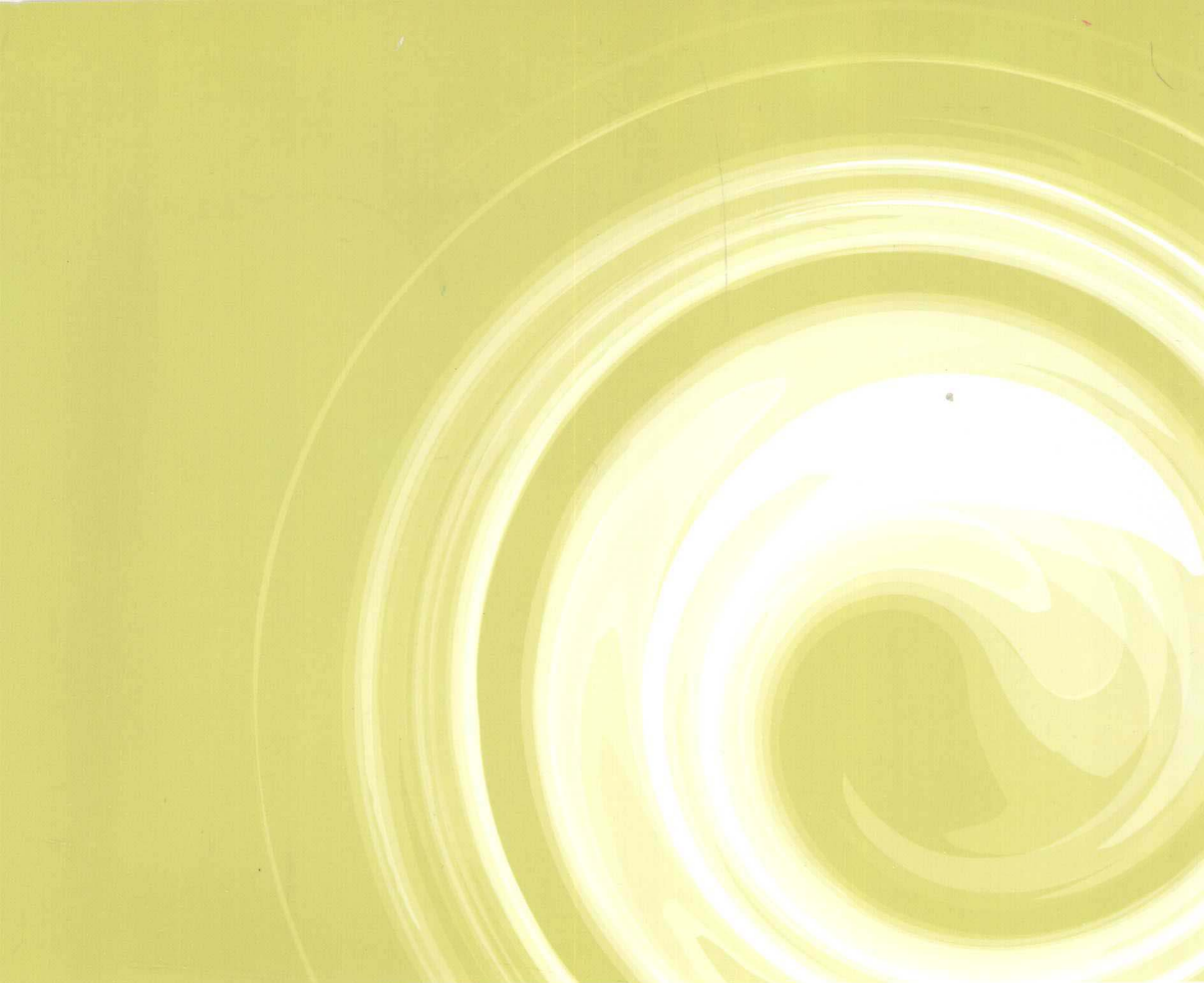




徐冬梅 主 编
倪良新 副主编

国际贸易 理论与实务

上海财经大学出版社

安徽省教育厅指定“十一五”规划教材

国际贸易理论与实务

徐冬梅 主 编
倪良新 副主编

 上海财经大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务/徐冬梅主编. —上海:上海财经大学出版社,
2008.3

(安徽省教育厅指定“十一五”规划教材)

ISBN 978-7-5642-0156-2/F·0156

I. 国… II. 徐… III. ①国际贸易-经济理论-高等学校-教材②国
际贸易-贸易实务-高等学校-教材 IV. F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2008)第 007973 号

