

“21世纪多元整合一体化”教材系列·市场营销专业

MARKETING

高
职
专
教
育

国际贸易

——理论、实务、案例、实训

中国高等院校市场学研究会
中国教育技术协会实践教学委员会
组编

胡德华 麻伟亮 主编
陈燕清 副主编



高等教育出版社
HIGHER EDUCATION PRESS

高职高专教育“21 世纪多元整合一体化”教材系列·市场营销专业

国际贸易

——理论、实务、案例、实训

Guoji Maoyi——Lilun、Shiwu、Anli、Shixun

中国高等院校市场学研究会 组编
中国教育技术协会实践教学委员会

胡德华 麻伟亮 主编
陈燕清 副主编



高等教育出版社·北京
HIGHER EDUCATION PRESS BEIJING

内容提要

本书作为中国高等院校市场学研究会和中国教育技术协会实践教学委员会组编的“高职高专教育市场营销专业系列教材”之一,是为满足新形势下我国高职高专教育教学改革对新型专业教材的需求而编写的。

本书以就业为导向,紧紧围绕 21 世纪高职高专教育新型人才培养目标,依照“理论讲透、实务足够、案例同步、实训到位”的原则,注重学习目标、教学内容、章后习题、学习考核四者之间的内在统一。各章“学习目标”依照四大教学环节分别设计,章首以“引例”导入本章情境,章内各教学环节都配有结构性例题,章末设有“本章小结”、“主要概念”、“重点实务和操作”、“习题与训练”(包括“理论自测题”、“实务自测题”、“单元案例”、“单元实训”等内容)等。

本书内容包括绪论,商品的品名、品质、数量和包装,国际贸易术语和价格条款,国际货物运输,国际货物运输保险,国际货款的支付方式,商品检验与索赔,不可抗力 and 仲裁条款,出口合同的签订和履行,进口合同的签订和履行,国际贸易方式。

本书适用于作为高职高专商贸类相关专业的教材,也可作为企业在职人员的培训和自学用书。

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易——理论、实务、案例、实训/胡德华,麻伟亮主编;中国高等院校市场学研究会,中国教育技术协会实践教学委员会组编. —北京:高等教育出版社, 2010. 6

ISBN 978 - 7 - 04 - 029346 - 3

I. ①国… II. ①胡… ②麻… ③中… ④中…
III. ①国际贸易 - 高等学校:技术学校 - 教材 IV. ①F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2010)第 082058 号

策划编辑	杨世杰	责任编辑	赵 鹏	封面设计	杨立新	责任绘图	尹 莉
版式设计	范晓红	责任校对	殷 然	责任印制	朱学忠		

出版发行 高等教育出版社
社 址 北京市西城区德外大街 4 号
邮政编码 100120

经 销 蓝色畅想图书发行有限公司
印 刷 北京联兴盛业印刷股份有限公司

开 本 787 × 1092 1/16
印 张 22.25
字 数 520 000

购书热线 010 - 58581118
咨询电话 400 - 810 - 0598
网 址 <http://www.hep.edu.cn>
<http://www.hep.com.cn>
网上订购 <http://www.landaco.com>
<http://www.landaco.com.cn>
畅想教育 <http://www.widedu.com>

版 次 2010 年 6 月第 1 版
印 次 2010 年 6 月第 1 次印刷
定 价 29.00 元

本书如有缺页、倒页、脱页等质量问题,请到所购图书销售部门联系调换。

版权所有 侵权必究

物料号 29346 - 00

前言

自从2001年加入WTO以来,我国的外贸进出口规模不断扩大,同时也有越来越多的企业走出了国门。2008年开始的金融危机中,中国经济尽管也受到了一定的影响,但是正在迅速恢复,成为世界经济增长的引擎。中国在国际贸易中的地位不断提升,从贸易大国走向贸易强国已成为中国经济发展的必然趋势,因此对国际贸易专业人才的需求将不断增加。

本书全面介绍了国际贸易的基本理论和重点实务,在编写中着重体现以下特点:

1. 理论实务通俗化。本书结合高职学生的特点,对于书中涉及的国际贸易理论的解释都力求简单、通俗,涉及的实务内容同样重点体现其可操作性。

2. 内容真实化。教材中使用的引例、文件、数据、操作过程及案例均来源于真实的外贸企业,只是公司的名称和信息稍作修改,因此学生通过学习真实的教学内容,有利于今后更快地适应外贸实际工作。

3. 实训综合化。外贸工作千变万化,形势复杂,对于学生的综合素质及能力要求高。本书联系外贸从业者的实际,建立了模拟交易会等综合实训,涉及国际贸易、市场营销、商务谈判及英语等课程内容,不仅可以综合考核学生的能力,同时还具有操作性强、趣味性高等特点。

为方便教学,本书附录配有“考核手册”以及“‘案例分析报告’和‘决策分析方案’范文”,并开发了与主教材配套的“教学资源包”。使用本书的师生可登录高等教育出版社网站使用或下载(或来函来电索要)“教学资源包”中的“PPT电子课件”、“自测系统”、“章后‘习题与训练’参考答案与提示”、“‘综合实务’参考答案”、“‘综合案例’分析提示”、“‘综合实训’教学建议”。

