



普通高等教育“十二五”规划教材

国际贸易理论与实务

刘铁霖 白楠楠 编著



YZL0890126218

中国石化出版社

[HTTP://WWW.SINOPEC-PRESS.COM](http://www.sinopec-press.com)

普通高等教育“十二五”规划教材

国际贸易理论与实务

INTERNATIONAL TRADE THEORIES AND PRACTICE

刘铁霖 白楠楠 编著



YZLI0890126218

中国石化出版社

内 容 提 要

本书由国际贸易理论和进出口贸易实务两部分内容构成。国际贸易理论部分介绍的是国际贸易的产生与发展、贸易理论体系、国际贸易政策、国际服务贸易、国际多边贸易体制,以及国际区域经济一体化等理论性知识;进出口贸易实务部分主要阐述进出口货物买卖的交易环节、货物买卖合同各项条款的含义与约定方法、进出口相关业务的办理与注意事项,以及国际贸易方式等实务性知识。

本书依托高等院校教学大纲,内容全面、系统,并侧重对贸易实务部分的介绍。结构安排比较严谨,语言流畅、易懂,适合做高等院校经济管理类专业本科生教材,同时也可作为对外贸易涉业人员的自学用书。

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与实务 / 刘铁霖, 白楠楠编著. —北京:
中国石化出版社, 2011.1
普通高等教育“十二五”规划教材
ISBN 978-7-5114-0752-8

I. ①国… II. ①刘… ②白… III. ①国际贸易-高等
学校-教材 IV. ①F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2011) 第 004852 号

未经本社书面授权, 本书任何部分不得被复制、抄袭, 或者以任何形式或任何方式传播。版权所有, 侵权必究。

中国石化出版社出版发行

地址:北京市东城区安定门外大街 58 号

邮编:100011 电话:(010)84271850

读者服务部电话:(010)84289974

<http://www.sinopec-press.com>

E-mail:press@sinopec.com.cn

河北天普润印刷厂印刷

全国各地新华书店经销

*

787×1092 毫米 16 开本 18.25 印张 456 千字

2011 年 2 月第 1 版 2011 年 2 月第 1 次印刷

定价:40.00 元

前 言

在 21 世纪,中国经济的腾飞和综合国力的显著提升是不可阻挡的时代潮流。与此同时,我国更加深入地参与全球分工体系,更加广泛地开展国际经济贸易活动,更加积极、主动地加入国际竞争与合作,也是必然的历史趋势。

就对外贸易而言,我国近些年来所取得的成就举世公认。但是我国外贸发展所面临的内外环境也正在发生深刻的变化。纵观国际经济环境,金融危机的影响并没有完全消除。尽管我国的出口规模 and 外汇储备已经跃居全球首位,经济总量已经超过日本成为全球第二大经济体,但是在其他国家经济恢复前景充满不确定因素的情况下,特别是主要贸易伙伴国对华产品限制越发频繁的形势下,中国未来对外贸易的发展前景不容乐观。就国内经济环境看,我国的产业结构调整仍在进行当中,国内市场的结构性矛盾依然很突出,市场竞争秩序不尽完善,这些因素必将影响到我国的进出口贸易发展。

在当前所面临的挑战和新的形势下,深入、系统地研究国际贸易问题显得刻不容缓,培养经贸领域的专门人才亦是当务之急。国际贸易是经济结构、生产力水平、生产条件、经济政策、法律制度、社会结构等各方面具有显著差异的不同国家间的商品交换。而且跨国商品交换遇到的贸易管制、贸易障碍很多,国际间生产要素的移动相对不自由,国际竞争的不完全性更大。因此国际贸易正是具有相对独立性的经济体之间进行的商品交换,有它自己的特征和特殊规律。

《国际贸易理论与实务》作为一门课程,它是高等院校经济管理类专业必修的一门专业基础课。其教学任务是介绍、讲授国际贸易的基本知识、基本理论、相关政策和措施,以及对外贸易活动的基本流程、各环节业务的主要特点和办理方法。通过学习本课程,为学生进一步学好其他相关课程,以及将来顺利从事对外经贸工作打下坚实基础。

本书共计 18 章,包含两大部分内容:

第一部分包括第 1 章至第 7 章,为国际贸易理论教学内容,主要介绍国际贸易的主流学说和有关理论、商品国际价值、国际贸易措施、多边贸易体制和国际服务贸易。

第二部分包括第 8 章至第 18 章,属于贸易实务教学内容。主要介绍进出口货物贸易的业务流程和业务办理、买卖合同中各项条款的约定、国际贸易术语、交易洽商以及各种贸易方式。

本教材的第 7 章、第 16 章、第 17 章、第 18 章由白楠楠编写,其余内容为刘铁霖编写。本书的编写得到了经济管理学院领导和老师的大力支持,在此致以由衷的感谢。