☐ 责任编辑 张 健

☐ 封面设计 钱宇辰

GUOJI MAOYI LILUN YU SHIWU

国际贸易理论与实务

徐冬梅 主 编

倪良新 副主编

上海财经大学出版社出版发行
(上海市武东路 321 号乙 邮编 200434)

网 址: <http://www.sufep.com>

电子邮箱: webmaster@sufep.com

全国新华书店经销

上海译文印刷厂印刷

上海望新装订厂装订

2008 年 3 月第 1 版 2008 年 3 月第 1 次印刷

700mm×960mm 1/16 25.75 印张 462 千字

印数: 0 001—4 000 定价: 28.00 元

前 言

《国际贸易理论与实务》是融国际贸易理论与国际贸易实务为一体的综合性应用课程,是经济类专业必修的专业内容之一。为了适应日益蓬勃发展的国际贸易新形势,作者在多年教学研究的基础上,结合 2007 年 7 月 1 日实施的 UCP600 的新规定,特别编写了本教材。通过本教材的教授与学习,能使学生掌握国际贸易方面系统的基础理论知识和实际业务操作技能,掌握国际贸易中的策略和技巧,了解国际贸易的发展趋势,培养学生分析和解决国际贸易问题的能力。

本教材包括国际贸易理论和国际贸易实务两个部分。上篇:国际贸易理论。通过本篇的学习,可以了解和掌握国际贸易的基本概念、国际分工理论和世界市场知识,掌握国际贸易中的政策、措施及发展变化,掌握世界贸易组织及其主要协定与协议,了解区域经济一体化的发展状况。下篇:国际贸易实务。通过本篇的学习,可以了解与掌握国际贸易中的术语及其惯例,掌握国际贸易合同中的基本条款及其履行程序,了解各种国际贸易方式。

本书由徐冬梅担任主编,负责总纂和统稿,参加本书编写的人员有:徐冬梅(第 1、4、5、15 章)、郁青(第 2 章)、汪利平、马瑞(第 3 章)、倪良新(第 5、6、10、11 章)、潘松(第 7 章)、何桃花(第 8、9 章)、吕时礼(第 12 章)、孟丽(第 13、14 章)、潘理权(第 15 章)。

尽管我们做出了努力,但还可能会有遗漏、不妥之处。在此,我们衷心希望得到各位专家、读者的赐教。

编 者

2007 年 10 月

目 录

前言.....	1
---------	---

上篇 国际贸易理论

第一章 导论.....	3
第一节 国际贸易的基本概念.....	4
第二节 国际贸易的分类.....	8
第三节 国际贸易的职业要求	10
第四节 国际贸易理论与实务的内容与学习方法	13
第二章 国际分工与世界市场	17
第一节 国际分工的形成与发展	17
第二节 国际分工理论	22
第三节 世界市场	32
第三章 国际贸易政策	39
第一节 国际贸易政策概述	39

第二节	西方发达国家的对外贸易政策	41
第三节	发展中国家的对外贸易政策	48
第四章	国际贸易措施	56
第一节	关税措施	56
第二节	非关税壁垒	72
第三节	其他贸易保护措施	79
第五章	经济全球化组织	90
第一节	世界贸易组织基本知识	90
第二节	世界贸易组织与中国	106
第三节	区域经济一体化	110
第四节	跨国公司	114
第六章	国际服务贸易与国际技术贸易	119
第一节	国际服务贸易	119
第二节	国际技术贸易	133
 下篇 国际贸易实务 		
第七章	国际贸易合同的订立	147
第一节	国际贸易合同概述	147
第二节	国际贸易合同的磋商	152
第三节	国际贸易合同的种类和结构	161
第八章	商品的品质、数量及包装	167
第一节	商品的名称	167
第二节	商品的品质	168

第三节	商品的数量	174
第四节	商品的包装	177
第九章	贸易术语与价格	184
第一节	贸易术语	184
第二节	商品的价格及价格换算	199
第十章	国际货物运输	208
第一节	国际货物运输方式	208
第二节	运输单据	222
第三节	货物装运条款	226
第十一章	国际货运保险	232
第一节	国际货运保险概述	232
第二节	海运保险范围与保险险别	237
第三节	其他货物运输保险	245
第四节	国际货运保险实务	247
第十二章	国际贸易结算	252
第一节	支付工具	253
第二节	汇付和托收	258
第三节	信用证	264
第四节	银行保函	281
第五节	国际保理、出口信用保险与福费廷业务	285
第十三章	检验、索赔、不可抗力和仲裁	292
第一节	商品检验	292
第二节	索赔	296