本书根据高等教育出版社特约总策划许景行教授提供的“‘多元整合一体化’I型”教材代型设计编写,由胡德华、麻伟亮任主编,陈燕清任副主编。具体编写分工如下:陈燕清编写第3章、第5章和第6章,王丽丽编写第2章、第7章和第8章,张东庆编写第10章、第11章和综合案例,李允编写第1章、第9章,麻伟亮编写第4章、综合实务、综合实训及附录二,许景行编写附录一。全书最后由麻伟亮统稿,胡德华教授总纂定稿。

在编写过程中参考了大量的国内外著作、教材、文献及网上资料,在此一并表示感谢。

由于作者水平有限,书中难免存在缺陷和错误,敬请广大读者批评指正。

编者

2010年4月

目 录

第 1 章 绪论 1

■ 学习目标 / 1

1.1 国际贸易概述 / 2

1.2 中国的对外贸易 / 9

1.3 国际货物贸易的基本程序 / 17

1.4 国际贸易公约及惯例 / 19

■ 本章小结 / 23

■ 主要概念 / 24

■ 重点实务和操作 / 24

■ 习题与训练 / 25

第 2 章 商品的品名、品质、数量和包装 33

■ 学习目标 / 33

2.1 商品的品名和品质 / 35

2.2 商品的数量 / 43

2.3 商品的包装 / 48

■ 本章小结 / 56

■ 主要概念 / 57

■ 重点实务和操作 / 57

■ 习题与训练 / 57

第 3 章 国际贸易术语和价格条款 65

■ 学习目标 / 65

3.1 国际贸易术语 / 66

3.2 商品的价格 / 76

3.3 买卖合同中的价格条款 / 84

■ 本章小结 / 87

■ 主要概念 / 88

■ 重点实务和操作 / 88

■ 习题与训练 / 89

第 4 章 国际货物运输 99

■ 学习目标 / 99

4.1 国际货物运输的主要方式 / 100

4.2 买卖合同中的装运条款 / 112

■ 本章小结 / 117

■ 主要概念 / 118

■ 重点实务和操作 / 118

■ 习题与训练 / 118

第 5 章 国际货物运输保险 126

■ 学习目标 / 126

5.1 海运货物运输保险的范围 / 127

5.2 我国货物运输保险 / 130

5.3 伦敦保险协会海运货物保险 / 132

5.4 保险实务及合同中的保险条款 / 134

■ 本章小结 / 139

■ 主要概念 / 139

■ 重点实务和操作 / 139

■ 习题与训练 / 140

第 6 章 国际货款的支付方式 147

■ 学习目标 / 147

6.1 票据概述 / 148

6.2 汇付 / 151

6.3 托收 / 154

6.4 信用证 / 159

6.5 银行保函 / 169

6.6 买卖合同中的支付条款 / 170

■ 本章小结 / 172

■ 主要概念 / 174

■ 重点实务和操作 / 174

■ 习题与训练 / 174

第 7 章 商品检验与索赔 183

■ 学习目标 / 183

7.1 商品检验 / 184

7.2 索赔 / 194

■ 本章小结 / 201

■ 主要概念 / 202

■ 重点实务和操作 / 202

■ 习题与训练 / 202

第 8 章 不可抗力和仲裁条款 210

■ 学习目标 / 210

8.1 不可抗力 / 211

8.2 仲裁 / 217

■ 本章小结 / 223

■ 主要概念 / 224

■ 重点实务和操作 / 224

■ 习题与训练 / 224

第 9 章 出口合同的签订和

履行 233

■ 学习目标 / 233

9.1 出口合同的签订 / 234

9.2 出口合同的履行 / 245

■ 本章小结 / 252

■ 主要概念 / 253

■ 重点实务和操作 / 253

■ 习题与训练 / 253

第 10 章 进口合同的签订和

履行 261

■ 学习目标 / 261

10.1 进口合同的签订 / 262

10.2 进口合同的履行 / 265

■ 本章小结 / 271

■ 主要概念 / 272

■ 重点实务和操作 / 272

■ 习题与训练 / 272

第 11 章 国际贸易方式 282

■ 学习目标 / 282

11.1 经销与代理 / 283

11.2 招标与投标 / 286

11.3 拍卖与寄售 / 288

11.4 对销贸易 / 290

11.5 加工贸易 / 292

11.6 商品期货交易 / 294

■ 本章小结 / 295

■ 主要概念 / 296

■ 重点实务和操作 / 296

■ 习题与训练 / 296

综合实务 308

综合案例 310

综合实训 318

附录一 考核手册 327

附录二 “案例分析报告”和“决策
设计方案”范文 340

主要参考文献 345

第 1 章

绪论

●	学习目标 /1
引例	引例 1 2008 年我国对外贸易规模 /2 引例 2 来样生产违规案 /2
1.1	国际贸易概述 /2
1.2	中国的对外贸易 /9
1.3	国际货物贸易的基本程序 /17
1.4	国际贸易公约及惯例 /19
●	本章小结 /23
●	主要概念 /24
●	重点实务和操作 /24
●	习题与训练 /25

