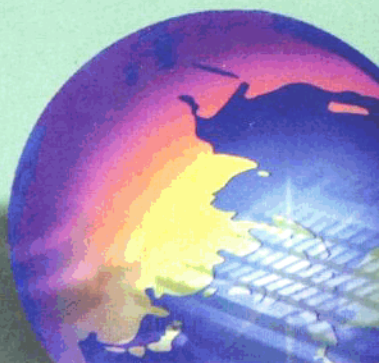


国际贸易 理论与实务

徐瑞平 主编



GUOJI MAOYI
LILUN YU SHIWU

陕西人民出版社

PDG

前 言

随着我国外贸事业的飞速发展以及我国加入世界贸易组织的日益临近,我国的外贸体制也发生了翻天覆地的变化,外贸经营主体正在由审批制向登记制转变。当前,从事外经贸事业的人员越来越多,他们对外贸知识的学习显得极为迫切。然而,由于国际贸易是一种实践性很强的活动,其发展非常迅速。国际贸易所遵循的国际惯例也在不断地发展变化。因此,编写一本能反映国际贸易最新发展趋势以及国际惯例的教材就很有现实意义。本书的主要特点有:

1. 体系务实。全书分理论和实务两部分。在篇幅的安排上,实务部分的比重大于理论部分。知识体系力求与外贸业务紧密联系。

2. 内容新颖。本书反映了我国近年来外贸体制的最新发展、世界贸易组织的发展以及刚开始使用的《2000 年国际贸易术语解释通则》、网络贸易等内容。

3. 案例丰富。本书在编写中使用了大量的案例,特别是在实务部分的编写中,除了在正文中给出结合不同知识点的小案例及其分析外,还在每章的最后附有较多综合性的案例分析题,供读者自己进行分析和思考,以便更好地掌握各部分内容。

参加本书编写的人员有徐瑞平(第二章、第三章 2、3、4、5、6 节、第四章 1、4 节)、张根能(第三章 1 节、第五章、第十一章)、李

晓峰(第四章2、3节、第八章、第十章、第十二章1、2节)、谢兴龙(第一章、第六章1、2、3节、第九章1、2、3、4、5节、第十二章3、4节)、黄成洲(第六章4节、第七章、第九章6节)。本书由徐瑞平负责总纂,全书结构和大纲由徐瑞平草拟,后经参加编写的人员一起讨论决定。可以说,它是集体劳动和智慧的结晶。

编写一本适合管理类本科专业的国际贸易教材,是我们多年的心愿,愿本书的出版能为我国外贸人才的培养起到一定的推动作用。

限于编者水平,加之时间仓促,缺点与不足在所难免,敬请读者批评指正。

编 者

2000年8月

目 录

第一章 绪论	(1)
第一节 国际贸易的基本概念.....	(1)
第二节 国际贸易的分类.....	(4)
第三节 国际贸易的历史渊源.....	(7)
第四节 国际贸易的新发展	(13)
习 题	(19)
第二章 国际贸易环境	(21)
第一节 国际分工	(21)
第二节 世界市场	(28)
第三节 区域经济一体化	(35)
第四节 跨国公司	(40)
第五节 国际贸易条约与协定	(46)
第六节 关税与贸易总协定	(52)
第七节 世界贸易组织	(61)
习 题	(70)
第三章 国际贸易理论	(72)
第一节 古典自由贸易理论	(72)
第二节 现代自由贸易理论	(81)
第三节 当代自由贸易理论	(88)
第四节 传统保护贸易理论	(99)

第五节 超保护贸易理论·····	(105)
第六节 当代保护贸易理论·····	(108)
习 题·····	(113)
第四章 国际贸易政策 ·····	(114)
第一节 对外贸易政策概述·····	(114)
第二节 自由贸易政策和贸易自由化·····	(119)
第三节 保护贸易政策和新贸易保护主义·····	(122)
第四节 中国的外贸体制与政策·····	(130)
习 题·····	(136)
第五章 国际贸易措施 ·····	(138)
第一节 关税及其种类·····	(138)
第二节 关税的征收·····	(149)
第三节 关税水平及关税保护程度·····	(155)
第四节 非关税壁垒·····	(160)
第五节 鼓励出口和出口管制措施·····	(170)
习 题·····	(180)
第六章 进出口业务程序 ·····	(182)
第一节 交易磋商和合同的订立·····	(182)
第二节 出口合同的履行·····	(194)
第三节 进口合同的履行·····	(205)
第四节 《国际货物销售合同公约》·····	(208)
习 题 案例分析题·····	(216)
第七章 贸易的标的 ·····	(221)
第一节 商品的品名·····	(221)
第二节 商品的品质·····	(224)
第三节 商品的数量·····	(233)

