掌握国家有关的方针政策，从而提高经贸大中型企业领导干部的素质、决策水平和领导水平，为做好对外经贸工作打下坚实的基础。

本教材分十章：第一章我国发展对外经济贸易的理论基础、第二章社会主义市场经济与对外经贸事业、第三章实行对外开放与中国经济同世界经济接轨、第四章我国对外贸易战略与规划、第五章利用外资、第六章对外贸易价格、第七章对外贸易经济效益、第八章对外贸易管理、第九章对外贸易体制改革、第十章我国对外经贸的国别地区关系。这些章节构成了本学科的有机整体。其基本内容概要介绍如下：

第一章重点论述我国发展对外经贸的理论基础，同时分析对外经贸在我国国民经济发展中的地位和作用。

作为一个经济技术比较落后的社会主义大国，为什么必须大力发展对外经济贸易？它的主要理论基础是什么？这是本学科

必须首先回答的一个根本性问题。

党的十四大报告指出,建设有中国特色社会主义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。建设有中国特色社会主义理论的核心内容就是党在社会主义初级阶段必须始终坚持的“一个中心、两个基本点”的基本路线。坚持党的基本路线不动摇,关键是坚持以经济建设为中心不动摇,同时,必须把改革开放同四项基本原则统一起来。坚持基本路线客观上要求我国大力发展对外经贸事业,以便吸收和利用世界各国包括资本主义发达国家的一切反映现代化生产力和商品经济一般规律的先进经营方式和管理方法,吸收和利用国外的资金、资源、技术、人才以及作为有益补充的私营经济,以加速我国社会主义现代化建设进程。

建立社会主义市场经济是建设有中国特色社会主义理论的重要内容。我国要建立社会主义市场经济体制,就是要使市场在社会主义国家宏观调控下对资源配置起基础性作用。而大力发展对外经贸事业就会引进国外的竞争机制,加速我国经济的国际化,使我国的价格体系向国际价格体系靠拢,使我国的产业结构和经济结构同世界市场有机地结合起来,从而加快培育和发展我国的社会主义市场经济。

由此可见,建设有中国特色社会主义的理论是我国发展对外经贸事业的重要理论依据。

马克思主义的国际分工理论指出,国际分工是客观的经济范畴,是人类生产力发展到一定阶段的必然产物。随着人类生产力的发展,国际分工和生产国际化越来越加强,各国之间相互需要、相互依赖越来越加强。根据这个理论,我国发展社会主义商品经济,客观上要求充分利用国际分工,大力发展对外经济贸易事业。

马克思主义的国际价值理论从商品价值的角度,要求我国大力发展对外贸易。马克思主义的国际价值理论指出,商品的国际

价值取决于国际社会必要劳动时间。这样,同一种商品具有国内价值和国际价值两种根本不同的价值尺度。马克思指出,在这两种不同的价值尺度之间存在着比较差异。因此,从理论上考察,在正常的、平等的贸易条件下,各国都有可能利用各种商品国内价值和国际价值的比较差异,发展优越或相对优势商品的出口,获取贸易利益。贸易双方都可能通过国际交换,实现以较少的劳动耗费获取较多的劳动产品。马克思指出,即使经济技术比较落后,劳动生产率较低的国家,在国际交换中,它们所付出的实物形态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,从而节约社会劳动,获取贸易利益。我们分析马克思关于国际交换可能使双方互利的原理,并不是主张各国应当以此为指导原则来发展国民经济,而是揭示通过国际交换,使双方互利的客观可能性。我国社会主义对外贸易,决不能仅仅考虑贸易利益,而首先要考虑国民经济的发展利益。我们要在有利于国民经济发展利益的前提下,充分利用国际市场条件,取得贸易利益。

