

**B&E**

经济学系列

# 国际贸易理论与实务

王丽萍 李 创 主编

The Markets  
FTSE 100 closes up 1.01% at 6,603.7 in London  
FTSE 250 closes up 1.37% at 12,210.8 in London  
FTSE Eurofirst 300 closes up 0.74% at 1,593.98 in London  
Xetra Dax closes up 0.54% at 7,516.76 in Frankfurt  
CAC 40 closes up 1.08% at 6,068.83 in Paris  
Nasdaq Composite opens up 0.4% at 2,574.96 in New York  
Dow Jones Industrial Average opens up 0.2% at 13,262.83 on Wall Street  
Futures trading predicts a higher open for the Dow Jones Industrial Average

清华大学出版社

INTERNATIONAL TRADE THEORY AND PRACTICE



**B&E**

经济学系列

# 国际贸易理论与实务

王丽萍 李创 主编

INTERNATIONAL TRADE THEORY AND PRACTICE

London closes up 1.37% at 12,210.8 in London  
Eurofirst 300 closes up 0.74% at 1,593.98 in London  
Dax closes up 0.54% at 7,516.76 in Frankfurt  
40 closes up 1.08% at 6,068.83 in Paris  
aq Composite opens up 0.4% at 2,574.96 in New York  
v Jones Industrial Average opens up 0.2% at 13,262.83 in New York  
utures trading predicts a higher open for the Dow Jones Industrial Average

清华大学出版社

北京

43042

## 内 容 简 介

本书全面、系统地介绍国际贸易的基本理论、对外贸易政策和国际贸易实务,全书共分十九章。针对国际贸易学科的性质及应用型本科的教学特点,本书在编写过程中特别强调以下几点:知识体系完整,章节结构合理,内容条理,形式生动,加强可读性和逻辑性,同时增添了大量的国内经营管理实际案例,使读者在学习理论知识的同时注重联系社会实际,提升读者的实践应用能力。

本书可作为高等学校经济管理类专业的教材,也可作为广大国际贸易工作者的自学参考书。

本书封面贴有清华大学出版社防伪标签,无标签者不得销售。

版权所有,侵权必究。侵权举报电话:010-62782989 13701121933

## 图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务/王丽萍,李创主编.--北京:清华大学出版社,2011.6

(B&E 经济学系列)

ISBN 978-7-302-25174-3

I. ①国… II. ①王… ②李… III. ①国际贸易理论 ②国际贸易—贸易实务 IV. ①F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2011)第 055672 号

责任编辑:梁云慈

责任校对:宋玉莲

责任印制:何 芊

出版发行:清华大学出版社

地 址:北京清华大学学研大厦 A 座

<http://www.tup.com.cn>

邮 编:100084

社 总 机:010-62770175

邮 购:010-62786544

投稿与读者服务:010-62776969, [c-service@tup.tsinghua.edu.cn](mailto:c-service@tup.tsinghua.edu.cn)

质 量 反 馈:010-62772015, [zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn](mailto:zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn)

印 刷 者:清华大学印刷厂

装 订 者:三河市新茂装订有限公司

经 销:全国新华书店

开 本:185×260 印 张:29.75 字 数:699 千字

版 次:2011 年 6 月第 1 版 印 次:2011 年 6 月第 1 次印刷

印 数:1~5000

定 价:46.00 元

---

产品编号:039357-01

《国际贸易理论与实务》是面向经济管理类专业开设的一门主要专业课程，课程的主要任务是通过理论教学与实验模拟，使学生掌握国际贸易的基本概念、基本理论和基本方法，培养学生分析和解决国际贸易问题的基本能力，为今后从事相关工作和科学研究奠定坚实的基础。

为了尽可能地照顾到各个不同专业学生的学习兴趣 and 课程基础，本教材在编写过程中突出以下特色：第一，在介绍国际贸易的关键概念和基本原理时，本书不仅做到概念定义确切、推理逻辑严密，而且还做到内容条理系统、体例生动活泼，并通过剖析各理论的进步性和局限性使学生全面理解国际贸易理论的发展脉络。第二，为了增强学生的实际操作能力，满足应用型本科人才的市场需求，本书在介绍一般性的贸易实务时还补充了大量的本土化案例，让学生在案例中吸取国际贸易的经验教训，同时也有助于激发学生的学习兴趣，培养学生的钻研精神。第三，为了让学生了解中国国情，熟悉中国对外贸易的发展态势，本书将中国国际贸易的前沿问题吸收到教材中来，这样既有助于扩大学生的学习视野，也为高年级学生深入研究国际贸易领域热点问题指引了方向。第四，为了让学生对国际贸易学科有一个系统的了解，本书在编写时不是孤立地对这一门课程进行思考，而是注意学科的整体性，在深入调查研究和分析的基础上，明确本课程与其他主干专业课程的衔接、交叉与分工，进而确定本教材的性质、任务和教学目标。

