

# 第四章 对外贸易宏观管理 体制改革



# 教学要求

通过本章学习，使学生在了解改革开放前中国对外贸易体制特点及历史性作用的基础上，把握改革开放以来对外贸易体制改革的路径与成效，并进一步掌握入世后中国对外贸易体制改革的成果与方向。

# 教学内容

- 一、对外贸易体制的建立与发展
- 二、改革开放与对外贸易体制的关系
- 三、对外贸易体制的改革进程与效果
- 四、加入世贸组织与对外贸易体制改革

# 第一节

## 对外贸易宏观管理体制的建立和发展



对外经济贸易大学

UNIVERSITY OF INTERNATIONAL BUSINESS AND ECONOMICS

# 内容提要:

 一、对外贸易体制概述

二、改革开放前，我国对外贸易体制的特征

三、对改革开放前我国对外贸易体制的评价

# 一、对外贸易体制概述

## (一) 对外贸易体制的含义

对外贸易宏观管理体制是指对外贸易的组织形式、机构设置、管理权限、经营分工和利益分配等方面的制度。

## （二）对外贸易体制的性质

外贸体制和其他经济体制一样，属于上层建筑的范畴，是由经济基础决定并为经济基础服务的。因此，随着经济基础的发展变化，应相应地变革对外贸易体制，使其更好地适应国民经济与对外贸易发展的需要。

# 内容提要:

一、对外贸易体制概述



二、改革开放前，我国对外贸易体制的特征

三、对改革开放前我国对外贸易体制的评价



## 二、改革开放前，我国对外贸易体制的特征

- (一) 单一的公有制
- (二) 实行对外贸易统制
- (三) 统负盈亏的财务管理
- (四) 实行贸易保护政策

# 内容提要:

一、对外贸易体制概述

二、改革开放前，我国对外贸易体制的特征

 三、对改革开放前我国对外贸易体制的评价

# 三、对改革开放前我国对外贸易体制的评价

## （一）积极作用

- 1、有利于集中调度资源，提高产品国际竞争力，扩大出口。
- 2、有利于统一安排进口，保证国家重点建设需要。
- 3、有利于集中统一对外，捍卫国家的政治和经济独立。

## （二）严重弊端

- 1、独家经营，产销脱节
- 2、高度集中，统得过死
- 3、统包盈亏，缺乏利益激励机制



## 第二节

# 改革开放与对外贸易体制改革



# 内容提要:

- ➔ 一、经济体制改革与对外贸易体制改革
- 二、对外开放与对外贸易体制改革

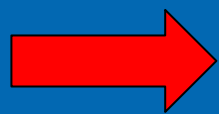
# 一、经济体制改革与对外贸易体制改革

(一) 对外贸易是国民经济的重要组成部分

(二) 对外贸易体制改革是经济体制改革的一部分

# 内容提要:

一、经济体制改革与对外贸易体制改革



二、对外开放与对外贸易体制改革

## 二、对外开放与对外贸易体制改革

### (一) 对外贸易体制改革是“改革”与“开放”的交汇点

- 1、无论是“改革”还是“开放”，其目标都是要解放生产力，发展生产力，要提高经济活动效率、加快经济发展。
- 2、“改革”和“开放”的合力对我国对外贸易体制改革市场取向的牵引力比对其它领域改革的牵引力更强，因为对外开放的前沿阵地就是商品市场的开放，实行对外开放，传统对外贸易体制的改革必然首当其冲。
- 3、对外贸易体制改革的推进在许多方面(诸如价格改革、汇率改革)推动了传统经济体制向以市场为取向的新体制的蜕变，对对外开放向纵深发展起巨大的促进作用。



## （二）对外贸易体制改革是对外开放的基础与先驱

- 1、对外贸易是对外经济交流活动的主渠道，也是其它各项经济交流活动的基础，对外贸易的发展决定着对外开放的深度与广度。
- 2、对外贸易体制改革的成效不仅作用于对外贸易活动本身，而且对其它以贸易为基础、与贸易密切相关的各项对外交流活动都势必产生重大影响。