● ● ● ● 学习目标

通过本章学习,应达到以下目标。

理论目标:了解有关国际贸易的基本概念和类型,知晓我国对外贸易的发展过程和 EDI 的应用情况,掌握国际货物贸易的基本程序,熟悉国际贸易中常用的几种公约和惯例。

实务目标:能够正确理解各种贸易数据的含义,能掌握对外贸易值、贸易条件等的计算方法。

案例目标:运用所学的国际贸易基础理论知识,分析与解决现实中的国际贸易纠纷,并能理解外贸行业基本职业道德规范。

实训目标:引导学生运用所学知识对现实经济情况进行分析、归纳并形成书面报告;在制作各种书面报告的有效率的活动中,培养学生专业能力与职业核心能力;通过践行相关职业道德规范,促进学生健全职业人格的塑造。

引例 1 2008 年我国对外贸易规模

受美国次贷危机引发的国际金融危机影响,2008 年我国对外贸易进出口增速前高后低,入世 7 年来增长速度首次低于 20%。据海关统计,2008 年我国对外贸易进出口总值达 25 616.3 亿美元,比上年(下同)增长 17.8%,比上年回落 5.7 个百分点。其中出口 14 285.5 亿美元,增长 17.2%,回落 8.5 个百分点;进口 11 330.8 亿美元,增长 18.5%,回落 2.3 个百分点。贸易顺差 2 954.7 亿美元,比上年增长 12.5%,净增加 328.3 亿美元。2008 年,我国外汇储备资产较上年末增加了 4 178 亿美元,达到 19 460 亿美元,但由于受到危机影响,增速较前两年有所下降。

资料来源:中华人民共和国海关总署. [http://www.customs.gov.cn/tabid/399/ctl/InfoDetail/Infoid/158113/mid/60432/Default.aspx?ContainerSrc=\[G\]Containers%2f_default%2fNo+Container](http://www.customs.gov.cn/tabid/399/ctl/InfoDetail/Infoid/158113/mid/60432/Default.aspx?ContainerSrc=[G]Containers%2f_default%2fNo+Container)

引例 2 来样生产违规案

我国某公司向荷兰某公司出口一批货物,合同规定,成交 3 个型号的机器零部件,总计金额为 30 万美元。其中 SDP-021、SDP-A07 型号零件,每种型号各 5 000 件,完全由我方生产;WNR-85 型号的机器零部件 1 500 件,由买方提供样品,按样成交。我方在收到荷兰开立的信用证后,随即开始组织生产。在备货时,我方发现由于荷兰对 WNR-85 型号的机器零部件的需求量比较少,且需要按买方样品定做,我方单独开发该产品十分不合算。因此打算从其他厂家购进该产品,但遗憾的是一直无法找到生产该产品的厂商。而此时已接近装船期了,其他货物亦相继生产完毕。我国公司只好告诉荷兰进口公司上述问题。荷兰要求取消所有的货物并退还定金和样品,并要求赔偿。由于我方确实未能交货,只好自行承担损失和赔偿。

通过以上两个案例可知,国际贸易是一国经济的重要组成部分,对经济发展起着非常重要而又深远的影响,国际贸易又要遵循一定的贸易规则。因此,了解国际贸易的基本规律和知识,是保障国际贸易顺利开展的基础,也是促进经济发展的前提。

1.1 国际贸易概述

1.1.1 国际贸易的概念

1. 国际贸易的含义

国际贸易(international trade),也称世界贸易(world trade),是指世界各国(或地区)之间商品和服务的交换活动,是各国(或地区)在国际分工的基础上相互联系和依赖的主要形式。

对外贸易(foreign trade),指从一个国家(或地区)的角度来看,该国(或地区)与其他国家(或地区)间进行的商品和服务的交换活动。对于输入商品和服务的国家(或地区)而言,这种活动被称为进口贸易;对于输出商品和服务的国家(或地区)来说,这种活动被称为出

口贸易。

国际贸易是在一定历史条件下产生和发展起来的,其产生必须具备以下两个基本条件:第一,国家的存在;第二,出现了可供交换的剩余产品。因此国际贸易的产生是与生产力的发展和社会分工的扩大密不可分的。

国际贸易和国内贸易虽然都是商品和服务的交换,其目的都是获得经济效益,但国际贸易和国内贸易相比较,由于国际贸易涉及范围较广,它与国内贸易还有很多不同之处:

第一,国际贸易难度大。由于国际贸易是国与国之间的贸易,各国之间语言、法律法规和风俗习惯有很大差距,宗教和信仰各不相同,这使得对国际市场的开拓和调研、贸易的谈判、贸易争端的解决以及国际贸易的顺利进行,形成了很多的障碍,造成了很多的困难。

第二,国际贸易复杂程度高。各国的货币、度量衡、商业习惯和海关制度以及货物的运输和保险等方面均有不同,因此在进行国际贸易时常常会面临很多问题,如选择何种货币进行计价,如何进行度量衡的换算,采用何种运输方式和保险条款,在进出各国海关时履行哪些手续、遵守哪些规定,等等。而国内贸易是在一个国家或地区内进行的,则很少存在以上这些问题,因此国际贸易比国内贸易要复杂得多。