本书的章节结构大致可以分为三个篇章，其一是国际贸易理论篇，包括第一章至第五章，重点介绍国际贸易发展历程中的经典理论成果；其二是国际贸易政策篇，包括第六章至第十二章，主要介绍与国际贸易紧密相关的关税、非关税、国际服务贸易、国际技术贸易、国际投资、跨国公司、地区经济一体化和世界贸易组织等内容；其三是国际贸易实践篇，包括第十三章至第十九章，主要介绍国际贸易实务中各个主要的业务环节及其操作流程。

本教材由河南理工大学的王丽萍老师和李创老师担任全书主编，王丽萍老师负责第一章至第十二章，李创老师负责第十三章至第十九章。此外，本书在编写过程中还参考了大量的中外文资料，特别地，清华大学出版社的编辑做了大量编辑工作，在此一并表示感谢！

虽然本书的编写工作已画上句号，但仍然恳请各位专家和广大读者赐教，指正书中的缺点和错误，以使本书能够不断修改完善。

编者

2011年3月

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一章 导论 .....          | 1  |
| 第一节 国际贸易的基本概念 .....   | 1  |
| 第二节 国际贸易常用的统计指标 ..... | 6  |
| 第三节 国际贸易的产生与发展 .....  | 13 |
| 复习思考题 .....           | 18 |
| 第二章 古典贸易理论 .....      | 19 |
| 第一节 绝对优势理论 .....      | 19 |
| 第二节 比较优势理论 .....      | 22 |
| 第三节 比较优势的度量 .....     | 25 |
| 复习思考题 .....           | 26 |
| 第三章 现代贸易理论 .....      | 27 |
| 第一节 要素禀赋理论 .....      | 27 |
| 第二节 里昂惕夫之谜 .....      | 35 |
| 复习思考题 .....           | 37 |
| 第四章 新贸易理论 .....       | 38 |
| 第一节 产业内贸易理论 .....     | 38 |
| 第二节 规模经济理论 .....      | 44 |
| 第三节 需求偏好相似理论 .....    | 49 |
| 第四节 其他贸易理论 .....      | 51 |
| 复习思考题 .....           | 55 |
| 第五章 贸易保护理论 .....      | 57 |
| 第一节 重商主义思想 .....      | 57 |
| 第二节 幼稚产业保护理论 .....    | 64 |
| 第三节 超贸易保护理论 .....     | 69 |
| 第四节 战略性贸易保护理论 .....   | 74 |

|                              |            |
|------------------------------|------------|
| 第五节 其他贸易保护理论 .....           | 79         |
| 复习思考题 .....                  | 85         |
| <b>第六章 关税 .....</b>          | <b>87</b>  |
| 第一节 关税概述 .....               | 87         |
| 第二节 关税征收 .....               | 93         |
| 第三节 关税保护度 .....              | 107        |
| 第四节 海关税则 .....               | 113        |
| 第五节 通关手续 .....               | 121        |
| 复习思考题 .....                  | 130        |
| <b>第七章 非关税措施 .....</b>       | <b>132</b> |
| 第一节 非关税措施概述 .....            | 132        |
| 第二节 非关税措施的主要种类 .....         | 139        |
| 第三节 新兴的非关税措施 .....           | 144        |
| 复习思考题 .....                  | 156        |
| <b>第八章 国际服务贸易与技术贸易 .....</b> | <b>158</b> |
| 第一节 国际服务贸易 .....             | 158        |
| 第二节 国际技术贸易 .....             | 165        |
| 复习思考题 .....                  | 176        |
| <b>第九章 国际投资与国际贸易 .....</b>   | <b>177</b> |
| 第一节 国际投资概述 .....             | 177        |
| 第二节 对外间接投资 .....             | 183        |
| 第三节 对外直接投资 .....             | 192        |
| 第四节 中国利用外资与对外投资 .....        | 200        |
| 复习思考题 .....                  | 211        |
| <b>第十章 跨国公司与国际贸易 .....</b>   | <b>212</b> |
| 第一节 跨国公司概述 .....             | 212        |
| 第二节 跨国公司理论 .....             | 224        |
| 第三节 跨国公司的内部贸易 .....          | 233        |
| 复习思考题 .....                  | 239        |
| <b>第十一章 地区经济一体化 .....</b>    | <b>240</b> |
| 第一节 地区经济一体化概述 .....          | 240        |
| 第二节 地区经济一体化理论 .....          | 249        |
| 第三节 地区经济一体化的实践 .....         | 256        |