第四节	商品的包装·····	(238)
习 题	案例分析题·····	(247)
第八章	商品的价格·····	(250)
第一节	贸易术语的国际惯例·····	(250)
第二节	装运港交货的三种常用贸易术语·····	(257)
第三节	向承运人交货的三种常用贸易术语·····	(264)
第四节	贸易术语的选用·····	(266)
第五节	价格条款·····	(268)
习 题	案例分析题·····	(273)
第九章	货物的运输和保险·····	(277)
第一节	货物的运输方式·····	(277)
第二节	运输单据·····	(285)
第三节	买卖合同的交货条款·····	(287)
第四节	海上货物运输承保范围·····	(291)
第五节	其他运输方式下的货运保险·····	(297)
第六节	合同中的保险条款·····	(299)
习 题	案例分析题·····	(305)
第十章	货款的收付·····	(311)
第一节	支付工具·····	(311)
第二节	汇付和托收·····	(319)
第三节	信用证·····	(328)
第四节	银行保证书和备用信用证·····	(343)
第五节	国际保理业务·····	(347)
第六节	不同结算方式的选择使用·····	(350)
习 题	案例分析题·····	(355)
第十一章	争议及其解决·····	(358)

第一节 商品的检验·····	(358)
第二节 索赔·····	(372)
第三节 不可抗力·····	(378)
第四节 仲裁·····	(382)
习 题 案例分析题·····	(395)
第十二章 国际贸易方式·····	(399)
第一节 包销、代理和寄售·····	(399)
第二节 招标、投标和拍卖·····	(403)
第三节 补偿贸易、租赁贸易和加工贸易·····	(408)
第四节 期货贸易和电子贸易·····	(415)
习 题·····	(422)
主要参考文献·····	(423)

第一章 绪论

第一节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易的含义

国际贸易 (International Trade), 又称“世界贸易”或“全球贸易”, 是指国际间商品和劳务的交换活动, 由各国各地区的对外贸易构成。世界各国的出口或进口相加, 即为国际贸易的总和。国际贸易已经成为世界各国相互联系与依赖的桥梁, 相互制约的手段。对外贸易 (Foreign Trade) 是指一个国家或地区与别国或其他地区间的商品和劳务交换活动。国际贸易和对外贸易是总体与局部的关系。当我们从世界范围来看这种交换活动时, 可称它为国际贸易或世界贸易; 当我们从一个国家角度来看它就是该国的对外贸易。

二、国际贸易中常用名词

(一) 贸易值和贸易量

贸易值 (Trade Value) 是指用货币表示的反映贸易规模的指标, 又叫贸易额。贸易额分为对外贸易额和国际贸易额两

种。前者指一个国家在一定时期出口贸易额和进口贸易额之和。从世界范围来看，一国的出口就是他国的进口，为避免重复计算，一般把各国的出口额相加，来表示国际贸易的规模的大小，所以国际贸易额是指各国出口（或进口）贸易额的总和。

贸易量（Trade Quantum）是指用进出口的计量单位来表示进出口商品的规模。即按一定时期的不变价格为标准来计算各个时期的国际贸易值，也就是以某年的价格为基数，用进出口贸易值除以进出口价格指数，得到按不变价格计算的贸易值代替贸易量。以某年为基期的贸易量同各个时期的贸易量相比较，就可以得出比较正确反映贸易实际规模变化的贸易量指数。

（二）贸易差额和国际收支

贸易差额（Balance of Trade）是指一国在一定时期内出口值和进口值之间的差额。如果进口值大于出口值叫入超或叫贸易逆差；如果出口值大于进口值叫出超或叫顺差。一般地说，贸易顺差说明一个国家的商品在世界市场的竞争中处于优势，在对外贸易收支中处于有利地位。贸易逆差则恰好相反。

国际收支（Balance of Payments）是指一国在一定时期内对外全部经济交易所引起的收支总额对比。如果收入大于支出叫国际收支顺差或黑字；支出大于收入，叫国际收支逆差或赤字；收支相等叫国际收支平衡。国际收支从一个侧面反映一国的经济实力以及对外经济活动状况。