第三,国际贸易风险大。相对于国内贸易而言,国际贸易所处的环境复杂,受到的制约因素较多,所面临的风险也相对较大。如由于资信调查困难而产生的信用风险,由于汇率波动而产生的汇兑风险,由于国际市场价格变幻而产生的价格风险,由于国际运输里程相对较远而产生的运输风险,由于政局变动、政策调整、军事冲突等因素而产生的政治风险等。

【例 1-1】

我国某公司向英国某进口公司出口一级大米,合同规定于 6 月 20 日前交货,每吨单价 8 000 英镑,共 500 吨(ton)。我方按合同要求及时、按质、按量提交货物后,收到英国商人来电,称我方少交大米 8 000 千克,数量不符合合同要求构成违约,要求我方进行赔偿。请问我方该如何处理?

问题分析:本案例中是否构成违约的重点在于,数量是否合乎合同要求。合同中规定交货的数量单位为“ton”,而不是公吨(metric ton)。在英语中的“ton”理解为长吨,即 1 长吨 = 1.016 公吨 = 1 016 千克,因此按英国度量衡计算,我方违约。

解题程序:先明确各国度量衡间的换算,明确公吨、长吨、短吨间的区别,计算出 500 公吨与长吨的差异。结论是我方违约。

说明:各国的度量衡存在很大差异,且在用英语表述时有不同的表述方法,因此在签订合同时,应注意数量单位的确定。

【职业道德与企业伦理 1-1】

资信欺诈案

我国某外贸企业向国外一新客户 A 公司订购一批农产品,合同规定由外商以租船方

式将货物运交给我方。A 公司发出装船通知后,我国企业按合同要求付清款项,但装运船只一直未能抵达目的港。后经多方调查,发现承运人原是一家小型公司,在船舶出港后不久,该公司宣告倒闭,船、货均告失踪。此系 A 公司与船方勾结的诈骗活动,我方损失惨重。

资料来源:安徽.《国际贸易实务教程》案例与习题集.北京:北京大学出版社,2006

问题:在此案中我方应从中吸取那些教训? 存不存在违反职业道德的行为?

分析提示:我方在签订贸易合同之前应调查交易伙伴的资信情况,如果发现对方资信较差,应采取相对安全的支付方式,如信用证或货到付款等。在本案中我方业务人员忽视了对 A 公司的信用调查,采取的贸易方式也使得我方处于被动局面,故不符合外贸从业人员职业道德。

2. 国际贸易中的几个重要概念

(1) 国际贸易额,又称国际贸易值,是用货币表示的反映一定时期内世界贸易总规模的指标,是一定时期内世界各国对外贸易总金额。在统计国际贸易额时,必须把各国的出口额按同一种货币单位折算后相加。要特别注意的是,计算国际贸易额不能把世界各国的对外贸易额简单地相加,这是因为,对于贸易伙伴国来讲一个国家的出口就是另外一个国家的进口,所以,如果把世界各国的进出口额(即对外贸易额)相加,就会造成重复计算。又因为,各国一般以 FOB 价格统计出口额,以 CIF 价格统计进口额,CIF 价格比 FOB 价格多了运费和保险费,所以,世界进口总额会高于世界出口总额。因此用出口额计算出的国际贸易额能更确切地反映国际贸易的实际规模。

(2) 对外贸易额,是用货币表示的反映一国一定时期内的进出口规模,是衡量一国对外贸易状况的重要指标。它由一国一定时期内从国外进口的商品总额加上该国向国外出口的商品总额构成。一国一定时期内出口总额和进口总额之间的差额称为总贸易差额。若出口总额大于进口总额,超出部分称为贸易顺差;若进口总额大于出口总额,超出部分称为贸易逆差。

(3) 对外贸易量,是为剔除价格变动的影响,准确反映一国对外贸易的实际规模而确立的一个指标。其计算方法是以固定年份为基期而确定的价格指数去除报告期的出口或进口总额,得到的是相当于按不变价格计算的进口额或出口额,叫作报告期的对外贸易量。其计算公式为:

$$\text{对外贸易量} = \frac{\text{进出口额}}{\text{进出口价格指数}}$$

【同步实务 1-1】

假定 1995 年世界出口总值为 8 000 亿美元,2005 年的世界出口总值为 64 000 亿美元。出口价格指数:1995 年为 100,2005 年为 350。

请比较 2005 年与 1995 年世界出口总值和世界贸易量的变化情况。

业务分析:比较世界贸易量的变化要先分别计算出这两个年份的贸易量。

业务步骤:

1. 先分别计算出 2005 年和 1995 年的世界贸易量。

2. 比较两个年份世界出口值的变化情况。

3. 比较两个年份世界贸易量的变化情况。

分析结果:

1. 各年的世界贸易量

1995 年世界贸易量 $= 8\ 000 \div 100 = 80$

2005 年世界贸易量 $= 64\ 000 \div 350 = 182.9$

2. 世界出口值的变化

2005 年世界出口值/1995 年世界出口值 $= 64\ 000 \div 8\ 000 = 8$

即 2005 年与 1995 年相比较,出口值增长了 7 倍。

3. 世界贸易量的变化

2005 年世界贸易量/1995 年世界贸易量 $= 182.9 \div 80 = 2.29$

即 2005 年与 1995 年相比较,世界贸易量增长了 1.29 倍。

由此可见,剔除价格波动因素外,2005 年世界出口贸易量较 1995 年实际增长了 1.29 倍。

(4) 对外贸易依存度,是指一国在一定时期内进出口贸易值与该国同时期内国民生产总值的对比关系,也称对外贸易系数。这是衡量一国国民经济对进出口贸易的依赖程度的一个指标。

(5) 贸易条件,是指在一定时期内一个国家出口商品价格与进口商品价格之间的对比关系,反映该国的对外贸易状况,一般以贸易条件系数表示。

其公式为:

$$\text{贸易条件系数} = \frac{\text{出口价格指数}}{\text{进口价格指数}} \times 100$$

如果该系数大于 100,则说明该国该年度贸易条件得到改善;如果该系数小于 100,则说明该国该年度贸易条件恶化。

【同步实务 1-2】

假设某国 2006 年进出口价格指数均为 100,2007 年出口价格指数较 2006 年下降了 7%,进口价格指数较 2006 年上涨了 10%。请计算 2007 年该国的贸易条件变化情况。

业务分析:贸易条件的变化主要通过贸易条件系数的多少表现出来。在实践中,要注意参考期的确定。

业务步骤:根据贸易条件系数的公式计算贸易条件系数,将得到的贸易条件系数与 100 进行比较,得出结论。

分析结果:

2007 年出口价格指数 $= 100 \times (1 - 7\%) = 93$

2007 年进口价格指数 $= 100 \times (1 + 10\%) = 110$

2007 年贸易条件系数 $= 93 \div 110 \times 100 = 84.5 < 100$

这说明 2007 年与 2006 年相比较,贸易条件恶化了。

(6) 国际贸易商品结构,是指一定时期内各类商品在整个国际贸易中所占的地位,通常

以它们在世界出口总额或进口总额中的比重来表示。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。

(7) 国际贸易地理方向,也称国际贸易地区分布,它是反映国际贸易地区分布和商品流向的指标,指各个国家的对外贸易在国际贸易中所处的地位,通常以它们的出口额或进口额占世界出口贸易总额或进口贸易总额的比重来表示。

1.1.2 国际贸易的类型

国际贸易可以根据不同方式划分为不同的类型。

1. 按商品的流动方向划分,可分为出口贸易、进口贸易和过境贸易

出口贸易(export trade),又称输出贸易,是指本国生产或加工的商品输往国外市场销售。从国外输入的商品,未在本国消费,又未经本国加工而再次输出国外,称为复出口或再输出(re-export trade)。

进口贸易(import trade),又称输入贸易,是指将外国商品输入本国市场销售。输往国外的商品未经消费和加工又输入本国,称为复进口或再输入(re-import trade)。

过境贸易(transit trade),是指甲国向乙国运送商品,其货物运输必须通过第三国,对第三国而言构成过境贸易。

2. 按商品形态划分,可分为有形贸易和无形贸易

有形贸易(tangible goods trade),指实物商品的进出口贸易。由于交易的商品是看得见、摸得着的,故被称为有形贸易或商品贸易。

【知识链接 1-1】

国际贸易标准分类

随着国际贸易的不断发展,参与交易的商品种类越来越多,联合国为便于统计,于1950年起草了“联合国国际贸易标准分类”(SITC),并在1960年和1974年分别进行了修订。SITC把国际贸易的商品分为10大类、63章、233组、786个分组和1924个基本项目。

这10类商品分别为:

- 0类——食品及主要供食用的活动物;
- 1类——饮料及烟类;
- 2类——燃料以外的非食用粗原料;
- 3类——矿物燃料、润滑油及有关原料;
- 4类——动植物油脂及蜡;
- 5类——未列名化学品及有关产品;
- 6类——主要按原料分类的制成品;
- 7类——机械及运输设备;
- 8类——杂项制品;
- 9类——没有分类的其他商品。

在上述分类中,通常把0~4类称为初级产品,把5~8类称为制成品,9类为其他。

无形贸易(intangible goods trade),是和有形贸易相对而言的,指进出口贸易中所进行的没有物质形态的交易,主要包括劳务、旅游、运输、保险、金融等。

有形贸易都要办理海关手续,并在海关的进出口统计中反映出来,从而构成一个国家一定时期的对外贸易额。而无形贸易由于通常不经过海关办理手续,在海关的进出口统计中反映不出来,但其反映在一国国际收支平衡表上。

3. 按参与贸易者的多少划分,可分为双边贸易和多边贸易

双边贸易(bilateral trade),指两个国家间的贸易以相互出口和相互进口为基础进行,贸易支付在双边基础上进行结算。

多边贸易(multilateral trade),指三个或三个以上国家之间进行贸易项目的交换,并进行多边结算的贸易行为。

双边贸易和多边贸易都是为了保持外汇平衡。在双边贸易情况下,由于受到外汇支付上的限制,双方贸易只能在较小数额的基础上进行。而在多边贸易情况下,每个国家都可以用对某些国家的顺差支付对另一些国家的逆差,从而达到外汇平衡。