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| 第四节 我国区域经济一体化的发展现状与趋势·····      | 268        |
| 复习思考题·····                      | 277        |
| <b>第十二章 世界贸易组织·····</b>         | <b>278</b> |
| 第一节 关税及贸易总协定·····               | 278        |
| 第二节 世界贸易组织·····                 | 289        |
| 第三节 世界贸易组织的基本原则和例外·····         | 294        |
| 第四节 中国加入 WTO 后的权利、义务和承诺 ·····   | 301        |
| 复习思考题·····                      | 304        |
| <b>第十三章 国际贸易术语·····</b>         | <b>305</b> |
| 第一节 国际贸易术语概述·····               | 305        |
| 第二节 主要的国际贸易术语·····              | 311        |
| 第三节 其他国际贸易术语与贸易术语的选择·····       | 321        |
| 复习思考题·····                      | 324        |
| <b>第十四章 商品的品质、数量、包装与价格·····</b> | <b>325</b> |
| 第一节 商品的品质·····                  | 325        |
| 第二节 商品的数量·····                  | 332        |
| 第三节 商品的包装·····                  | 337        |
| 第四节 商品的价格·····                  | 344        |
| 复习思考题·····                      | 350        |
| <b>第十五章 国际货物运输·····</b>         | <b>352</b> |
| 第一节 国际货物运输方式·····               | 353        |
| 第二节 进出口合同中的装运条款·····            | 368        |
| 第三节 国际货物运输单据·····               | 372        |
| 复习思考题·····                      | 379        |
| <b>第十六章 国际货物运输保险·····</b>       | <b>381</b> |
| 第一节 海上运输货物保险·····               | 382        |
| 第二节 与海运货物有关的国际运输货物保险·····       | 385        |
| 第三节 进出口货物的保险程序·····             | 389        |
| 第四节 其他运输方式的货物保险·····            | 397        |
| 复习思考题·····                      | 399        |
| <b>第十七章 国际贸易货款结算·····</b>       | <b>400</b> |
| 第一节 国际贸易结算工具·····               | 400        |
| 第二节 国际贸易结算方式·····               | 409        |

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第三节 各种支付方式的选择·····         | 419 |
| 复习思考题·····                 | 421 |
| 第十八章 商品的检验、索赔、不可抗力与仲裁····· | 423 |
| 第一节 商品检验·····              | 423 |
| 第二节 索赔·····                | 428 |
| 第三节 不可抗力·····              | 431 |
| 第四节 仲裁·····                | 435 |
| 复习思考题·····                 | 436 |
| 第十九章 国际贸易方式与贸易流程·····      | 438 |
| 第一节 国际贸易方式·····            | 438 |
| 第二节 国际商品贸易的基本流程·····       | 450 |
| 复习思考题·····                 | 463 |
| 参考文献·····                  | 464 |

**【本章导读】**

本章主要向读者介绍国际贸易的一些基本概念、国际贸易常用的统计指标、国际贸易的产生与发展以及国际贸易学科的研究内容与研究方法,以及与其他学科的关系,使读者对于国际贸易的研究内容和章节结构有比较清晰的了解,为今后的学习奠定基础。

**【学习目标】**

1. 掌握国际贸易的一些基本概念。
2. 掌握国际贸易常用的统计指标。
3. 了解国际贸易的产生与发展。
4. 明确国际贸易的研究对象、研究思路与学习方法。

**【关键概念】**

|                                                |                                      |
|------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 国际贸易(International Trade)                      | 进口/出口贸易(Import/Export Trade)         |
| 有形贸易(Visible Trade)                            | 无形贸易(Invisible Trade)                |
| 过境贸易(Transit Trade)                            | 总贸易(General Trade)                   |
| 专门贸易(Special Trade)                            | 对外贸易额(Value of Foreign Trade)        |
| 贸易差额(Balance of Trade)                         | 国际贸易条件(Terms of International Trade) |
| 对外贸易结构(Composition of Foreign Trade)           |                                      |
| 对外贸易地理方向(Direction of Foreign Trade)           |                                      |
| 对外贸易依存度(Degree of Dependence on Foreign Trade) |                                      |