# （三）改革开放与对外贸易体制改革的目标

## 1、经济体制改革目标

党的十四大正式提出了建立社会主义市场经济体制是我国经济体制改革的目标，要使市场在国家宏观调控下对资源配置起基础性作用。

## 2、对外贸易体制改革目标

在社会主义基本经济制度下，建立高效率的对外贸易活动运行机制是对外贸易体制改革的目标。

## 第四章 第三节

# 对外贸易体制改革的进程与效果

# 一、中国对外贸易体制改革路径的特点

## （一）国际上对外贸易体制改革的路径及次序

- 1、国际上讨论对外贸易体制改革主要是指贸易自由化过程，即由保护型对外贸易体制向自由、开放的对外贸易体制转变，其体制基础是市场经济体制，改革的是政府干预对外贸易的方式与力度。
- 2、关于对外贸易体制改革的次序，国际上一般认为：第一步应将配额、外汇控制等非关税手段关税化；第二步再将关税水平降低，进而实现贸易自由化。取消数量限制是进行贸易自由化改革的不可逾越的步骤。

## （二）中国对外贸易体制改革的路径和次序

- 1、中国的对外贸易体制改革基本上是贸易自由化的过程。
- 2、由于中国原先保护对外贸易体制的基础是计划经济体制，对外贸易自由化过程必须在经济体制从计划经济体制向市场经济体制的转变过程中完成。
- 3、中国对外贸易体制改革的次序：首先，逐步松弛对外贸易计划，代之以许可证、配额及其他行政控制手段。之后，随着国内市场化改革的深入，市场扭曲的程度逐步减少，对外贸易数量控制也随之减少，对外贸易制度朝着“中性”演化。

# 二、中国对外贸易体制改革的进程及成效

## （一）中国外贸体制改革的进程

### 1、外贸体制的初步改革（1979-1987年）

- （1）下放外贸经营权
- （2）开展工贸结合试点
- （3）简化外贸计划内容
- （4）实行出口承包责任制

### 2、外贸体制的深化改革（1988—1993年）

- （1）1988-1990年全面推行外贸承包经营责任制
- （2）1991—1993年完善外贸承包经营责任制

表 4-4：中国出口退税情况（亿元）

| 年 份  | 出口退税额  | 同比 (%) |
|------|--------|--------|
| 1985 | 19.7   | -      |
| 1986 | 44.0   | 123.4  |
| 1987 | 76.7   | 74.3   |
| 1988 | 113.0  | 47.3   |
| 1989 | 153.0  | 35.4   |
| 1990 | 185.0  | 20.9   |
| 1991 | 254.4  | 37.5   |
| 1992 | 285.0  | 12.0   |
| 1993 | 301.0  | 5.6    |
| 1994 | 450.0  | 49.5   |
| 1995 | 549.2  | 22.0   |
| 1996 | 826.0  | 50.4   |
| 1997 | 432.5  | -47.6  |
| 1998 | 437.0  | 1.0    |
| 1999 | 627.7  | 43.6   |
| 2000 | 810.4  | 29.1   |
| 2001 | 1071.5 | 32.2   |
| 2002 | 1259.2 | 17.5   |

注：1985年开始实行出口退税制度。



对外经济贸易大学

UNIVERSITY OF INTERNATIONAL BUSINESS AND ECONOMICS

### 3、1994年以后至入世前的外贸体制改革

#### (1) 外贸体制的改革方向

尽快建立适应社会主义市场经济发展的、符合国际贸易规范的新型外贸体制。

#### (2) 外贸体制改革的主要措施

#### (3) 建立、健全外贸协调服务体系

充分发挥进出口商会的协调、服务、纽带职能；发挥研究咨询机构和学会、协会的信息指导和服务功能；完善金融、保险、运输等配套体系。



# 外贸体制改革的主要措施

## 1) 深化外贸宏观管理体制的改革

### ① 强化经济手段

包括进行汇率并轨,实行以市场供求为基础的、单一的、有管理的浮动汇率制度;降低进口关税水平,取消部分进口减免税;改革所得税制,由包干制改为分税制;完善出口退税制度,出口退税全部由中央财政承担;实行鼓励出口的信贷政策等。