（三）进口替代和出口导向

进口替代（Import Substitution），即通过引进技术和设备，发展国内不能生产或质量差的产品的生产，实现国产化，以国产制成品替代进口制成品。实施进口替代战略后，进口商品结构中制成品的比例下降，但原材料、机器设备的进口会上升。

此外，由于工业的发展，对原材料、机器元件的需求扩大，对外汇的需求增长。

出口导向(Export-led)，即通过引进技术，利用外资，发展本国工业，以制成品替代初级产品的出口，通过出口贸易的增加，带动经济发展。在我国的对外开放中，沿海特区积极利用外资，引进技术，发展面向国外市场的产业，扩大出口贸易，外向型经济成分不断增加，已经脱离了进口替代的经济模式，逐步形成了以进口替代和出口导向相结合的模式，并向以出口导向为主的出口导向和进口替代相结合的模式过渡。

(四) 对外贸易依存度

对外贸易依存度(Ratio of Dependence on Foreign Trade)又叫对外贸易系数，是指该国对外贸易额在该国国民生产总值中所占的比例。1983年，美国、西德、英国、法国的外贸依存度分别为10.6%、35%、48%、39%，1990年分别为26.4%、60%、55%和48%。

(五) 国际贸易商品结构

国际贸易商品结构(Line up of International Trade Commodities)是指各类商品在各国进出口贸易或世界贸易中所占的比例。进出口商品结构是指一国对外贸易中各商品组成部分在贸易总体中的地位、性质和相互间的比例关系。进出口商品一般分为两大类，一是初级产品，即没有经过或很少经过加工的农、林、牧、渔、矿产品；另一类是工业制成品，即经过加工的产品。

(六) 国际贸易的地理方向

国际贸易的地理方向(International Trade by Regions)指各洲、各国(地区)在国际贸易中所占的地位，即参与国际商

品流通的水平。以洲来计算国际贸易值，在 1999 年，欧洲第一、美洲第二、亚洲第三、拉美第四、非洲第五、大洋洲第六。以国而论，在 1998 年，美国第一、德国第二、日本第三。

对一个国家而言，对外贸易地理方向指该国进出口贸易总值的国别和地区分布，表明该国同世界各国的经济贸易联系程度。例如，1993 年中国对外贸易地理方向依此为：亚洲 59%、欧洲 21%、北美 15%、拉美 2%、大洋洲 2%、非洲 1%。

第二节 国际贸易的分类

一、出口贸易、进口贸易和过境贸易

以货物的流向为标准进行划分，国际贸易分为出口贸易、进口贸易和过境贸易。出口贸易 (Export Trade) 是指将本国生产的商品销往别国市场的贸易活动；进口贸易 (Import Trade) 是指将外国的商品输入本国市场的贸易活动。在国际贸易中，由于一国对于某类商品的各种品种的生产和需求不一致，同类商品往往既有进口又有出口。如果在一定时期内，一国在某种商品的对外贸易中，出口量大于进口量，称为出超，其差额称为净出口；如果进口量大于出口量，称为入超，其差额称为净进口。

过境贸易 (Transit Trade) 是指货物通过一国国境，运往另一国的贸易活动。

二、有形贸易和无形贸易

有形贸易 (Visible Trade) 是指国际贸易中的货物贸易，

即通常意义上的商品买卖活动。因为货物或商品具有看得见、摸得着的物质特性，故称为有形贸易。

无形贸易（Invisible Trade）是指国家（地区）间进行的以无形商品为交易对象的贸易活动。在国际贸易中，传统的无形贸易项目，如运输、金融、旅游等等的规模在不断增长，新兴的贸易项目如广告、咨询、租赁计算机服务等，正日益占有重要的地位。

一般认为，有形贸易和无形贸易的主要区别是：商品的进出口经过海关手续，从而表现在海关的贸易统计上，这是国际收支中的重要项目；无形贸易则不经过海关手续，通常不显示在海关的贸易统计上，但它是国际收支的组成部分。进入 90 年代以来，随着电子科学技术的迅速发展，服务产品具有无形性的特征的结论被改写，部分服务产品有形化了，如光盘像是有形产品，但就其性质而言，应是无形产品。因此，有形贸易和无形贸易的边界模糊了。

三、自由结汇贸易和易货贸易

自由结汇贸易（Free-liquidation Trade），又称现汇贸易（Spot Exchange Trade），是指以国际货币作为清偿工具的一种贸易方式。能作为清偿工具的货币有：美元、英镑、日元等自由兑换的货币。