## 第一节 国际贸易的基本概念

国际贸易(International Trade)是指国家之间的商品和劳务的交换活动,是世界各国之间国际分工的表现形式,它反映了世界各国在经济上的相互联系。国际贸易的范围十分广泛,类别相当繁多,从不同角度可以划分成不同类型。

### 一、按商品移动的方向划分

按国际贸易过程中商品移动的方向,可以将国际贸易划分为进口贸易、出口贸易和过境贸易。

进口贸易(Import Trade): 将外国的商品或服务输入本国市场销售。

出口贸易(Export Trade): 将本国的商品或服务输出到外国市场销售。

过境贸易(Transit Trade): 甲国向乙国运送商品,由于地理位置的原因,必须经过第三

国,即甲国的商品经过丙国境内运至乙国市场销售,对丙国而言,就是过境贸易。

进口贸易和出口贸易是就每笔交易的双方而言的,对于卖方而言,就是出口贸易,对于买方而言,就是进口贸易。此外,输入本国的商品再输出时,称为复出口;输出国外的商品再输入本国时,称为复进口。

## 二、按商品的形态划分

按贸易商品的形态,国际贸易可划分为有形贸易和无形贸易,也称为货物贸易、服务贸易和技术贸易。

有形贸易(Visible Trade):有实物形态的商品的进出口,或称“有形商品贸易”或简称“货物贸易”(Goods Trade)。例如,机器、设备、家具等都是有实物形态的商品,它们具有可触摸、可看见、外在的物理特性。这些商品的进出口称为有形贸易。

传统意义上的国际贸易就是指有形贸易。海关对进出口的监管和征税措施也是针对这类贸易的。现在报刊上发布某国对外贸易增长多少或下降多少,如果没有其他特别的说明,通常就是指这类有形贸易而言的。

无形贸易(Invisible Trade):没有实物形态的技术和服务的进出口,又称“无形商品贸易”,主要是服务贸易和技术贸易。如专利使用权的转让、旅游、金融保险企业跨国提供服务等都是没有实物形态的商品,这种贸易标的不是物质产品,它们不具有可看见和可触摸的外在物理特性,其进出口称为无形贸易。

各国海关统计通常不包括服务贸易,而且对这类贸易的统计数据不那么精确。不过,随着生产力的发展,第三产业在整个经济中的比重不断提高,这类服务在现代国际经济关系中的地位也不断上升。因此,1995年世贸组织正式成立之后,把国际服务贸易也纳入到其管辖范围之内。表1-1是2000—2008年世界服务贸易情况。

表 1-1 2000—2008 年世界服务贸易情况

| 年份   | 服务贸易出口额 |       | 服务贸易进口额 |       |
|------|---------|-------|---------|-------|
|      | 金额/亿美元  | 增长率/% | 金额/亿美元  | 增长率/% |
| 2000 | 14 922  | 6.2   | 14 796  | 6.6   |
| 2001 | 14 945  | 0.2   | 14 941  | 1     |
| 2002 | 16 014  | 7.2   | 15 793  | 5.7   |
| 2003 | 18 340  | 14.5  | 18 023  | 14.1  |
| 2004 | 21 795  | 18.8  | 21 328  | 18.3  |
| 2005 | 24 147  | 10.8  | 23 613  | 10.7  |
| 2006 | 27 108  | 12.2  | 26 196  | 10.9  |
| 2007 | 32 572  | 20.1  | 30 591  | 16.7  |
| 2008 | 37 313  | 14.5  | 34 690  | 13.4  |

数据来源:国际贸易统计数据库(International Trade Statistics Database),WTO。

有形商品的进出口必须经过海关办理相应手续,从而表现在海关的贸易统计上,是国际收支的主要构成部分;无形贸易虽然也是构成国际收支的重要组成部分,但因其不经过海关,通常不显示在贸易统计中,而是显示在一国的国际收支平衡表中。

### 三、按有无第三者参加划分

按有无第三者参加,国际贸易可分为直接贸易、间接贸易和转口贸易。

**直接贸易(Direct Trade):**指商品生产国与商品消费国不通过第三国进行买卖商品的行为,即货物生产国将货物直接出口到消费国,消费国直接进口生产国的货物,两国之间直接完成的贸易。贸易的出口国方面称为直接出口,进口国方面称为直接进口。