### ② 加强立法手段

1994年5月12日出台对外贸易基本法—《中华人民共和国对外贸易法》,并制定了与之相配套的《反倾销和反补贴条例》等法规,标志着我国对外贸易的发展进入法制化轨道。

### ③ 改革外贸行政管理手段

按国际经济通行规则完善配额、许可证等行政管理手段,使其做到规范化和制度化。

## 2) 深化外贸经营体制改革

### ①进行企业制度改革

通过建立现代企业制度，实行企业股份制改革，转换企业经营机制。

### ②进行经营制度改革

从单纯追求创汇数额，转向重视效益；从商品经营转向资产经营；从单一经营转向一业为主、多种经营；从传统的收购制度转向服务型的代理制；从分散经营转向规模经营。

## 二) 中国外贸体制改革效果的评价

### 1、下放对外贸易经营权，扩大地方政府对外贸易自主权；

同时扩大地方政府对引进技术、进口商品的审批权，给地方政府一定比例的外汇留成等，在一定程度上改变了对外贸易的中央高度集权，加速了我国对外贸易的发展。

## 2、扩大对外贸易经营渠道，打破垄断经营

- (1) 行业集中度大幅下降
- (2) 形成多种所有制结构
- (3) 仍保留对外贸易经营权的许可、审批制度

我国政府承诺，在入世后的3年内完全实行进出口权自动登记制度。

**表4—1：  
十大外贸公司在我国进出口贸易中的比重**

| 年 份  | 出 口 (%) | 进 口 (%) | 年 份  | 出 口 (%) | 进 口 (%) |
|------|---------|---------|------|---------|---------|
| 1981 | 81.3    | 76.6    | 1987 | 64.3    | 30.3    |
| 1982 | 78.5    | 71.5    | 1988 | 21.8    | 19.1    |
| 1983 | 77.9    | 60.6    | 1989 | 20.2    | 17.8    |
| 1984 | 74.0    | 51.0    | 1990 | 19.3    | 14.7    |
| 1985 | 76.7    | 42.3    | 1991 | 21.6    | 9.8     |
| 1986 | 65.7    | 37.6    | 1992 | 16.9    | 10.0    |