由于编者水平、能力有限,书中难免出现疏漏、错误之处,敬请读者批评指正。

编 者

目 录

第一章 国际贸易导论	(1)
第一节 国际贸易的产生与基本概念	(1)
第二节 国际贸易分类及对外贸易的地位与作用	(4)
复习思考题	(8)
第二章 国际贸易理论与政策	(9)
第一节 重商主义理论与政策	(9)
第二节 自由贸易理论与政策	(13)
第三节 年幼/幼稚工业保护论	(20)
第四节 超保护贸易理论与政策	(23)
第五节 贸易自由化和新贸易保护主义	(25)
复习思考题	(30)
第三章 商品的国际价值与价格	(31)
第一节 商品的国际价值	(31)
第二节 不等价交换与世界市场价格	(34)
复习思考题	(38)
第四章 国际贸易措施	(39)
第一节 关税措施	(39)
第二节 非关税限制进口措施	(45)
第三节 鼓励出口和出口管制措施	(51)
复习思考题	(57)
第五章 国际贸易行为约束	(58)
第一节 贸易条约与协定	(58)
第二节 关税与贸易总协定	(61)
第三节 世界贸易组织	(69)
复习思考题	(73)
第六章 国际区域经济一体化	(74)
第一节 经济一体化的含义、形式与发展	(74)
第二节 区域经济一体化的效应分析及对国际贸易的影响	(77)
复习思考题	(85)
第七章 国际服务贸易	(86)
第一节 国际服务贸易的概念、分类及特点	(86)
第二节 国际服务贸易的发展	(88)
第三节 《服务贸易总协定》	(90)
复习思考题	(94)

第八章 进出口贸易一般流程	(95)
第一节 交易的事前准备	(95)
第二节 磋商签约与履约	(96)
复习思考题	(101)
第九章 合同中的货物条款	(102)
第一节 商品的品质	(102)
第二节 商品的数量	(109)
第三节 商品的包装	(113)
复习思考题	(120)
第十章 国际贸易术语	(122)
第一节 贸易术语概述	(122)
第二节 贸易术语的解释	(124)
复习思考题	(134)
第十一章 进出口商品价格	(135)
第一节 定价原则与作价方法	(135)
第二节 价格换算与价格条款	(138)
复习思考题	(142)
第十二章 货物的交付	(143)
第一节 运输方式	(143)
第二节 货物交付条件	(147)
第三节 运输单据	(152)
复习思考题	(157)
第十三章 货物运输保险	(159)
第一节 海运保险概述	(159)
第二节 海运保险条款与业务	(161)
第三节 其他运输方式的货物保险	(171)
复习思考题	(172)
第十四章 货款的支付	(173)
第一节 支付工具	(173)
第二节 汇款和托收(商业信用)	(181)
第三节 信用证	(185)
第四节 其他付款方式	(195)
复习思考题	(199)
第十五章 进出口商品检验	(201)
第一节 商检机构与检验条件	(201)
第二节 商检证书与检验的标准、方法	(205)
第三节 检验条款与商检流程	(207)
复习思考题	(209)
第十六章 争议及其处理	(210)
第一节 索赔	(211)

第二节 不可抗力	(213)
第三节 仲裁	(215)
复习思考题	(218)
第十七章 交易洽商与合同的履行	(219)
第一节 交易磋商的形式、内容和程序	(219)
第二节 合同的履行	(226)
复习思考题	(236)
第十八章 国际贸易方式	(237)
第一节 经销、代理、寄售	(237)
第二节 展卖和拍卖	(241)
第三节 招标与投标	(243)
第四节 对销贸易	(245)
第五节 期货贸易	(247)
第六节 加工贸易	(249)
第七节 租赁贸易	(251)
第八节 电子商务	(253)
复习思考题	(256)
附录 I 联合国国际货物销售合同公约	(257)
附录 II UCP600 ICC 跟单信用证统一惯例	(271)
参考文献	(283)

第一章 国际贸易导论

本章重点

国际贸易的产生过程

国际贸易相关概念

国际贸易分类

对外贸易的特征

对外贸易的地位与作用

第一节 国际贸易的产生与基本概念

人类社会的总体经济活动是由生产、交换、分配和消费四个环节构成的。贸易属于其中的交换环节。一个社会的经济发展能否持续、经济增长势头是否强劲、经济运行质量是否合理，它的内外贸起着关键作用。在今天的全球化经济时代，物质极大丰富。多数产品在某些地区都呈现供过于求的状况，商品市场的饱和状态也在很多行业中凸显出来。在这种背景下，产品交换领域的问题往往成为企业发展的瓶颈，到哪里采购原材料？生产出来的产品卖给谁？以什么样的价位出售比较合适？这些问题不仅是企业面临的挑战，也成为政府的头等大事。各国领导人的出国访问等众多外交活动的中心命题就是为本国的产品寻求销售市场，为本国的企业寻找贸易伙伴，创造贸易利益。另外，地区冲突，国家之间的矛盾，也更多地集中在贸易问题上或起因于贸易摩擦。例如，以前的鸦片战争，今天的反倾销制裁，出口禁令、贸易禁运等。由此观之，一个国家的对外贸易与企业的生存、国家的发展以及国际关系都密切相关。

本课程由两大部分构成，即贸易理论与贸易实务。理论部分重在阐述国际贸易的相关概念、基本原理、贸易理论派别与贸易政策、贸易规则。实务部分侧重具体进出口贸易的业务环节、操作流程及各种业务的办理。