**间接贸易(Indirect Trade)和转口贸易(Transit Trade):**指商品生产国与商品消费国通过第三国进行买卖商品的行为,间接贸易中的生产国称为间接出口国,消费国称为间接进口国,而第三国则是转口贸易国,第三国所从事的就是转口贸易,即转口贸易是指两国的进出口贸易是通过第三国的中间商把货物转手来完成的贸易方式,故又叫中转贸易(Intermediary Trade)或再输出贸易(Re-export Trade)。例如,伊拉克战争(又称美伊战争)后的伊拉克有一些商机,但是风险也很大。我国的有些企业在向伊拉克出口商品时,大多是先把商品卖给伊拉克的周边国家,再由伊拉克的周边国家转口到伊拉克。一些国家(或地区)由于地理的、历史的、政治的或经济的因素,其所处的位置适合于作为货物的销售中心。这些国家(或地区)输入大量货物,除了部分供本国或本地区消费外,又再出口到邻近国家和地区,例如,中国香港、新加坡、伦敦、鹿特丹等都是国际著名的国际贸易中转地,拥有数量很大的转口贸易。它们通过转口贸易除了可以得到可观的转口利润和仓储、运输、装卸、税收等收入外,同时也推动了当地金融、交通、电信等行业的发展。

转口贸易又可以分为直接转口贸易和间接转口贸易,前者是指,商品虽然直接从生产国运往消费国,但转口商人参与了商品的交易过程,转口商人分别与生产国的出口商和消费国的进口商订立买卖合同;后者是指商品由生产国输入转口国,再由转口国商人负责向消费国输出,故又称再输出贸易。由此可见,直接转口贸易是指出口商通过中间商与进口商发生买卖关系,而后将货物直接从出口国运往进口国的贸易方式。在这种情况下,货物并未在第三国通关进出口,而中间商亦仅涉及交易单据的处理,这种单据处理贸易方式实际上是货物所有权的再出口。再出口贸易方式在转口贸易发展的初期较多发生。人们由于经验、通信设备等的缺少,转口贸易就通过两次货物的进出口来完成。随着转口贸易的发展,单据处理贸易的方式逐渐发展起来,这种方式可以避免货物在第三国通关进出口的繁杂手续,节省运费、保险费和手续费等费用,减少风险,还可缩短交货时间,有利于进口商抓住货物销售良机,从而实现较大的利润。因而单据处理贸易方式逐渐取代再出口贸易方式,成为当今转口贸易的主要方式。

根据货物是否在中转地加工,转口贸易还可分为纯粹转口贸易和加工转口贸易两种。所谓纯粹转口贸易是指,中转的第三国的中间商对进口的货物未经加工再出口。当然,中间商可以将进口货物在当地保税仓库进行分级、混装、加包装、贴标签等。这些活动并未改变原进口货物的形态、性质、结构或效用等,所以不属于加工的范围。加工转口贸易指货物通关输入到中转国,经加工增值后再输往进口国的贸易方式。货物经过某种程度的加工,使加工后的货物与原来未经加工的货物在形态、性质、结构或效用上发生某些变化,通过这种贸易方式不仅可以获得转口利润,还可获取加工利润。加工转口贸易要求中转地有大量的劳动力,工资水平较低,基础设施较好,并有保税仓库或保税区等,这样才能使商品加工成本低,具有国际竞争力。加工转口贸易可以对整批货物进行加工、装配等,也可以是从国外采

购某些零部件,与原有的设备配套装配成大型设备出口。

#### 四、按运输方式划分

按运输方式,国际贸易可分为以下 5 种。

(1) 海运贸易(Trade by Seaway),即利用海运运输工具运输货物的贸易,其运输工具主要是各种船舶,这是当前国际贸易的主要运输方式,目前,海运量约占国际货物运输总量的 80%。

2008 年世界海运贸易总量达到 82 亿吨。其中,大宗干散货,如铁矿石、谷物、煤炭、矾土、铝和磷酸盐,占到了总量的将近 1/4,增长率为 4.7%左右,低于 2007 年的 5.7%,这主要是受 2008 年金融危机的影响。

(2) 陆运贸易(Trade by Roadway),即利用陆路运输工具运输货物的贸易,其运输工具主要是火车、卡车等,主要发生在国土相连的国家之间。如铁路运输,不仅载运量大,连续性强,行驶速度较高,而且运费还比较低,运行一般不受气候、地形等自然条件的影响。公路运输虽载运量较小,运输成本较高,但机动灵活性较大,连续性较强。

(3) 空运贸易(Trade by Airway),即采用航空方式运输货物的贸易,航空运输具有速度快、不受地方地形条件限制、能进行长距离运输等优点,但也存在载运量小、运输成本高、易受气候条件影响等缺点,因此,这种方式适用于贵重或数量小或时间性强的商品,如鲜活食品、贵重物品和紧急用品等。