注：10大外贸公司为：机械、五矿、化工、技术、粮油食品、纺织、土畜、轻工、工艺、仪器进出口总公司。

资料来源：商务部，转引自林桂军《人民币汇率问题研究》，对外经济贸易大学出版社，1997年。

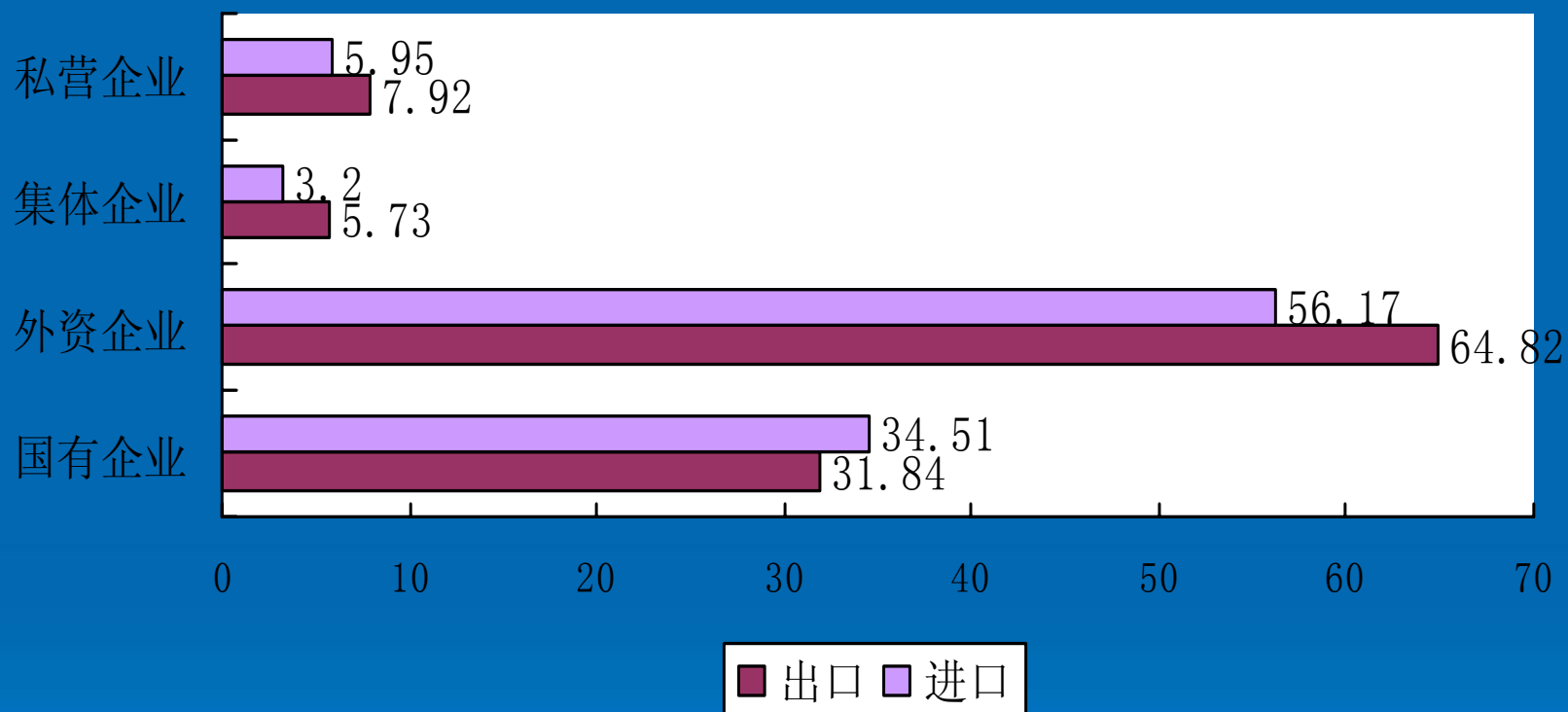
表4—2:

国有、外资企业进出口额占贸易总额的比重 (%)

| 年份   | 1990  | 1997  | 1998  | 1999  | 2000  | 2001  | 2002  | 2003  |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 国有企业 | 81.9  | 56.18 | 52.67 | 47.88 | 45.42 | 42.53 | 38.23 | 32.95 |
| 外资企业 | 17.43 | 46.95 | 48.68 | 50.78 | 49.91 | 50.83 | 53.19 | 55.47 |

资料来源：中华人民共和国商务部网站及《中国统计年鉴》

图4—1：  
2003各类企业进出口额占贸易总额的比重（%）



资料来源：根据中国海关统计编制。

### 3、工贸结合，推行代理制，密切产销关系

工贸多种形式的结合，密切了产销关系，使国内部分生产企业能直接面向国际市场，经受激烈国际竞争的考验，这对提高我国出口商品质量、增强产品的国际市场竞争能力有十分积极的作用。对外贸易专业进出口公司也逐步将部分产品的出口收购制改为出口代理制，并开始开展代理进口业务。



## 4、逐步缩小外贸计划控制范围，启用多种手段

- (1) 1988年以后，实行指令性计划、指导性计划和市场调节三种管理形式。到1994年，对外贸易领域全部取消了指令性计划，只有少数极重要商品由指定外贸公司经营。
- (2) 逐步降低关税水平，调整关税结构
- (3) 启用和规范非关税壁垒

## 5、改革外汇管理体制，发挥汇率杠杆 对外贸的调控作用

改革开放以后，我国汇率在逐步纠正汇率高估的进程中，走过了从单一汇率——双重汇率——单一汇率的螺旋式发展过程。但中国汇率制度改革的过程并不是简单的循环往复，而是从单一的官方汇率制演化为单一的市场汇率，二者存在质的区别。在以市场供求为基础的、有管理的、单一的浮动汇率制度下，国家对汇率的调控要借助间接调控手段，与官方汇率的决定机制是截然不同的。