一、国际贸易的产生

国际贸易(International Trade)是泛指世界各国或地区之间进行的商品和劳务的交换。这种交换是以货币为媒介实现的。它既包括有形商品(实物)的交换，也包含无形商品(劳务、技术、咨询、证券等)的交换。如果立足于一个特定的国家或地区去看待它与其他国家或地区的商品与劳务的交换活动，这称为该国(地区)的对外贸易，也叫进出口贸易。它是相对一个国家的国内贸易而言的，某些海岛国家如英国、日本，也常把对外贸易称之为海外贸易(Overseas Trade)。

作为一种经济活动，国际贸易属于一定的历史范畴，其产生必须具备两个基本条件：一是社会生产力的不断发展所形成的剩余产品以及由此产生的商品生产与商品交换规模的不断扩大；二是国家的形成。前者提供了交换的对象，后者提供了交换的特定场所。人类历史的早期三次大分工促成了这两个条件的出现，并进而产生了国际贸易。

在原始社会初期，因为生产力水平极为低下，人们过着群居渔猎的生活。劳动所得产品

经常不能满足氏族部落成员的基本生存需要，当然就不可能有可供交换的剩余产品了。到原始社会后期，由于生产力水平提高，畜牧业与农业分离，这标志着人类社会的第一次大分工，畜牧业者开始专门从事牲畜的驯养和繁殖。牲畜的产量不断增加，不仅能供给自己的部落，还出现了剩余产品。畜牧部落把剩余产品送给别的部落，再从中换回自己需要的其他产品。这样就产生了部落与部落之间的交换活动。若把每个部落看作政治实体，这次分工便产生了初级对外产品交换。

又过了一段较长时间，伴随生产力进一步发展，在原始社会末期出现了人类第二次社会大分工。这次分工意义重大。当时的手工业从农业中分离出来，同时出现了商品生产，即以交换为目的的生产方式。这导致产品种类急剧增加，货物流通规模不断扩大。为方便商品流通，又出现了货币，从而使商品交换的易货方式(物物交换)转化为以货币为媒介的商品交易。随着商品生产、交换规模的日益增长，生产者力图使自己脱离商品的交易过程。因为用在销售商品上的时间越多，则用于商品生产上的时间就越少，从而产量就越低，收入也越少。因此，为扩大利益所得，生产者就尽可能把专门出售商品的事务交给别人去做。这种势头的发展最终导致了早期人类社会的第三次大分工。其标志就是社会上出现了一个特殊群体——商人。商人所从事的行业就叫商业。

其实当社会出现了剩余产品时，就使人剥削人逐渐成为可能。随着商品生产和交换的发展，氏族部落的首领就运用权力、暴力来为自己攫取尽可能多的剩余产品。剩余价值的增长加上私人占有欲的膨胀，就出现了私有财产和阶级分化。人剥削人的现象渐渐被制度化了。为了维护剥削制度，就要建立新的社会形态。由此原始社会走向终结，取而代之的就是奴隶社会。这是人类进入文明的起点。奴隶制的建立改变了原有社会的政治实体，以国家组织的形式替代了原来的氏族部落。国家出现后，当商品流通的规模不断扩大，到了突破一国界限时就产生了对外贸易(国际贸易)。由此可见，社会生产力和劳动分工的发展，商品生产与商品交换的出现、扩大，商人及商业的出现以及国家的形成共同促成了国际贸易的产生。

二、国际贸易的特征

从很大程度上说，国际贸易或一国的对外贸易是一个相对于该国国内贸易的概念。外贸与内贸相比，二者既有共性又有差异。

一方面，其共同点表现在：首先，国内贸易与国际贸易在社会再生产中的地位相同。它们同属于商业范畴，是社会经济活动中的交换环节；其次，国内贸易与国际贸易具有共同的商品运动形式 $G - W - G'$ ，其中 $G - W$ 是剩余价值的产生过程， $W - G'$ 是剩余价值的实现过程；第三，国内贸易与国际贸易的基本职能一样。国内贸易与国际贸易都是媒介商品交换和买卖活动的，所以都受商品经济规律，如价值规律、供求规律、流通规律的影响和制约。

另一方面，国内贸易与国际贸易所面临的市场和交易环境根本不同，所以二者又有明显的区别，主要体现在：

第一，国内贸易与国际贸易所面临的语言、法律及风俗不同。国与国之间的贸易活动首先会碰到这些差异，必须要克服此类障碍，否则就无法正常进行调研、谈判、签约，更不能恰当处理贸易纠纷。国内贸易也会涉及这些社会规范上的差异，但交易障碍要小得多。

第二，国内贸易与国际贸易所适用的货币、度量衡与海关制度不同。跨国商品交换必然会遇到结算货币的选择和汇率波动的问题。各国度量衡标准不同又会导致货物实际交付数量会有较大差异。不同地区的海关制度还会造成货物通关时间和关税成本的差别。相比之下，国内市场上的交易远远没有这么复杂。

第三，国内贸易与国际贸易所面临的经济政策不同。各国的经济政策主要是对本国经济发展起作用，但又会在一定程度上影响对外贸易的开展。而且很多政策诸如金融政策、产业政策、进出口管理政策、关税政策，都会随着形势变化和执政当局的变更出现很大波动，给对外贸易带来许多不确定性因素。所以从事外贸活动必须要研究其他国家的经济政策。而国内贸易在这方面考虑的内容较少。