马克思主义的社会再生产理论从商品使用价值的角度,要求我国大力发展对外贸易。马克思主义的社会再生产理论指出,社会生产各部类之间以及每个部类内部客观上要求保持一定的比例关系,社会再生产才能顺利地发展,取得最佳的经济发展速度 and 经济效益。但是由于各国的生产水平、经济结构、科学技术条件、以及资源和气候等因素的影响,各国社会再生产的实际实物构成,必然与扩大再生产的发展以及进行技术改造的要求的实物构成有差距,也就是说,在一定范围内,不可能在实物形态上达到社会扩大再生产所要求的平衡关系,任何国家都不可能生产自己发展经济所需要的一切。只有通过对外贸易,同国外实现实物形态的转换,以调整第一部类和第二部类、农、轻、重之间以及它们内部结构上的比例关系,在较高的水平上实现综合平衡,从而取得较好的社会经济发展的宏观经济效益。

研究我国对外经济贸易必须充分认识对外经济贸易在国民经济中的地位和作用。从社会再生产角度考察,对外经济贸易在国民经济中处于特殊的中介地位。党的十一届三中全会以前,由于种种主客观原因,使人们不能真正认识对外经济贸易在国民经济中的重要地位,,只将它置于辅助地位。党的十一届三中全会后,党和国家认真总结了国际和国内经验,明确提出进行社会主义现代化建设,必须要利用两种资源——国内资源和国外资源;打开两个市场——国内市场和国际市场;学会两套本领——组织国内建设的本领和发展对外经济关系的本领,将对外经济贸易置于重要的战略地位。

当前,我国的对外经贸对国民经济的发展起着越来越大的作用:包括促进国民经济在更高层次上实现综合平衡,迅速提高我国的科学技术水平,加速我国工农业生产的发展,迅速提高人民的物质文化水平,大规模地积累建设资金,提高劳动就业水平,促进对外经济关系和外交关系的发展。

第二章在分析确立以社会主义市场经济体制作为改革目标模式意义的基础上,重点研究了社会主义市场经济理论,以及建立社会主义市场经济体制与发展对外经贸事业的相互关系。

确立以社会主义市场经济体制作为我国改革的目标模式,是社会主义建设理论的重大突破,它对进一步深化社会主义经济体制改革具有重要的促进作用,可以加快市场的培育,加速市场体系的建立和健全,从而为我国参与国际交换和国际竞争奠定重要基础。

社会主义市场经济是在国家宏观调控下,以市场作为配置资源的基础形成的经济体制。社会主义市场经济有四个基本特征:一、它是以社会主义所有制结构为基础的体制;二、它要求以市场为导向,一切生产要素都商品化;三、它的分配方式是以按劳分配为主体,其他分配方式并存;四、它将使国家对市场的调控由直接调控为主转向以间接调控为主。

《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》确立了社会主义市场经济体制的基本框架：“为实现这个目标，必须坚持以公有制为主体、多种经济成分共同发展的方针，进一步转换国有企业经营机制，建立适应市场经济要求、产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学的现代企业制度；建立全国统一开放的市场体系，实现城乡市场紧密结合，国内市场和国际市场相互衔接，促进资源的优化配置；转变政府管理经济的职能，建立以间接手段为主的完善的宏观调控体系，保证国民经济的健康运行；建立以按劳分配为主体，效率优先、兼顾公平的收入分配制度，鼓励一部分地区一部分人先富起来，走共同富裕的道路；建立多层次的社会保障制度，为城乡居民提供同我国国情相适应的社会保障，促进经济发展和社会稳定。这些主要环节是相互联系和相互制约的有机整体，构成社会主义市场经济的基本框架。”

发展对外经贸事业是加速建立社会主义市场经济的必要条件。因为，发展对外经贸事业有利于国有企业转换机制；可以加速形成国内的市场体系；有利于完善国内的市场机制；有利于建立良好的市场秩序和完善市场规则；有利于建立社会主义市场经济的宏观调控体系。

建立社会主义市场经济为发展对外经贸事业开创广阔的前景。因为，建立社会主义市场经济可以提高社会生产力，为发展对外经贸事业提供雄厚的物质基础；可以加快外贸体制改革的步伐；会加速我国经济同世界经济接轨。

第三章在分析实行对外开放的客观必然性和对外开放基本内容的基础上，重点论证对外开放的格局，对外开放对我国经济发展模式的影响，中国经济同世界经济接轨，以及我国“复关”和参加世界贸易组织对我国对外经贸的影响。