第三节	不可抗力	298
第四节	仲裁	300
第十四章	进出口合同的履程序	303
第一节	出口合同的履行	303
第二节	进口合同的履行	314
第十五章	国际贸易方式	320
第一节	国际贸易方式概述	320
第二节	无固定组织形式的贸易方式	322
第三节	有固定组织形式的贸易方式	331
第四节	国际电子商务方式	337
附录一	联合国国际货物销售合同公约	342
附录二	2000 年国际贸易术语解释通则	360
附录三	跟单信用证统一惯例(UCP600)	386
主要参考文献		402

上 篇

国际贸易理论

本篇是国际贸易理论部分,通过学习,可以帮助学生对国际贸易的分工理论、政策和相关措施的理解,从而提高学生的国际贸易理论水平。

本篇主要内容:

一	导论
二	国际分工与世界市场
三	国际贸易政策
四	国际贸易措施
五	WTO 与区域经济一体化
六	国际服务贸易与国际技术贸易

第一章 导 论

本章课程概况

课题内容:国际贸易的基本概念和分类,以及对职业的要求。

课时:4 课时

教学目的:使学生懂得什么叫国际贸易,并了解国际贸易的基本概念,明确国际贸易在贸易经济中的地位及作用,熟悉国际贸易的不同分类方式。掌握本课程的学习方法。

教学要求:掌握国际贸易的基本概念,明确国际贸易的分类,了解国际贸易的职业要求。

教学方式:理论讲授。第一节课先以生动的案例引发学生对国际贸易课程的兴趣,第二节课介绍国际贸易的基本概念,第三节课介绍国际贸易的分类,第四节课介绍国际贸易的职业要求和本课程的学习方法及推荐参考书。

随着世界经济的快速发展,国际贸易已深刻影响着我们的经济社会生活。尤其是进入 21 世纪后,世界贸易额一直保持着增长的态势,我国的对外贸易更是高速增长。2000 年全年我国对外贸易总额超过 4 700 亿美元,2004 年全年超过 11 547 亿美元,而 2007 年仅 1~7 月份,我国对外贸易额就高达 11 720 亿美元,在世界贸易中的排名一跃上升到第 3 位。

国际贸易正为各国国民经济的快速增长发挥着重要作用。

第一节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易的概念

国际贸易(International Trade)一般定义为世界各国(或地区)^①之间进行商品、技术和劳务交换的贸易活动。这种贸易活动又称作世界贸易(World Trade)或全球贸易(Global Trade)。它既包含有形商品的交换,又包含无形商品的交换。

国际贸易与对外贸易(Foreign Trade)是两个不同的概念,两者既有区别又有联系。如果从某一国家(或地区)来看,其与另一国(或地区)的商品、技术和劳务的交换活动就是对外贸易;如果从全球来看这种交换活动,就称之为国际贸易。

国际贸易与国内贸易也有很大的区别:

(1)难度大。由于国际贸易的双方处在不同的国家和地区,因此他们所处的政治、法律环境不同,语言、风俗习惯不同,贸易惯例和习惯做法也是千差万别,加大了贸易的难度。

(2)换算复杂。一是各国(或地区)之间的度量衡制度差异较大,数量换算复杂;二是外汇汇率经常变动,结汇金额换算复杂;三是商业习惯、海关制度有较大差别,在货物运输及保险费方面计算复杂。

(3)风险更多。国际贸易货物一般涉及远距离的跨国运输,时间长,可能遭遇各种自然灾害、意外事故,或一些外来风险(如资信风险、汇率风险、外贸政策风险、战争风险等),加大了国际贸易的风险程度。

二、国际贸易中的基本概念

(一)出口(Export)和进口(Import)

出口是指将本国生产或加工的商品(包括劳务)运往国外市场进行销售的贸易活动;进口就是将外国商品(包括劳务)购买后输入本国市场进行销售的贸易活动。一国商品销往另一国,对一国(卖方)而言是出口,对另一国(买方)而言就是进口。

^① 下文中的各国、本国、一国一般包含地区。

(二) 复出口 (Reexport) 和复进口 (Reimport)

当外国商品进口以后未经加工制造又出口时,称为复出口;反之,本国商品出口后,在国外未经加工又重新输入本国国内,称为复进口。

(三) 净出口 (Net Export) 和净进口 ((Net Import)