第四，国际贸易面临的风险远大于国内贸易。贸易活动属于商业竞争，有竞争就自然有风险。比较而言，国际贸易所面临的风险更大。贸易伙伴的资信风险、产品价格风险、外汇汇率风险、货物运输风险甚至有关国家的政治风险等，都会增加商品交易成本。

第五，国际贸易更容易受 WTO 规则的制约。世贸组织成员方之间的贸易活动必须遵守最惠国待遇、国民待遇、透明度规则、公平竞争规则等一系列多边贸易规则。而且各国还必须保持各自贸易行为的规范。国内贸易虽然也会受到约束，但范围要小得多。

三、相关基本概念

为了系统的研究和分析国际贸易活动，还需要了解、掌握以下重要概念。

（一）国际贸易额

这是计算和统计世界各国对外贸易总额的指标，是指按同一种货币单位换算后，把世界上所有国家和地区的出口额相加汇总。而不是简单地把各地的出口额与进口额相加。这么做将形成重复计算，因为所有国家和地区的出口就是所有国家和地区的进口。

（二）对外贸易额

它也称对外贸易值，是指用货币金额表示的一国在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。由一国一定时期内从国外进口的商品总额加上该国同一时期向国外出口的商品总额构成。出口总额与进口总额相比形成的差额叫做对外贸易差额。当出口总额超过进口总额时，差额部分称为贸易顺差，或贸易出超；反之，当进口总额超过出口总额时，差额部分叫做贸易逆差，或者贸易入超。如果进出口商品总额相等，则叫做贸易平衡。

（三）对外贸易量

该指标剔除了价格变动对贸易统计的影响，可以准确反映一国对外贸易实际数量的变化，能更确切揭示一国对外贸易的实际规模。具体计算方法是，用参考年份为基期所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出口额或进口额，也即报告期的对外贸易量。计算公式为：

$$\text{价格指数} = \frac{\text{报告期价格}}{\text{基期价格}} \times 100\% \quad \text{贸易量} = \frac{\text{进出口额}}{\text{进出口价格指数}}$$

（四）对外贸易依存度

这是衡量一国国民经济对进出口贸易依赖程度的指标。是指一个国家在一定时期内进出口贸易值与该国同时期国民经济生产总值的对比关系。由于各个国家的开放水平不同，外贸政策不同，市场规模不同，所以各国的对外贸易依存度会有较大的差异。

（五）对外贸易商品结构

这个概念是指一个国家一定时期内各种类别的进出口商品占整个进出口贸易额的份额。外贸商品结构主要是由一国的经济发展水平、产业结构状况、自然资源分布和贸易政策决定的。通常发达国家的对外贸易商品结构是以进口初级产品和出口工业制成品为主；发展中国家则是以出口初级产品和进口工业制成品为主。

（六）对外贸易地理方向

也称对外贸易地理分布，是指在一定时期内世界上某些地区的商品在一个国家对外贸易中所占有的地位。一般以这些地区的商品在某国进出口总额的比重来表示。对外贸易地理方向既可以标明一国出口商品的去向，也可以揭示该国进口商品的来源，并进而反映该国进出口贸易的国别分布或地区分布，说明它同世界各地贸易联系的紧密程度。

第二节 国际贸易分类及对外贸易的地位与作用

一、国际贸易的分类

国际贸易活动种类繁多、性质复杂。为深入研究起见，有必要将其分门别类。划分国际贸易的种类可从不同的角度入手。

（一）按商品的移动方向划分

（1）出口贸易(Export Trade) 这是指将本国生产和加工的商品因外销而运出国境，也成为输出贸易。但是运出国境的某些商品却不能列入本国的对外出口。如供给本国驻外使馆使用的货物、为旅客个人使用携带出境的货物。

（2）进口贸易(Import Trade) 指将外国生产和加工的商品外购后，因内销而运入国境，也叫做输入贸易。当然不以内销为目的的入境货物不算进口贸易。

针对以上两种贸易，若一国在某一时期特定商品的出口量大于进口量，称其为净出口。反之，若该国在某一时期的特定商品出口量小于进口量，则为净进口。进出口贸易通常发生在两个国家的进出口商之间，不涉及第三国。

（3）转口贸易(Entrepot Trade) 即商品生产国与消费国之间不直接买卖，而是通过第三国进行交易，对第三国来说它做的是转口贸易。转口贸易货物可以直接从生产国运往消费国。这种情况叫直接运输或称为国外转口。

（4）过境贸易(Transit Trade) 类似转口贸易。过境贸易也会涉及三个国家。例如，现有甲、乙、丙三国。若甲国经过丙国之国境向乙国运输商品，而货物的所有权一方(买主)不属于丙国居民，对丙国来说这笔交易属于过境贸易。作为商品的过境国，丙国可收取一定费用，这需要对过境商品加强海关监管。与转口贸易不同的是，过境贸易发生时货物所有权没有发生转移，而转口贸易则因转口商的买卖会导致货物所有权发生转移。

（5）复出口贸易(Re-export Trade) 它是出口贸易的变形，是指输入本国的外国货物未经加工再次输出，这种做法称为复出口。它在很大程度上与经营转口贸易有关。

（6）复进口贸易(Re-import Trade) 它是进口贸易的变形，指出口到国外的本国货物未经加工再次输入本国。当本国出口货物遭到退货，未卖掉的寄售货物退回本国，海关都将其列为复进口。