【同步案例 1-1】

中国与西班牙 2009 年第一季度双边贸易

据欧盟统计局统计,2009 年 1—3 月中西双边贸易额为 45.4 亿美元,下降 35.7%。其中,西班牙对中国出口 5.0 亿美元,下降 37.5%;自中国进口 40.3 亿美元,下降 35.5%。西班牙逆差 35.3 亿美元,下降 35.2%,中国为西班牙第 7 大贸易伙伴、第 16 大出口目的地和第 4 大进口来源地。

机电产品一直是西班牙对中国出口的主力产品,2009 年 1—3 月出口额为 1.5 亿美元,下降 38.0%,占西班牙对中国出口总额的 29.3%。化工产品是西班牙对中国出口的第二大类商品,出口额 7 200 万美元,下降 31.8%,占西班牙对中国出口总额的 14.2%。此外,贱金属及制品、塑料橡胶也为西班牙对中国出口的重要产品,在其对中国的出口中所占比重均超过或接近一成。虽然出口呈现全面下降态势,但也有一些产品出口逆势增长,如动物产品出口增长 11.5%,皮革制品、箱包出口增长 7.3%,光学产品、钟表、医疗设备等出口增长 3.3%。

西班牙自中国进口的主要商品为机电产品、纺织品和家具、玩具制品,2009 年 1—3 月合计进口 23.3 亿美元,占西班牙自中国进口总额的 57.7%,其中机电产品自中国进口下降最为显著,降幅达 51.0%。由于自中国进口钢铁下降 72.6%、钢铁制品下降 31.2%,导致贱金属及制品自中国进口下降 49.1%,降幅仅次于机电产品。与上年相比,西班牙自中国进口机电产品出现了大起大落现象,且幅度超过其总体贸易变化幅度,这说明其此类产品的市场需求存在较大变数。

资料来源: <http://finance.sina.com.cn/roll/20090702/15252928328.shtml>

问题:我国与西班牙的双边贸易呈现怎样的特点?

分析提示:受经济危机影响,中西双边贸易额呈现下降趋势,且西班牙对我国出口的重点由机电产品向动物、皮革、医疗设备等方向转移。

【同步实训 1-1】

“中美双边贸易情况分析报告”的设计

实训目标:该项目训练帮助学生了解中美两国之间的双边贸易情况,更好地掌握双边贸易的知识。

实训内容:根据中国与美国 2008 年度的双边贸易情况进行分析,并撰写分析报告。

实训要求:

- (1) 要求教师帮助学生认识美国在我国对外贸易中的地位和作用。
- (2) 要求所搜集到的数据准确、真实,并用图表形式进行汇总分析。
- (3) 要求学生运用所学知识撰写报告。
- (4) 要求师生共同对学生制作的“中美双边贸易情况分析报告”进行分析、评价。

实训步骤:

- (1) 搜集、整理 2008 年中国与美国的双边贸易情况资料。
- (2) 分析、汇总资料。
- (3) 撰写“中美双边贸易情况分析报告”,并制成幻灯片。
- (4) 对学生提交的报告,进行分组讨论和评价。

组织形式:以班级学习小组为单位,每小组制作一份“中美双边贸易情况分析报告”。

考核要点:团队合作,搜集、整理、分析资料的能力,语言表达能力和逻辑性,对双边贸易知识的理解等。

4. 按国境和关境划分,可分为总贸易和专门贸易

总贸易 (general trade)体系是指以国境作为划分进口和出口标准的一种统计方法。凡进入国境的商品一律列为总进口,凡离开国境的商品一律列为总出口。总进口额加总出口额就是一国的总贸易额。目前,美国、日本、英国、加拿大、澳大利亚以及中国等国家都采用这种统计方法。

专门贸易 (special trade)体系是指以关境为标准划分的进口和出口的统计方法。专门贸易可以分为专门进口和专门出口。专门进口是指凡进入一国关境并通过海关缴税放行的商品,专门出口是指国内运出关境的本国商品以及进口后没有进关又运出关境的复出口商品。专门进口额与专门出口额的总和构成一国的专门贸易额。目前,德国、意大利、瑞士、法国等国家采用这种划分标准。

5. 按贸易伙伴经济发展水平划分,可分为水平贸易和垂直贸易

水平贸易 (horizontal trade)是指经济发展水平比较接近的国家之间开展的贸易活动,如发达国家与发达国家之间的贸易或者发展中国家与发展中国家之间的贸易活动。

垂直贸易 (vertical trade)是指经济发展水平不同的国家之间开展的贸易活动,如发达国家与发展中国家之间进行的贸易。

1.2 中国的对外贸易

1.2.1 中国对外贸易的发展

1. 中国对外贸易的发展过程

中国对外贸易的发展经过两次巨大的历史性变化:第一次是新中国成立后,我国建立了社会主义独立自主的对外贸易体系;第二次是改革开放以来,对外贸易作为对外开放基本国策的重要内容,得到飞速发展。