(4) 邮购贸易(Trade by Mail Order),即通过邮政包裹的方式寄送的国际贸易,邮政运输虽然简便,但运费高、运量小也是其明显的缺点,因此,邮政运输一般适合于样品传递和数量较少的个体购买。

(5) 多式联运贸易,又称国际联合运输(International Multi-modal Transport),是指海陆空各种运输方式结合运送货物的贸易行为,一般以集装箱运输为基础。国际物流迅猛发展促进了这种方式的贸易。2008 年世界集装箱吞吐量上升 4%,达 5.06 亿箱。中国内地港口的集装箱吞吐量约占到世界总量的 22.6%。

总之,各种运输方式都有其优缺点,在充分发挥它们各自优势的同时,需注意相互补充与共同协作。选择合适的运输方式通常需要考虑运输物品本身的特性、运期的长短、运输成本、运输距离、运输的批量以及客户的需求等多方面因素。

#### 五、按统计边界划分

按统计边界或统计体系的不同,国际贸易可分为总贸易体系和专门贸易体系。

总贸易(General Trade):在对外贸易统计时,若以国境为界,凡进入国境的商品算做进口,离开国境的商品算做出口,则一定时期内的进出口额之和便为该国的总贸易。

专门贸易(Special Trade):若以关境为界,凡进入关境的商品算做进口,运出关境的商品算做出口,则一定时期内的进出口额之和便为该国的专门贸易。

一国的国境与关境在下列情况中可能会存在不一致的现象,譬如,一国境内设有自由港、自由贸易区和出口加工区等免税区域,则该国的关境就小于国境;如果一国与若干个国家结成关税同盟,那么该国的关境就大于国境。因此,在上述情况下分别按照总贸易与专门贸易进行统计的一国贸易额就会出现差异。例如,我国一家公司从日本进口的空调压缩机

存入青岛保税区的保税仓库内,不进入关境。按照总贸易体系,这些空调压缩机已经进入我国国境,故被记入我国的进口额中,但按照专门贸易体系,它们虽然已进入我国国境但未进入我国关境,故不计入进口额。

在世界贸易中,有的国家采用总贸易体系统计对外贸易,如日本、英国、澳大利亚等国,有的国家采用专门贸易体系统计对外贸易,如意大利、法国等。美国采用专门贸易与总贸易两种体系分别统计其对外贸易,我国则采用总贸易体系统计对外贸易。

## 六、按结算方式划分

从结算方式来看,国际贸易可分为现汇贸易和易货贸易。

现汇贸易(Cash-Liquidation Trade):又称自由结汇贸易,是用国际货币进行商品或劳务价款结算的一种贸易方式。常用的国际货币有美元、英镑、马克、法郎、日元、欧元等。这就是说,如果国际贸易是采用可自由兑换货币来结算,就称为现汇贸易。现在国际贸易中主要采用这种结算方法,是国际贸易中使用最多、最普遍的贸易方式。采用这种贸易方式,买卖双方按国际市场价格水平议价,按国际贸易惯例议定具体交易条件,交货完毕以后,买方按双方商定的国际货币付款。现汇贸易通常不用现金支付,价款结算办法主要有两种:一种是有证支付,即卖方在货物发运以前要以收到对方通过银行开出的符合合同规定要求的信用证或保函为前提,银行起中间保证作用。另一种是无证支付,即无须金融机构从中作保,交易完全凭双方的信用,价款结算虽然也通过银行,但银行只是受委托,代表有关交易方面办理货款支付。不论是有证支付还是无证支付,在办理货款结算时,都必须凭规定的装运单证。在支付时间上可以有预付、即付和延付三种。中国对西方国家及对中国香港地区、中国澳门地区的贸易,主要采用现汇贸易,有时也适当采用其他收汇和付汇方式。