（二）按贸易政策导向划分

（1）自由贸易(Free Trade) 一般是指一国的外贸政策不干预国家之间的贸易往来。对进口货物不设置种种障碍，对出口产品也不给予特别优待(补贴、退税等)。自由贸易下的政府贸易政策的精神就是鼓励、提倡市场交易的自由竞争行为。

（2）保护贸易(Protect Trade) 与自由贸易恰恰相反。保护贸易是指一国在外贸政策中广泛地使用各种措施去保护本国的国内市场免受外国企业和商品的竞争威胁。对进口商品采取高关税、技术壁垒、配额等种种措施来减少、限制外国货的输入量。但同时却对本国的出

口商品给予各种优惠和补贴来鼓励向外输出。

(3) 统制贸易(Control Trade) 是指一些国家设置专门机构,利用政权力量,统一组织和管理本国一切对外贸易活动的行为。如上世纪“巴统组织”所管辖的贸易就是典型的统制贸易。

(三) 按统计边界划分

(1) 总贸易(General Trade) 即对外贸易统计时,以国境为界,凡进入国境的商品一律列为进口。在一定时期的进口总额就叫总进口。对于离开国境的商品一律列为出口。一定时期内的出口总额就叫总出口。总出口加上总进口就是一国某一时期的总贸易。现在,日本、英国、加拿大、澳大利亚、俄罗斯等国采用总贸易统计。

(2) 专门贸易(Special Trade) 即对外贸易统计是以关境为界,一定时期内凡运入关境的商品一律列为进口,叫专门进口;凡运出关境的商品列为出口,称专门出口。专门进口加上专门出口就是一国某一时期的专门贸易。今天,法国、德国、意大利、瑞士等国采用专门贸易统计。

(四) 按交易对象的性质划分

(1) 有形商品贸易(Tangible Goods Trade) 这是指在进出口贸易中进行的实物商品交换,也称商品贸易。因交换对象为看得见、摸得着的有形商品,亦称之为有形贸易。有形贸易的进口和出口都得办理海关手续,并在海关的进出口统计中反映出来。从而构成一国特定时期的对外贸易额。当前联合国为便于统计,把有形商品分成10类、67章、261组、1033个分组和3188个基本项目,基本包括了国际贸易中交易的所有商品。实物商品分类体现在联合国的SITC“Standard International Trade Classification”(国际贸易标准分类)文件中。具体情况是:

- 0类——食品及主要供食用的鲜活动物;
- 1类——饮料与烟草;
- 2类——非食用原料(不含燃料);
- 3类——矿物燃料、润滑油及有关物资;
- 4类——动植物油、油脂和蜡;
- 5类——未列名的化学品和有关产品;
- 6类——主要按原料分类的制成品;
- 7类——机械和运输设备;
- 8类——杂项产品;
- 9类——未分类的其他商品。

以上10类商品中,0~4类为初级产品;5~8类为工业制成品。商品编号采用五位数,第一位表示类,第二位表示章,第三位表示组,第四位表示分组,第五位表示项目。

(2) 无形商品贸易(Intangible Goods Trade) 指在国际贸易活动中所进行的没有物资形态的商品交易。它主要包括劳务、技术、旅游、运输、金融、保险等行业。无形贸易通常不办理海关手续,不在海关的进出口统计中反映出来。而是在国际收支中体现出来。无形贸易是依托有形贸易发展起来的,目前随着第三产业的迅速成长,无形贸易发展速度也大大加快。无形贸易额占全球商品贸易额的比重已超过1/4,成为一国发展对外贸易过程中不可忽视的一个领域。

(五) 按贸易关系划分

(1) 直接贸易(Direct Trade) 即商品生产国与消费国不通过第三国而直接买卖商品的交易行为。买卖双方直接谈判, 直接签约, 直接结算, 货物直接运输。

(2) 间接贸易(Indirect Trade) 指商品生产国和消费国通过第三国所进行的商品买卖行为。可能由于各种原因, 进出口国不能直接接触进行谈判、签约、或结算, 所以必须借助于第三国的涉入。间接贸易有的是出于政治原因, 也有的是由于交易双方的信息沟通不顺畅而形成的。对于参加交易的第三国, 这种交易属于该国的转口贸易。

(六) 按交易者数量划分

(1) 双边贸易(Bilateral Trade) 即由两国参加。双方贸易以相互出口和相互进口为基础。出口国是商品的生产国, 进口国为商品的消费国。贸易货款的支付在双边交易基础上结算, 自行平衡处理。

(2) 三角贸易(Triangle Trade) 这种贸易是双边贸易的扩大。指在三个国家之间相互出口和相互进口, 并进行合理搭配以实现外汇平衡。这种方式往往因为双方在交易时出现商品不能适销对路, 或者因进出口失衡造成了外汇支付困难, 从而把交易活动扩大到第三国。该种贸易形式常常依靠三国共同签订相互贸易协定或协议来保证顺利执行。

(3) 多边贸易(Multilateral Trade) 指三个以上国家之间相互进行若干项目的商品交换, 相互进行多边结算。这种交易下, 可使一国用对某些国家的贸易出超来支付对另一些国家形成的贸易入超, 从中寻求外汇平衡。