对外开放政策是党的十一届三中全会后党和国家制定的基本国策，是依据马克思主义关于国际经济关系发展的原理和国际国内的历史经验做出的重大战略决策。研究我国的对外贸易，必

须研究对外开放与发展我国对外贸易的关系,要从对外开放基本国策的高度来认识我国发展对外贸易的战略意义。

社会主义经济发展客观上要求实行对外开放政策。对外开放是社会主义制度的本质特征,是符合经济发展规律的客观要求的。党的十四大报告指出:“社会主义要赢得同资本主义相比较的优势,必须大胆吸收和借鉴世界各国包括资本主义发达国家的一切反映现代化生产和商品经济一般规律的先进经营方式和管理方法。国外的资金、资源、技术人才以及作为有益补充的私营经济,都应当而且能够为社会主义所取用。政权在人民手中,又有强大的公有制经济,这样做不会损害社会主义,只会有利于社会主义的发展。”

我国实行对外开放采取了先开放沿海地区逐步向内地开放的战略。在总结实践经验的基础上,于1987年底制定了沿海地区经济发展战略。因此,研究我国的对外经济贸易必须分析研究沿海地区经济发展战略。要研究沿海地区经济发展战略的形成和内涵,贯彻沿海地区经济发展战略要注意解决的问题。1992年初发表邓小平同志视察南方的重要谈话后,我国对外开放进入了一个新阶段,实行多层次、多渠道、全方位的对外开放,除继续开放沿海地区外,沿边地区、沿江地区相继开放,内地的许多省会城市也实行对外开放,逐步形成了我国对外开放的新格局。

实行对外开放的实质就是要大力发展外向型经济。大力发展外向型经济必然在我国的国民经济中不断增加外向型经济的成份和比重,逐渐改变我国原有的经济发展模式而形成一种新的经济发展模式,推进我国的现代化建设。当前我国发展外向型经济要妥善解决好两种关系:沿海地区同内地的经济关系,近期目标和未来发展的关系。

实行对外开放,必然使中国经济逐步同世界经济接轨。中国经济同世界经济接轨应当具有以下一些主要标志:一、建立公平的、自由的对外贸易秩序;二、国内价格水平同国际价格水平基本

趋于一致；三、国内市场体系同世界市场体系互相衔接；四、国内产业结构同世界产业结构互接互补；五、进出口贸易、引进技术、利用外资达到同我国在世界政治、经济中的地位相适应的规模。

我国参加世界贸易组织对我国对外经贸事业将产生广泛、深远的影响。参加世界贸易组织有助于从根本上改善我国对外经贸的外部环境。在出口方面,可以迅速扩大出口规模,实现出口市场多元化,改善出口商品构成,提高出口经济效益。在进口方面,将扩大进口规模,加速进口市场多元化。同时,将对我国利用外资产生良好的影响。特别是对我国外贸体制改革起巨大的推动作用。

第四章主要是研究我国的出口贸易战略,进口贸易战略和我国对外贸易发展规划。

出口贸易是对外经贸工作的核心和基础。发展出口贸易是我国外汇收入的主要来源,它制约着引进技术和利用外资的规模,对于推动我国企业和国民经济的技术改造,带动产业结构及经济结构的优化具有积极作用。

我国出口贸易战略主要包括出口商品战略、出口市场战略、出口销售战略和出口商品生产战略。

我国的出口商品战略,在“六五”期间,主要是要扩大矿产品、农副土特产品出口,其次是发展工艺品和轻纺产品出口,再次是发展机电产品和有色金属、稀有金属加工品的出口。到“七五”期间,中央提出要实现两个转变:以出口初级产品为主转变为出口制成品为主,以出口粗加工制成品为主转变为出口精加工制成品为主。经过这两个五年计划的努力,我国出口商品构成不断优化,到1991年,制成品出口已占七成,因此,“八五”期间的出口商品战略是实现以出口粗加工制成品为主转变为精加工制成品为主,努力增加附加价值高的机电产品、轻纺产品和高技术产品的出口。“九五”期间要继续贯彻上述战略。在改善出口商品构成的同时,要大力提高出口商品质量。