(1) 改革开放前我国的对外贸易。新中国成立前,我国的对外贸易完全依附于帝国主义列强,丧失了独立自主的地位。新中国成立后,我国废除了帝国主义在中国的各种特权,彻底消除了帝国主义对中国对外贸易的控制,建立了独立的新海关,形成了社会主义独立自主的对外贸易体系。

1949年9月通过的《中国人民政治协商会议共同纲领》中“实行对外贸易的管制,并采用保护贸易政策”的规定,确定了独立自主、集中统一的外贸工作原则和方针,并于同年10月,成立了贸易部,统一领导和管理全国的对外贸易。

1950年,我国先后设立了中国进口公司和中国油脂公司、中国矿产公司等专门公司,并颁布了《对外贸易管理暂行条例》和《对外贸易管理暂行条例实施细则》,这为我国对外贸易的发展奠定了坚实的基础。

1953—1957年是我国第一个五年计划时期。在这一时期,我国对私营进出口企业的社会主义改造基本完成,进出口业务全部由国营公司垄断经营,建立起高度集中统一、政企合一的外贸体制。进出口严格按照国家计划进行,出口实行收购制,进口实行拨交制,盈亏由国家统负。在这期间,我国积极加快与苏联等社会主义国家的贸易往来,并发展了与东南亚、西方国家的贸易关系,对外贸易快速发展。

在“大跃进”和“文革”期间,我国对外贸易受到了严重干扰和冲击,甚至处于停滞状态,国民经济遭受重创。这一阶段,我国对外贸易经历了“快速发展—停滞—恢复发展—回落”的波动曲折的过程。

(2) 改革开放后我国的对外贸易。1978年党的十一届三中全会召开以来,党的工作重点转移到社会主义现代化经济建设上来,实行对外开放、对内搞活经济的政策。随着社会主义市场经济体制的逐步建立,我国融入经济全球化的程度不断加深,外贸体制进行了重大调整和改革,对外贸易进入了一个新的发展时期。

改革开放初期,我国外贸体制改革的重点是:从政府直接管理向间接调控过渡,从指令性计划为主向市场调节为主转变,国家逐步开始运用价格、税收、利率、汇率、出口信贷等经济手段调控对外贸易。在90年代后期,我国开始进行汇率体制的改革,实现了人民币在经常项目下的可自由兑换,取消所有经常项目对外支付和转移的限制,官方汇率与市场汇率并轨,实行以市场供求为基础的、单一的、有管理的浮动汇率制度。这些政策改革,大力推进了对外贸易的发展,使得我国进出口总额从1978年的206亿美元,快速增长到2000年的4 742.9亿美元,进出口总额增长了22倍。

2001年加入世界贸易组织后,我国积极参与经济全球化,加快改革步伐,系统地调整、

清理了原有法律法规,按世界贸易组织规则建立了包括《中华人民共和国对外贸易法》(2004年修订)、《中华人民共和国货物进出口管理条例》及配套部门规章的三级法律框架体系,规范了货物的进出口管理,并按世界贸易组织要求和入世承诺,不断下调关税、降低非关税壁垒,不断扩大经济开放领域,实行国民待遇原则,进一步改革汇率形成机制,实行以市场供求为基础,参考“一篮子货币”进行调节、有管理的浮动汇率制度等。这使得我国对外贸易进入了高速发展的时期。2001年,我国进出口总值为5 097亿美元,到2004年首次突破10 000亿美元大关,到达11 546亿美元,至2007年再破20 000亿美元大关,2008年更是达到25 616亿美元。随着进出口规模迅速扩大和出口竞争力显著增强,贸易顺差也出现大幅增加。2005年,我国贸易顺差突破1千亿美元,2007年更是达到2 618亿美元,而2008年则接近3 000亿美元。大额的货物贸易顺差,使我国在2008年成为全球外汇储备第一大国,外汇储备达1.9万亿美元。

30多年的改革开放使得我国对外贸易发生了巨大的变化:外贸规模不断扩大(见图1-1);进出口商品结构不断优化;贸易方式不断创新;贸易伙伴不断增多,目前和220多个国家和地区达成贸易伙伴关系,从而形成了独具中国特色的社会主义对外贸易格局,对外贸易也在我国的国民经济建设中起到了非常重要的影响。

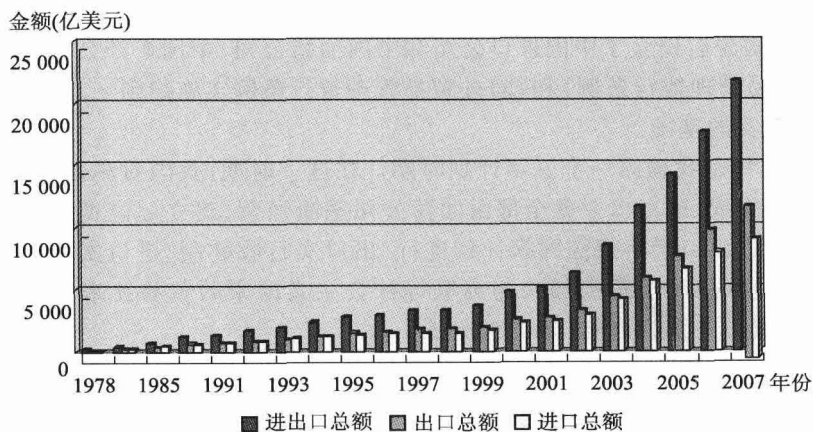


图 1-1 1978—2007 年中国货物贸易进出口额

数据来源:2008 年中国统计年鉴。

2. 中国的对外贸易政策

对外贸易政策(foreign trade policy)是各国在一定时期对进出口贸易进行管理的原则、方针、措施和手段的总称。

新中国成立以来,伴随我国经济的快速发展,对外贸易在国民经济中的地位越来越重要,中国对外贸易政策在推动对外贸易的发展上起着至关重要的作用。从新中国成立至今,我国对外贸易政策大体经历了以下几个阶段:

(1) 新中国成立到改革开放前的对外贸易政策。1948年3月,在党的七届二中全会上,党中央确立了“对内节制资本和对外统制贸易”的新中国对外贸易基本政策,这为建立我国社会主义对外贸易奠定了基础。新中国成立后,《中国人民政治协商会议共同纲领》中的规定,明确指出我国实行保护贸易政策。

这一时期,由于新中国刚刚成立,资金短缺,经济百废待兴,而且发达资本主义国家对我

国采取经济封锁和禁运政策,这使得我国选择了以发展国内经济为主、自力更生和自给自足的自我封闭战略。在这种发展经济的指导思想下,我国采取了国家统制下的封闭式保护贸易政策,即在对外贸易体制上实行“高关税、限进口、严管制”等政策,以计划和国家专营为手段进行严格的外贸管理。在对外贸易战略方面,我国采取“进口替代”战略,即通过限制某些重要工业品的进口,来扶植和保护本国相关工业部门的发展,从而减少本国对国外市场的依赖。封闭式保护贸易政策和“进口替代”战略虽然在一定程度上推进了我国国民经济的发展,帮助我国建立起了较为完善的工业体系,但也为此付出了高昂的代价,如经济结构失衡、科技水平低下、企业发展缺乏活力、国际收支状况日益恶化等。

(2) 改革开放后的对外贸易政策。

① 改革开放初期的有条件的开放式保护贸易政策(1978—1991年)。这一时期,我国确立了改革开放的经济政策,经济开始由封闭走向开放,对外贸易也开始发生转变,对经贸领域的管制也逐步放宽,开始实行外贸承包经营责任制,实行外汇留成制和复汇率制度,取消国家对企业出口的财政补贴等一系列政策,加快对外贸易的发展,并积极恢复中国在世界各经贸组织中的合法席位,扩大与其他国家的经贸联系。在这一时期,我国采取“统一计划、统一政策、联合对外”的发展对外贸易的指导思想,逐渐开放东南沿海地区,并鼓励吸引外资,积极利用国内、国外两种资源,打开两个市场,引进先进技术。虽然我国采取以上措施积极发展对外贸易,但我国对外贸易政策仍处于国家统一管理下,依靠关税、外汇管制、进口许可证、国营贸易等较严格的传统进口限制措施实施进口贸易保护主义,因此,被称为在改革开放下的有条件的开放式保护贸易政策。

② 过渡期的开放式保护贸易政策(1992—2000年)。1992年,邓小平同志的南方讲话,推动了我国新一轮的改革开放浪潮,使得我国进入了改革开放的深化时期,而同年召开的党的十四大,又进一步为我国外贸体制改革指明了前进的方向。这一时期,我国外贸政策发生了重大变化。首先,对关税政策进行调整,自主地大幅度降低了关税,减少、规范非关税壁垒措施,实行更加透明、开放的贸易政策;其次,调整和完善涉外法律法规,建立较为系统的外贸宏观调控体系;再次,进一步调整外汇制度,采取有管理的浮动汇率制度,并加大与世界各国的经贸联系,积极恢复我国在关贸总协定中的合法席位,放宽对投资领域的限制,我国外贸增长方式开始从粗放型增长向集约型增长转变。

③ 入世后的有管理的自由贸易政策(2001年至今)。2001年11月在卡塔尔多哈举行的世界贸易组织第四届部长级会议通过了中国加入世界贸易组织的法律文件,它标志着经过15年的艰苦努力,我国终于成为世界贸易组织新成员。

中国入世后,为了履行入世的承诺,适应新的国际经济环境,在对外贸易政策的调整 and 制定上有了很大幅度的修改。这一时期的对外贸易政策不仅要保证国内经济的平稳、快速、可持续的发展,还要注意世界经济格局的发展趋势;不仅要有利于国内产业结构的优化和升级,还要促进多边和双边经济合作;不仅要促进国内经济政策法规的完善,促进对外贸易的快速发展,还要保证入世责任、义务的履行。因此这一时期的对外贸易政策的制定和调整已经成为影响和制约我国经济发展的重要影响因素。

在这一阶段,我国对外贸易政策的调整主要体现在以下几个方面:首先,调整完善与外经贸相关的法律法规。如我国先后修改了《中华人民共和国对外贸易法》、《中华人民共和国商标法》、《中华人民共和国专利法》、《中华人民共和国著作权法》,制定了《中华人民共和国反垄