(七) 按支付结算方式划分

(1) 现汇贸易(Spot Exchange Trade) 指以现汇结算进行的交易, 它是现在国际贸易中最普遍的一种贸易形式, 也称作自由结汇贸易。现汇是国际通用的可兑换货币(如 USD, GBP, JPY, CAD, AUD, HKD), 这些货币运用灵活、广泛, 可以自由兑换成其他币种。现汇贸易的特征是银行逐笔支付货款来结清债权、债务。结算方式以信用证为主, 辅以托收和汇付。

(2) 记账贸易(Clearing Account Trade) 这种贸易由两国政府间签订贸易协定或支付协定, 以规定的记账方法进行结算。其特点是在一定时期内(1年), 两国间贸易往来不用现汇逐笔结算, 而是到期时一次性结清。通过记账贸易所获外汇叫记账外汇, 一般仅用于协定国之间, 不用于同第三国的结算。

(3) 易货贸易(Barter Trade) 指商品交易的双方依照相互签订的易货协定或易货合同, 把货物经过计价作为结算方式, 完成以货换货的交易。这种方式是用于那些外汇不足, 或因其他原因无法以自由结汇方式进行交易的国家。易货贸易可发生在政府之间, 也可发生在民间, 通常采取进出结合, 双方易货总额尽可能对等平衡。

(八) 按交易性质划分

(1) 商品贸易(Goods Trade) 即以商品买卖为目的的纯商业方式贸易活动。这种性质的交易包括很多具体交易模式。如, 经销、代理、包销、寄售、拍卖、投标、展卖。

(2) 加工贸易(Processing Trade) 指利用本国人力物力或技术优势, 从外国输入原材料、半成品、样品、或图纸在本国进行加工制造或装配。形成成品后再向国外出口。这是生产加工性质的贸易方式。来料加工、来样生产、来件装配都属于加工贸易。

(3) 补偿贸易(Compensation Trade) 这种建立在信贷基础上的贸易, 其特点是由机器、设备或技术的出口方承诺, 购买进口方一定数量(或金额)的用该设备、技术所生产出来的

产品或其他产品来偿还设备价款。也可由设备(技术)进口方提供的劳务来抵偿进口设备价款。补偿贸易同易货、互购、抵消交易共同构成对等贸易(也可称作对销/反向贸易)。其特征为进出结合、以进抵出、进出平衡。

(4) 租赁贸易(Renting Trade) 这种交易本质是租, 租赁公司作为出租人以租赁方式将商品出租给国外用户使用, 用户作为承租人不交付商品货款而交付商品租金。这种形式的贸易对象都是价格昂贵的设备及交通工具等商品。租赁贸易又分为融资租赁和经营租赁两种。融资租赁租期较长, 租期内双方无权撤销合同。设备只租给承租方一家使用, 待全部租金付清后, 设备所有权转移给承租人。经营租赁一般租期较短, 租金按期交付, 租赁合同期满后可以撤销, 也可以续订。作为出租方, 它必须通过多次出租才能收回设备投资和费用。

以上是对国际贸易作的系统分类。根据其他相关口径, 对外贸易还可进一步划分类别。如按照单据, 可以分为有纸贸易和无纸贸易; 按照运输方式, 可分为海运贸易、陆运贸易、空运贸易、联运贸易。

二、国际贸易的地位和作用

国际贸易作为经济活动中的交换环节, 它是世界各国连接生产和消费的桥梁、纽带。特别是在联系国内生产与国外消费和国外生产与国内消费方面, 国际贸易处于特殊的中介地位。当今世界任何一国, 当国内生产和商品流通超出国家界限, 就必然要参与国际分工, 利用国际市场开展国际贸易。如此一来, 某个个别国家的生产与流通就成为世界各国社会再生产过程中的一个组成部分。这是经济全球化的一个主要表现。全球化使任何一个地区的发展、变化都不再孤立。美国的次债危机很快波及了各国的金融系统, 又进而恶化了许多国家的外贸条件。很多地区相继出现产品外需不足、企业减产、人员下岗等一系列问题。因此当国与国的经济活动愈加融合、相互依赖时, 开展国家间的相互贸易就不是仅仅对一国相对重要, 而是对全球发展绝对重要。对外贸易在国民经济中的地位和作用集中体现在以下四个方面。

(一) 互通有无、调剂余缺

从国家来看, 由于自然状况不同, 社会经济条件各异, 任何一国都不能拥有或生产出它所需要的一切产品。但通过对外贸易可以使各国间互通有无, 实现商品使用价值的转移。缺少原料的国家比如日本, 它可以通过贸易活动进口外国原料来生产工业品; 耕地少的国家比如中国, 可以进口别国的粮食来满足国人生活所需; 自然资源丰富但经济发展水平较低的国家比如利比亚, 它可以出口本国的石油来购买先进的设备、引进技术, 从而加速国内经济发展。就产品而言, 由于自然因素或生产条件的变化, 或突发情况的出现, 在国内市场常常出现供过于求或供不应求的局面。以农产品为例, 民以食为天, 当风调雨顺时, 粮食丰收。可是负面的结果可能出现库存剧增, 粮食在国内市场容纳不下, 价格下滑, 谷贱伤农。反之, 若出现洪涝灾害, 谷物欠收, 又有可能导致库存剧减, 国内市场供给不足。其实应对供求失调, 完全可以通过对外贸易来调剂产品余缺。产量大了, 向欠收地区出口可以稳定国内价格; 产量低了, 从丰收地区进口可以缓解国内需求。