易货贸易（Barter Trade）是指以货物经过计算作为清偿工具的一种贸易方式。它起因于贸易参与国双方的货币不能自由兑换，而且比较缺乏可兑换的外汇储备。于是双方把进口和出口直接联系起来，互通有无，以达到进出口大体平衡。易货贸易的特点是：它只涉及贸易的双方；易货商品按照各自的需

要，可采用一对一、一对多或多对多交换；易货合同往往是短期的。在清偿时，既可以逐笔支付平衡，也可以是定期综合平衡。

易货贸易的缺陷是：易货贸易取决于对对方商品的直接需求，可供交换的商品的种类有限；双方的进口和出口要直接保持平衡，贸易规模受到限制；货物计价通过政府间谈判确定，远离了市场机制的作用，所以贸易条件往往不那么合理。

四、直接贸易、间接贸易和转口贸易

直接贸易（Direct Trade）是指贸易商品由生产国直接运到消费国，没有第三方参与的贸易活动；间接贸易（Indirect Trade）是指通过第三国或其他中间环节，把商品从生产国运到消费国的贸易活动；转口贸易（Entrepot Trade）则是一国（或地区）进口某种商品不是以消费为目的，而是将它作为商品再向别国出口的贸易活动。商品生产国与消费国通过第三国进行的贸易对生产国和消费国而言是间接贸易，对第三国而言，则是转口贸易。转口贸易是过境贸易的一部分。

五、双边贸易、三角贸易和多边贸易

双边贸易（Bilateral Trade）指两国之间的贸易往来，一国与另一国之间彼此保持贸易收支平衡的贸易。双方都有向对方的进口，贸易支付在双边基础上进行结算。不参与对第三国的贸易结算。

三角贸易（Triangular Trade）指以便利贸易支付的总体平衡为目的，涉及三个国家或地区方面的贸易活动。若两国间对商品需求因品种或价格等原因而相差太大，进出口难以平衡，

外汇支付产生困难，双边贸易就难以进行。这时，若有第三国加入贸易活动，这三国便可通过三角贸易的安排来平衡各自的贸易收支和协调他们之间的关系。

多边贸易（Multilateral Trade）指三个以上的国家或地区间进行贸易多边结算的贸易活动。把贸易扩大到多国，相互间搭配商品实现平衡，在多国间进行贸易项目的多边结算，有助于解决一国在双边贸易中发生的出超或入超问题，维持各国贸易收支平衡。

第三节 国际贸易的历史渊源

一、国际贸易的产生

国际贸易是随着社会生产力和分工的发展而出现的，它的产生须具备两个基本条件：1. 具有可以用于交换的剩余产品；2. 在各自为政的社会实体之间进行的商品交换。社会生产力的提高和分工的扩大，是国际贸易产生和发展的基础。

在原始社会，生产力水平低下，分工处于自然状态，人们只能对有限的生活资源进行平均分配。没有剩余产品和私有财产，也没有阶级和国家，所以就没有国际贸易。随着生产力和分工的发展，出现了第一次社会大分工：农业和畜牧业相分离，产品有了剩余，这样在原始部落之间以及氏族公社之间出现了剩余产品原始的偶然的物物交换。第二次大分工：手工业和农业的分离，产生了以交换为目的的商品生产和以货币为媒介的商品流通。同时，引起了私有制的出现和国家机构的产生。私有制的产生和商品流通的不断发展，产生了专门从事贸

易的商人，形成了第三次社会大分工，加速了原始社会的崩溃。所以，在原始社会的末期，随着私有制和国家的出现，商品交换越过了国界，产生了国际贸易。

二、国际贸易的发展

（一）奴隶社会的国际贸易

奴隶社会是以奴隶主占有生产资料和奴隶为基础的社会。生产力水平和社会文化比原始社会都有了很大的发展，国际贸易初现端倪。早在公元前 2000 多年，地中海岸边的奴隶制国家就已展开了对外贸易，出现了希腊、罗马、腓尼基等贸易中心。腓尼基当时的手工业很发达，能够制造家具、纺织品和金属用品。他们以自己的手工产品同埃及人交换谷物和象牙，从塞浦路斯贩运铜，从西班牙贩卖金和银，从东方贩运香料和丝绸。公元前 2000 年，它已成为依靠对外贸易而非常繁荣的民族。希腊到公元前 4 世纪就拥有相当发达的手工业。他们的手工品销售到北非、西欧和遥远的东方。