易货贸易(Barter Trade):有时候,贸易双方缺少可自由兑换货币,可以采用以货易货的方式来结算,即双方交换的商品经过计价以后,不以货币为媒介,直接用等值的不同商品互相交换。易货在国际贸易实践中主要表现为下列两种形式:一种是直接易货,又称为一般易货。这种直接易货形式,往往要求进口和出口同时成交,一笔交易一般只签订一个包括双方交付相互抵偿货物的合同,而且不涉及第三方。它是最普遍也是目前应用最广泛的易货形式。在国际贸易业务中由于存在既要保持进出口同时进行又要运输货物的实际问题,直接易货又产生了一些变通的做法,最常见的即为通过对开信用证的方式进行易货贸易,即交易双方先签订换货合同,双方商定彼此承诺在一定时间购买对方一定数量的货物,各自出口的商品按约定的货币计价,总金额一致或基本一致,货款通过开立对开信用证的方式进行结算。易货贸易的另一种形式是综合易货,这种方式多用于两国之间根据记账或支付(清算)协定而进行的交易。由两国政府根据签订的支付协定,在双方银行互设账户,双方政府各自提出在一定时期(通常为一年)提供给对方的商品种类、进出口金额基本相等,经双方协商同意后签订易货协定书,然后根据协定书的有关规定,由各自的对外贸易专业公司签订具体的进出口合同,分别交货。商品出口后,由双方银行凭装运单证进行结汇并在对方国家在本行开立的账户进行记账,然后由银行按约定的期限结算。

政府间的易货贸易需要签订贸易协定和支付协定,故又称为协定贸易。补偿贸易则是民间的易货贸易。实践中也有把现汇贸易和易货贸易结合起来使用的情况。譬如,一家中国企业A向埃及企业B提供200节铁路车厢,双方商定以美元支付50%的货款,另外50%

货款以埃及 C 企业生产的 250 辆小轿车进行易货。A 委托一家专门从事经营汽车业务的中国企业 D 从 C 进口小轿车并负责销售,以人民币向 A 支付货款。这一交易过程可描述为: A→B→C→D→A。这种交易模式属于扩大形式的跨国界的物物交换。易货品的选择和价值实现需要借助第三方、第四方甚至需要第五方的参与才能完成。其特点是:交易环节多,交易费用大,交货时间、收回货款的间隔期、货物的品质等方面的风险难以控制。

同现汇贸易相比,易货贸易可以缓解进口支付能力不足的矛盾,计划经济国家以及发展中国家的很多贸易是采用易货这种方式。尽管国际金融市场得到了进一步发展,货币作为一般等价物已被广泛运用,但易货贸易这种古老的贸易方式仍能得以新生,甚至在某些国家不断盛行,这与一国的经济形势、外汇管理体制、经济结构特点及政府实施“奖出限入”的外贸政策等因素密切相关。



### 拓展阅读

#### 云南启动“鲜花换水果”项目

新华网云南频道 2010 年 1 月 26 日电(范超)云南省商务厅提供的消息,随着中国—东盟自由贸易区的建成和相互间通达条件的改善,云南省与泰国“以货易货”内容正不断拓展,在“蔬菜换石油”项目基础上,从 2010 年 1 月 1 日起,云南省又启动了“鲜花换水果”项目。

据介绍,具体实施这一项目的昆明锦苑花卉公司 2010 年计划与泰国开展贸易额 1.5 亿美元的花卉出口和热带水果进口的贸易活动。锦苑公司董事长曹大林介绍说,“我们争取每天出口 25 个柜,进口 25 个柜,25 台车对开,在磨憨口岸换柜,每个柜货物重 15 吨,价值 20 万元人民币。出口的花卉品种主要是玫瑰、百合、康乃馨和非洲菊等”。

云南是中国鲜花产量最大、出口量最大的省份。受金融危机的影响,2009 年云南花卉出口到澳洲、中国香港等国家和地区的数量有所下降。面对挑战,云南利用荷兰等鲜花主产区对泰国、新加坡、马来西亚等国出口量减少的机遇,积极开发东盟市场。2009 年 1~11 月,云南出口东盟的花卉占全省花卉总出口额的比重达 67.3%,较 2008 年全年增加了 35.1%,东盟 10 国已跃升为云南主要的花卉贸易伙伴和出口增幅最大的地区。

(资料来源:中华易货贸易网, <http://www.iyihuo.cn>)

## 第二节 国际贸易常用的统计指标

开展国际贸易之后,如何来衡量和刻画一国或地区的对外贸易业绩,进而分析存在的问题和提出改进措施,以便进一步促进对外贸易,这就需要运用一系列的统计指标,本节主要介绍一些常见的对外贸易统计指标。

### 一、对外贸易额和对外贸易量

对外贸易额是用货币表示的国际贸易的金额,对外贸易量就是剔除了价格变动影响之后的对外贸易额,使用对外贸易量可以对不同时期的贸易规模进行比较。这里有三个概念需要掌握。

(1) 对外贸易额(Value of Foreign Trade): 就是一个国家或地区在一定时期内(譬如

一年)的进口总额与出口总额之和。它是反映一国对外贸易发展规模的重要指标之一。由于一国的对外贸易包括了出口和进口,因此统计一国的对外贸易额时应把一国的出口额和进口额相加。