(二) 节约社会劳动、增加生产总量

因为种种原因, 各个国家不同部门之间的生产力是存在差距的, 效率有高有低。而且可用的资源和社会劳动又是有限的。如果一国把它的资源都投入生产力水平较低的劣势部门, 那么产品就会增加成本, 产量不高。这等于浪费本国的社会劳动, 同时自己的优势行业也没有充分挖掘, 长此以往, 必将衰败成劣势部门。相反, 若把资源集中到本国的优势领域, 自然就会提高资源利用率, 提高生产效率, 优势行业的产品数量也随之增长, 然后将产品出口到国外, 换回本国所需

要的同时又是自己薄弱领域的产品。这样尽管没有生产某些产品，或者生产数量很少，但通过对外贸易解决了需求问题，也节约了资源和社会劳动，并且能增加产品总量。

（三）阻止利润率下降

当今的国际竞争主要围绕着各国的企业竞争。而企业的生存、发展之路又决定于技术更新和抢占市场。这样企业就必须不断积累资本以更新机器设备、改造技术、降低成本。但这样做的一个负面效应是导致了企业资本有机构成不断提高。即在全部资本中，不变资本所在比重越来越大，可变资本比例却不断减少从而使利润率呈现下降趋势。据统计，国产电视机平均每台利润不足 10 元人民币。面对这样的问题，应该采取的一个有效对策就是积极开展对外贸易。这能在很大程度上阻止利润率下降。首先通过对外贸易，可以从国外获得廉价的原料和食品，压缩生产成本；其次、通过对外贸易，可以扩大工业制成品销路，从而提高生产规模、充分发挥现有生产设备的能力，取得规模经济效益；第三、通过对外贸易可以引入竞争。国际市场往往比国内市场竞争更激烈，这就迫使企业不得不努力改进技术、提高产品质量，增加劳动效率，在国际竞争环境里逐渐壮大自己。

（四）进行国际政治、外交斗争的工具

伴随着经济全球化的深入，各国之间的交往越来越频繁，联系越来越紧密。对外贸易已成为各国对外关系的核心。一国经济状况变化，常常可以通过对外贸易影响到其他国家。中国人民币放弃对美元的盯住策略后，出现升值，结果中国出口到美国的产品在当地销价上涨，销量下降。当今各国政要谈论最多的话题、争议最大的问题也是国际贸易。对外贸易已成为各个国家和不同地区发展对外关系、进行国际政治、外交斗争的重要工具。主要原因是，通过对外贸易可有效维护本国的社会经济制度和国家利益；建立国际经济贸易集团，增强本国在国际政治、经济斗争中的抗衡力量。另外，还可以通过对外贸易制裁那些违背国际法规、违背联合国宪章，或实行民族歧视的国家。当然也可通过国际贸易来改善国家间的政治、外交关系，改善国际经济环境，从而为本国经济发展创造良好的外部条件。

除了以上四个方面，对外贸易还在其他领域发挥重大作用。比如增加政府财政收入。对出口贸易统计表明，在不减免税收和不退税条件下，我国每出口 1 亿元人民币的工业品，国家获税 3000 万元。在解决就业问题上，我国每出口 1 亿元人民币工业品，一年能提供 1.2 万人就业。按当前汇率测算，每出口 1 亿美元工业品可安排近 8 万人就业。



复 习 思 考 题

1. 国际贸易与对外贸易的概念是什么？
2. 对外贸易的产生需要哪些条件？
3. 对外贸易额与对外贸易量有何不同？
4. 国际贸易有哪些分类标准？
5. 简述对外贸易在一国经济发展中的作用。
6. 假定 2000 年世界出口值为 20000 亿美元，2008 年世界出口值为 41000 亿美元，设 2000 年出口价格指数为 100，2008 年为 160，请比较 2008 年世界出口总值和世界出口贸易量与 2000 年的增长变化情况。

第二章 国际贸易理论与政策

本章重点

重商主义外贸学说

绝对成本论与比较成本论

幼稚工业保护论

超保护贸易理论

对外贸易政策

贸易理论是从资本原始积累时代到当今各国积极开展国际贸易的整个 500 多年来的思想发展和实践经验的总结,它也是各国制定对外贸易政策的重要依据。而对外贸易政策是各个国家在一定时期内为实现既定目标,对进出口贸易所实行的政策。这是一个内容十分广泛的概念,既包括一定时期内政府对外贸易的总体政策,也包含基于产品差异而实行的进出口商品政策和基于对外关系所实行的国别贸易政策。

贸易理论与贸易政策同资本主义生产方式共发展,经历了各个不同的历史阶段。在每个重要历史时期,都会出现一些深具影响的经济学家。他们从国际贸易和经济现行状况的研究出发,提出了侧重点各异的贸易理论。当某种贸易理论被执政当局所采纳,理论就成为运用国家权力制定并执行的对外贸易政策。而这种政策又是通过具体措施(关税、配额、许可证等)实行的。在不同时代,因为一国经济发展的需要和内外环境的变化,新的理论就会应运而生,新的经济贸易政策就随之产生。而贯彻政策的具体措施也会不断变化。本章内容就从早期的资本主义社会入手,以时间为主轴,把各个历史时期的国际贸易理论和各国的贸易政策、措施结合起来进行研究。这对于借鉴他国经验,结合我国国情,采取行之有效的对外贸易政策来发展本国的涉外经贸活动具有重要意义。