从总体上看，在奴隶社会，自然经济占统治地位，生产的直接目的是为了消费。商品生产在经济生活中微不足道，进入流通领域的商品很少。生产技术落后和交通工具的简陋大大限制了对外贸易的范围。尽管，对外贸易有限，但是对手工业的发展促进很大，在一定程度上推动了生产的进步。

（二）封建社会的对外贸易

在封建社会，生产力和商品经济进一步发展，尤其是在封建社会的中期，实物地租转变为货币地租，国际贸易比奴隶社会有了较大的发展。封建社会晚期，城市手工业的进一步发展，使资本主义因素开始孕育和生长。

中世纪，欧洲分裂为几千个小王国，各自为政、关卡遍布，造成了商业的萧条。9世纪，欧洲大陆已很少有长途跋涉的商人。公元7到8世纪，阿拉伯成为了贸易民族，他们贩运非洲的象牙、中国的丝绸和远东的香料等。11世纪后，国际贸易的范围扩大到地中海、北海、波罗的海和黑海沿岸。城市手工业的巨大进步推动了当时国际贸易的发展。11到13世纪的十字军东征，使得东西方贸易更加活跃。意大利的城市威尼斯，由于经营东西方贸易而红极一时，14世纪末拥有商船300多只。

在封建社会，中国的对外贸易有所发展。公元前2世纪的西汉时代，就开辟了从新疆经中亚通往中东和欧洲的丝绸之路。中西商人沿丝绸之路互通有无，中国的丝、茶等转销到地中海沿岸各国，从西方来中国的使者和商人络绎不绝，开创了中国同西方在经济、文化、宗教等领域交往的美好开端。明朝，郑和七次率领船队下西洋，到达了南洋群岛、阿拉伯等地，最远的到达了非洲的东海岸，把中国的丝绸、瓷器等输往国外，换回了象牙、宝石等。通过对外贸易，我国的四大发明输往了亚欧各国，同时也引进了很多土产和优良的种子，这对世界文明的发展产生了意义巨大的影响。

从国际贸易的商品来看，封建时代交换的产品主要是奢侈品，手工业品比重上升明显。交通工具，主要是船只有较大发展，国际贸易的范围大大拓宽了。但是，自然经济仍占整个国民经济的主导地位，对外贸易在经济活动中的作用相当小，没有形成世界规模的市场。

（三）资本主义社会的对外贸易

16—18世纪，是欧洲封建社会向资本主义社会的过渡时

期。在这一时期，城市手工业的发展为国际贸易的发展提供了物质基础，地理大发现和世界市场的初步形成，促进了国际贸易的发展。

在这一时期，欧洲城市的兴起、手工业的巨大发展和商品经济的进步，客观上需要扩大市场。15 世纪末开始的地理大发现是这一需要的结果。对非洲西海岸的探索，东方新航线的开辟，美洲的发现，开始了一个海洋贸易和欧洲人殖民主义活动的新时期。14、15 世纪意大利的北部城市威尼斯、热那亚等城市，以及北海沿岸的汉萨同盟各城市成为欧洲的贸易中心，而 15 世纪末 16 世纪初，葡萄牙的里斯本、英国的伦敦先后成为繁荣的国际贸易港口，贸易范围远及非洲、亚洲和美洲。这一时期国际贸易的商品除奢侈品外，工业原料和食品的比重开始增加。

18 世纪后期到 19 世纪中叶，英国首先完成了产业革命，建立起机器大工业的生产体系，成为世界工厂。随后欧洲其他国家也先后发生了产业革命。大工业在欧洲的广泛发展，大大提高了生产力的水平，供交换的产品空前增加。此外，大工业也使交通运输和通讯得以发展，极大地推动了国际贸易的发展。这个时期，国际贸易的发展具有以下特点：

1. 国际贸易量迅速增长。1720 年到 1800 年的 80 年，世界贸易总量增长了一倍。进入 19 世纪以后，国际贸易量的增长速度明显加快。19 世纪的前 70 年中，世界贸易量增长了 10 倍多。其中前 30 年的增长慢些，主要原因是英法战争的影响。增长最快的是 1860 年到 1880 年。

2. 贸易的商品结构发生很大的变化。商品的种类和数量越来越多，工业品的比重明显增加。以前欧洲国家大都从中国