## 6、改革统包盈亏的对外贸易财务体制，外贸企业自负盈亏

通过实行外贸承包经营责任制，我国的外贸体制在打破对外贸易统包盈亏的大锅饭体制，外贸企业实现自负盈亏方面迈出了重要而坚实的一步。

仍存在一些问题，如承包额度缺乏科学性、外贸企业的经营仍受地方政府的行政干预、汇率调整还没有到位等。

深究其本质特征，对外贸易承包经营责任制并不符合社会主义市场经济的本质要求，而只是计划经济体制向社会主义市场经济体制转轨的过渡性体制形式。

## 第四节

# 加入世界贸易组织与对外贸易体制改革



对外经济贸易大学

UNIVERSITY OF INTERNATIONAL BUSINESS AND ECONOMICS

## 一、中国加入世界贸易组织的主要承诺

根据中国加入世贸组织谈判中所坚持的  
权利与义务平衡的原则，《中国加入世  
界贸易组织议定书》中，对中国加入世  
贸组织后享有的权利与义务作了规定：

- (一) 为世界贸易组织成员方提供非歧视待遇
- (二) 贸易政策统一实施
- (三) 保持贸易政策透明度
- (四) 进行外贸经营权改革
- (五) 降低关税壁垒
- (六) 削减非关税措施
- (七) 关于出口补贴
- (八) 实施《与贸易有关的投资措施协定》
- (九) 接受过渡性审议机制
- (十) 接受特殊保障条款
- (十一) 反倾销反补贴条款
- (十二) 关于服务领域的开放



## 二、中国履行入世承诺的情况

### （一）对经济贸易体制进行了适应性调整

- 1、清理、修订法律法规，完成法律转换工作
- 2、保持外贸政策统一性和透明度
- 3、转变政府职能，深化经济贸易体制改革

## 二、中国履行入世承诺的情况<续>

### (二) 履行开放市场承诺，规范货物进出口 管理办法

- 1、减少关税和非关税措施
- 2、规范和调整进出口商品管理办法
- 3、履行开放市场承诺，扩大外资市场准入
- 4、积极参与世贸组织事务，运用多边规则处理贸易纠纷



## 三、对外贸易体制改革的方向

中国对外贸易体制改革的未来方向仍应坚持既符合社会主义市场经济体制的内在要求、又符合国际贸易规范的基本原则。

### (一) 进一步转变政府职能

- 1、建立统一市场与公平竞争机制
- 2、依法行政，继续进行法律法规的清理、修订及新法的颁布
- 3、运用世贸组织争端机制，争取公平、宽松的国际环境

### 三、对外贸易体制改革的方向<续>

#### (二) 继续履行加入世贸组织所作的承诺

1、在货物贸易方面继续减少外贸经营权限制；进一步降低关税总水平；降低实行国营贸易管理的商品进出口比例等。

2、在服务贸易方面继续开放法律服务、广告服务、速递服务、电信服务、零售服务、银行业、保险业服务等。

# 本章重要概念

对外贸易宏观管理体制

对外贸易统制政策

工贸结合

进出口代理制

对外贸易承包经营责任制

过渡性审议机制

特殊保障条款



# 本章复习思考题

- 1、改革开放前，中国对外贸易体制的主要特点是什么？
- 2、改革开放后，中国为什么要进行对外贸易体制改革？
- 3、改革开放与对外贸易体制改革是何种关系？
- 4、中国对外贸易体制改革路径与国际上对外贸易体制改革路径有何不同？
- 5、入世前中国外贸体制进行了哪些方面的改革？其效果如何？
- 6、中国加入世贸组织的主要承诺是什么？
- 7、说明中国入世后履行入世承诺的情况。

# 主要参考文献

- 1、尹翔硕，《中国对外贸易改革的进程和效果》，山西经济出版社，1998年。
- 2、扬圣明，《经济全球化与外贸体制建设》，江苏人民出版社，2000年。
- 3、江小娟，《中国对外贸易理论前沿III》，社会科学文献出版社，2003年。
- 4、黄静波，《中国对外贸易政策改革》，广东人民出版社，2003年。
- 5、朱冬梅，《对国有外贸企业改革的思考》，《经济纵横》2001年第8期。
- 6、张皓，《我国现行外贸代理制的机制缺陷及其完善对策》，《决策借鉴》2001年第4期。