第一节 重商主义理论与政策

重商主义(Mercantilism)是一种距今已有 400 多年的古老贸易学说,它代表着经济学家对国际贸易问题的最早看法,是贸易理论的最初研究成果,而且也是亚当·斯密构想自由贸易学说的思想源泉。在《国富论》中,斯密花费近一半的篇幅来反驳重商主义观点,构建自由贸易理论学说。从本质上看,重商主义是一种保护贸易理论,它的出现和发展有着鲜明的时代背景。

一、历史背景

重商主义是西欧国家盛行于 16~18 世纪的贸易学说,是西方资本原始积累时期反映商业资本的思想见解与政策主张的贸易理论。要对该理论有一个恰当的认识、评价,就需要了解重商主义兴起的时代特征。

(一) 商业革命是重商主义兴起的物质基础

源于 14~15 世纪,西欧封建社会逐渐瓦解,在这个过程中出现了资本主义的农业生产

组织模式和资本主义的工场手工业，雇佣劳动关系由此被普遍推广。同时商人资本家（原始的工业资本家）控制了由小工业生产者主导的生产活动，建立了工业资本主义的原始形态，即发料加工和包买制度。在这种制度中，商人资本家居绝对的支配地位，他们垄断物质批发和商品出口，形成了以商业资本支配工业资本的格局。

众所周知，在封建社会对外贸易基本上是“贩运贸易”，商人是通过长途跋涉贩运货物来获取利润。贸易的主要目的是增加商品的使用价值，也即互通有无。这样交通控制权就显得至关重要，谁掌握了交通干线谁就拥有了贸易主动权。历史上东西方陆上贸易通道先后被阿拉伯人与罗马人控制，欧洲人难以介入。但是他们十分向往东方广阔的市场和繁荣富庶的经济文化。这迫使欧洲另辟蹊径，要从海上寻找通往东方的道路。带着这个使命欧洲开始了远洋探索，奏响了商业革命的前奏曲。到了16世纪，西方航海家实现了数次伟大的地理大发现，开辟了海洋新航路。1492年哥伦布横渡大西洋抵达美洲；1498年达伽马绕过非洲南端好望角、越过印度洋抵达印度；1519~1522年麦哲伦经大西洋、沿美洲大陆、通过太平洋完成了环球航行。西方航海家的远洋探索使以往传统的陆上贸易逐渐改变为海上贸易，新型改良的船舶航行于世界各地，从而促成商品交换活动遍及全球，世界市场开始形成。地理大发现对商业资本的发展具有决定作用。因为新航线的开辟导致世界市场不断拓展，商业格局发生变化，参与贸易的货物品种、数量空前增长。美洲、非洲大陆的发现又重新兴起了奴隶贸易，保证了资本主义早期生产的劳动力供给。与此同时，为了适应更大规模的商品交换，运输工具不断得到改进，新的商业机构像银行、货仓、交易所、贸易公司与邮政机构等应运而生。历史就把这一次的变革称为“商业革命”，它为重商主义的兴起奠定了物资基础。

（二）政府干预是重商主义的政治基础

随着商品生产、交换的不断发展，新兴的商人阶级客观上要求清除封建市场割据状态，并建立中央集权，由此形成统一的民族市场和民族国家。另外，为了减轻贸易风险，商人阶级要求开辟殖民地，并控制同海外殖民地的贸易。这一理想的实现，必须借助于国家强大的政治与军事力量。另一方面，就当时西欧封建王朝的统治者而言，他们为了满足王室成员奢侈的生活开支和军事开支，也需要从商人阶级中抽税，得到大量的货币供给。这就迫使封建统治者要给商人阶级有利的政治与军事特权。同时从巩固政权，扩充实力的角度，封建王室纷纷提出富国强兵的要求。如此一来，建立强大的海军，积极参与海外殖民地的开拓并大力发展对外贸易也自然成为当时西欧封建国家的首要选择。

商人的经济利益就这样与国家的政治利益密切结合起来，从而让商人阶级获得崇高的社会地位与政治特权。对这种情形，著名学者——埃里克罗尔说：“贸易界和国家之间的联系更进一步的密切了。国家政策的考虑日益集中在贸易问题上。商人所享有的信誉便是商业资本与国家权力相结合的象征。各贸易公司的所有显赫人物都拥有相当的政治影响，而他们就是我们所遇到的作为那个时代的经济思想的领袖人物。例如科克音，它是东方公司的领导人，也是詹姆士一世的债权人。”

（三）文艺复兴是重商主义的文化基础

文艺复兴在14世纪源于意大利，并迅速流行于整个西欧。它是一种以“尊重人、关心人”以人为本的人道主义思潮。这种思想在欧洲的传播对长期在中世纪黑暗的宗教统治下的人们产生了强烈的精神震撼和思想启迪。人们开始正视自身的物质利益和精神诉求。文艺复兴引起了社会公众对财富积累的热忱关注，进而演化为“拜金主义”的社会思潮。随着商人