若一国在一定时期内,某一商品既有出口又有进口,但如果出口数量大于进口数量,其差额即为净出口;反之,出口数量小于进口数量,其差额为净进口。

(四) 对外贸易值 (Value of Foreign Trade) 和对外贸易量 (Quantum of Foreign Trade)

1. 对外贸易值

对外贸易值又称为对外贸易额,是用货币表示的一定时期内对外贸易总额。它反映对外贸易的规模,是衡量对外贸易状况的重要指标。对外贸易值通常分为各国的对外贸易额与国际贸易额两种。

各国的对外贸易额就是用货币金额表示一国(或地区)一定时期内(通常为1年)的进出口规模。

$$\text{对外贸易额} = \text{出口贸易额} + \text{进口贸易额}$$

国际贸易额则是指世界各国和地区的出口贸易额的总和,即:

$$\text{国际贸易额} = \sum_{i=1}^n (\text{世界各国和地区的出口额})$$

2. 对外贸易量

对外贸易量是以一定时期的不变价格来计算的对外贸易值。它能准确反映国际贸易或一国对外贸易的实际规模的发展变化。对外贸易量也可分为各国的对外贸易量和国际贸易量。

$$\text{对外贸易量} = \text{进出口额(或对外贸易额)} / \text{进出口价格指数}^{\text{①}}$$

例如:见表1-1,比较1970年世界贸易额和世界贸易量与1978年世界贸易额和世界贸易量的增长变化情况。

表 1-1 国际贸易量和国际贸易值的计算

	贸易额	进出口价格	贸易量
基期:1970 年	2 800	100	2 800
报告期:1978 年	11 736	265	4 429

① 进出口价格指数 = 报告期价格 / 基期价格 × 100%。

分析:从表 1-1 中可以看出,将基期的进出口价格指数确定为 100,则:

$$\begin{aligned} 1978 \text{ 年的进出口价格指数} &= \text{报告期价格} / \text{基期价格} \times 100\% \\ &= 265 / 100 = 265\% \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} 1978 \text{ 年的对外贸易量} &= \text{进出口额} / \text{进出口价格指数} \\ &= 11\,736 / 2.65 = 4\,429 \end{aligned}$$

对比 1970 年与 1978 年的对外贸易值的增长情况:增长 4.2 倍($11\,736 \div 2\,800 = 4.2$);增长了 320%,即: $(11\,736 - 2\,800) \div 2\,800 \times 100\% = 320\%$ 。而对外贸易量的增长情况:增长 1.58 倍($4\,429 \div 2\,800 = 1.58$);增长了 58%,即: $(4\,429 - 2\,800) \div 2\,800 = 58\%$ 。可见两者的差别。联合国以及欧、美等发达国家都是用这种方法来计算对外贸易实际规模变动情况的。

(五) 贸易差额(Balance of Trade)

贸易差额是指一国在一定时期内出口值与进口值之间的差额,即:

$$\text{贸易差额} = \text{出口值} - \text{进口值}$$

如果出口值大于进口值,就称为贸易顺差,又叫出超、盈余、黑字;如果出口值小于进口值,就称为贸易逆差,又叫入超、亏损、赤字;如果二者相等,就称为贸易平衡。

一般认为,贸易顺差表明该国商品在世界市场的竞争中处于优势,对外贸易收入的资金大于支出的资金,在对外贸易中处于有利地位;贸易逆差则表明该国商品在国际市场中处于劣势,对外贸易收入的资金少于支出的资金。

(六) 贸易条件(Terms of Trade, TOT)

贸易条件是指一国在一定时期内出口商品价格与进口商品价格之间的比率,即出口一个单位的商品可以换回多少个单位的进口商品,或者进口一个单位的商品要用几个单位的国内商品去交换。其计算公式为:

$$\text{贸易条件(TOT)} = \text{出口价格指数} / \text{进口价格指数} \times 100$$

当 $TOT > 100$ 时,说明该国贸易条件有所好转,出口越多,交换越有利;当 $TOT < 100$ 时,说明该国贸易条件恶化,出口越多越不利。

(七) 国际贸易商品结构(Composition of Foreign Trade)

国际贸易商品结构是指一定时期内各大类商品或某种商品在整个国际贸易中的构成比例,即各大类商品或某种商品出口贸易额与整个世界出口贸易额之比。国际贸易商品结构可以反映出整个世界的经济发展水平、产业结构状况和科技发展水平。