目前,我国的出口商品过多地集中在西方发达国家市场,据1995年统计,约占3/4。这种状况,不利于我国实行全方位的对外开放政策,不利于我国持续、稳定地发展出口贸易,不利于我国加强同第三世界国家的团结和合作,不利于在新的国际形势条件下,在国际分工和竞争中争取有利地位,不利于我国冲破保护主义和区域集团排他性的限制。因此,“九五”期间,中央制定和实施出口市场多元化战略。这主要是由于世界政治格局发生剧变而确定的。其具体内容是:继续巩固和发展西方工业发达国家和港澳地区的市场,特别重视和发展亚洲、非洲、拉丁美洲第三世界市场,发展独联体、东欧国家市场和周边国家市场。“九五”计划纲要指出:“要在巩固和发展西方发达国家市场的基础上,大力开拓新市场。”

在出口销售战略方面,要尽快建立一套信息反馈体系,逐步形成全球情报信息网络;要提高出口商品质量,向优质化、系列化、国际化方向发展;要广泛开展广告宣传,促进商品销售;要抓好运输,按时交货;要立足国际市场,做好售后服务;要围绕市场战略目标,建立一套相对稳定的经销网。

在出口商品生产战略方面,要在巩固和发展出口商品生产基地和专厂、专车间的基础上逐步完善出口商品生产体系。

进口贸易是我国对外经济贸易工作的重要组成部分。做好进口工作关键是制定正确的进口贸易战略。现阶段我国的进口贸易战略是:积极引进技术和关键设备,为能源工业、交通运输业、原材料工业、机械工业和现有企业技术改造服务;确保进口生产和建设所需的短缺物资和“以进养出”物资,促进国民经济综合平衡;适当进口生活必需品和市场物资,提高人民的物质文化水平。

引进国外先进技术是进口工作的核心。当前我国引进技术的基本方针是:要大力引进软件技术;要进口关键设备;要尽量避免重复引进;要注意消化、吸收和创新。

正确制定对外贸易规划对发展对外经贸事业至关重要。我国原定的对外贸易规划是,按 1981 年的进出口额 400 亿美元为基础,到本世纪末,在不断提高经济效益的前提下,力求进出口总额翻两番,达到 1,600 亿美元。这个规划已经提前八年,于 1992 年就实现了。1992 年我国进出口额已达 1,650 亿美元,1994 年达到 2,367 亿美元。改革开放 15 年来,我国进出口贸易额保持了年均 16% 的增长速度。按此速度计算,到本世纪末,我国进出口贸易有可能突破 4,000 亿美元。

第五章主要是分析我国利用外资的意义、作用和基本方针。

我国建设资金短缺,必须大力引进外资。党的十一届三中全会以前,由于国内外条件的限制,我国引进外资的规划很小,总计约 53 亿美元。改革开放以来,引进外资作为一项战略决策,规模迅速扩大。自 1979 年到 1996 年,我国实际利用外资约 3,000 亿美元左右。当前我国利用外资的基本方针是:争取利用国际金融机构和双边政府贷款;落实优惠政策;改善投资环境;控制借债总额;重点用在出口创汇企业和技术先进企业,讲求经济效益;与企业技术改造相结合。“九五”计划和十五年规划期间,要调整外资的地区投资结构和产业投资结构,贯彻以市场换技术的方针,对外资企业逐步实行国民待遇原则等。

第六章研究对外贸易价格的作用、构成,重点研究对外贸易价格的作价原则。

对外贸易价格直接影响我国对外经济贸易的经济效益。研究对外贸易价格,要了解对外贸易价格的作用,特别是要研究对外贸易领域中价值规律的作用。商品在出口前和进口后,其价值是由国内社会必要劳动时间决定的,形成国内价值,其货币表现形式为国内价格。商品在出口后和进口前,其价值是由世界必要劳动时间决定的,形成国际价值,其货币表现形式为国际市场价格。因此,进出口商品具有两种价值和两种价格。长期以来,我国实行国内外市场价格割断的政策,以保护民族工业的发展和国