研究国际贸易商品结构通常是看初级产品和工业制成品两大类分别占世界贸易额的比重。初级产品是没有经过或很少经过加工的农、林、牧、渔、矿产

品;而工业制成品是经过机器加工完成的产品。工业制成品又可分为劳动密集型产品、资本密集型产品和技术密集型产品,劳动密集型产品中劳动力含量高,比如服装;资本密集型产品中资本含量高,比如电力企业;技术密集型产品中技术含量高,比如高科技产品。

联合国秘书处于1950年出版了《国际贸易标准分类》(Standard International Trade Classification,简称 SITC),并于1960年、1974年、1985年三次进行了修订。在1985年的修订本中,把国际贸易商品依次分为10大类、69章、261组、1 033个分组和3 118个项目。10大类商品分类如下:

0类 食品和主要供食用的活动物

1类 饮料和烟草

2类 燃料以外的非食用原料

3类 矿物燃料、润滑油有关原料

4类 动植物油脂及醋

(0~4类为初级产品)

5类 化学品及有关制品

6类 按原料分类的制成品

7类 机械及运输设备

8类 杂项制品

(5~8类为制成品)

9类 没有分类的其他商品(未列品)

(八)国际贸易地理方向(International Trade by Regions)

国际贸易地理方向是指世界贸易额的国别分布或洲别分布情况,它反映了各国或各洲在国际贸易总额中所占的比重。对一个国家而言,则称为对外贸易地理方向(Foreign Trade by Regions)。其计算公式为:

出口方向=对某国的出口额/该国出口总额 $\times 100\%$

进口方向=从某国的进口额/该国进口总额 $\times 100\%$

研究对外贸易地理方向,从横向看,可以看出哪些国家(或贸易中心、贸易集团)是本国的主要贸易对象和主要贸易伙伴;从纵向看,可以看出一个国家同其主要贸易伙伴间贸易关系的变化。

我国对外贸易的主要地理方向,货物出口:美国、日本、欧盟、韩国等国家和地区;货物进口:日本、欧盟、韩国、美国等国家和地区。

(九)对外贸易依存度(Ratio of Dependence on Foreign Trade)

对外贸易依存度是指一国国民经济对进出口贸易的依赖程度,是以本国

对外贸易(进出口总额)占国民生产总值(GNP)或国内生产总值(GDP)多少比重为标志的。换句话说,就是指一个国家的全部国民生产总值中有多少是由对外贸易创造的。其计算公式为:

$$\text{对外贸易依存度} = \frac{\text{进出口额}}{\text{国民生产总值(GNP)或国内生产总值(GDP)}} \times 100\%$$

还可以分别计算出出口依存度和进口依存度:

$$\text{出口依存度} = \frac{\text{出口总额}}{\text{国民生产总值或国内生产总值}} \times 100\%$$

$$\text{进口依存度} = \frac{\text{进口总额}}{\text{国民生产总值或国内生产总值}} \times 100\%$$

一般来说,对外贸易依存度受该国的人口多少、地域辽阔与否、自然资源多寡、对外开放程度等各种因素的制约。伴随经济的全球化,对外贸易在各国经济中的比重都在增加。据统计,1980~2000年间,世界货物贸易的年均增长速度达到6.1%,而世界经济增长速度为5.4%。据世界贸易组织(WTO)和国际货币基金组织(IMF)的数据测算,1960年全球外贸依存度为25.4%,1970年为27.9%,1990年升至38.7%,2000年升至41.7%,2003年已接近45%。中国作为转型中的发展中大国,对外贸易依存度逐年提高。2006年中国的对外贸易依存度已达到60%,而中国香港地区的对外贸易依存度已超过100%。

第二节 国际贸易的分类

一、从货物移动方向划分

根据商品货物的移动方向不同,可将国际贸易分为出口贸易(Export Trade)、进口贸易(Import Trade)和过境贸易(Transit Trade)三类。出口贸易是指一国把生产或加工的商品(包括本国拥有的劳务)输往国外市场销售的对外贸易活动;进口贸易是指一国从国外市场购进外国所生产或加工的商品(包括外国拥有的劳务)的贸易活动;过境贸易是指商品生产国与消费国之间进行的商品买卖活动,实物运输必须经过第三国国境,对第三国而言,就构成了该国的过境贸易。过境贸易属于间接贸易,即:如果商品通过第三国输到消费国,从生产国来说,是间接出口;从消费国看,是间接进口;从第三国看是转口,都是间接贸易。

二、从商品形态划分

根据国际贸易中商品的形态划分,可分为两类,即有形贸易(Tangible