一定时期内一国从国外进口商品的全部价值,称为进口贸易总额或简称进口总额;一定时期内一国向国外出口商品的全部价值,称为出口贸易总额或简称出口总额;进口总额与出口总额相加即为进出口总额,也就是对外贸易额。

对外贸易额一般用本国货币表示,也可用国际上习惯使用的货币表示,以便国际比较的需要。联合国发布的世界各国对外贸易额是以美元表示的。各国在统计有形商品时,出口额以 FOB 价格计算,进口额以 CIF 价格计算;无形商品不报关,海关没有统计。

例如,2001 年加入世贸组织以来,我国积极参与经济全球化进程,抓住国际产业转移的历史性机遇,成功应对各种挑战,对外贸易取得了令人瞩目的成绩。2001 年入世时我国进出口总值为 5 097 亿美元,到 2004 年我国进出口总值首次突破 1 万亿美元大关,达到 11 547.4 亿美元,2007 年再破 2 万亿美元大关,达到 21 738.3 亿美元,2008 年达到 25 616 亿美元,比 2001 年增长了 4 倍多。2002—2008 年,我国进出口总值以年均 25.9% 的速度增长,7 年进出口总值合计 10.5 万亿美元,占新中国成立 60 年以来进出口总值的 70% 以上。

(2) 国际贸易额(Value of International Trade): 是指在一定时期内以货币表示的世界各国对外贸易值的总和,又称国际贸易值,是反映某一时期世界贸易发展规模的重要指标。

对国际贸易而言,由于一国的出口就是另一国的进口,因此,在统计国际贸易额时为了避免重复计算,通常只把各国的出口额或进口额相加。而习惯上,在统计国际贸易额时常把各国的出口额相加,即它等于一定时期内世界各国用 FOB 价格计算的出口贸易额之和。当然,国际贸易额与对外贸易额一样,都是以各个时期的现行价格计算的。表 1-2 列出了 2000—2007 年世界货物贸易情况。

表 1-2 2000—2007 年世界货物贸易情况

| 年份   | 货物贸易出口额   |       |            | 货物贸易进口额<br>/10 亿美元 |
|------|-----------|-------|------------|--------------------|
|      | 金额/10 亿美元 | 增长率/% | 贸易量增长率* /% |                    |
| 2000 | 6 454     | 12.8  | 10.4       | 6 725              |
| 2001 | 6 187     | -4.1  | -0.6       | 6 482              |
| 2002 | 6 487     | 4.8   | 3.5        | 6 742              |
| 2003 | 7 580     | 16.8  | 5.2        | 7 859              |
| 2004 | 9 210     | 21.5  | 9.5        | 9 559              |
| 2005 | 10 472    | 13.7  | 7.0        | 10 842             |
| 2006 | 12 083    | 15.4  | 8.5        | 12 413             |
| 2007 | 13 900    | 15.0  | 5.5        | 14 200             |

数据来源:中国商务部网站(转载于 WTO 秘书处),\* 指扣除汇率和价格因素。

(3) 对外贸易量(Quantum of Foreign Trade): 对外贸易量是剔除了价格变动影响,能准确反映国际贸易或一国对外贸易的实际数量的一个指标。在计算时,以固定年份为基期而确定的价格指数去除报告期的对外贸易额,得到的就是相当于按不变价格计算(剔除价格变动的影响)的对外贸易额,该数值就叫报告期的对外贸易量。

贸易量可分为国际贸易量和对外贸易量以及出口贸易量和进口贸易量。具体计算公式为

$$\text{国际贸易量} = \frac{\text{各国出口贸易额}}{\text{出口价格指数}}$$

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

## 二、贸易差额

贸易差额(Balance of Trade)是指一个国家在一定时期内(通常为一年)出口总额与进口总额之间的差额,用以表明一国对外贸易的收支状况。贸易差额是衡量一国对外贸易乃至国民经济状况的重要指标。一般地,贸易顺差表明一国在对外贸易收支上处于有利地位,反映出其产品在国际市场竞争中处于优势;贸易逆差则反映了一国在对外贸易收支上处于不利地位,其产品在国际市场竞争中处于劣势。

(1) 贸易顺差(Favorable Balance of Trade),我国也称它为出超(Excess of Export over Import),或贸易盈余(Trade Surplus),表示一定时期的出口额大于进口额。一国在一定时期内某种或某类商品的进口和出口比较的差额,如果出口大于进口,其差额就称为净出口额(Net Export)。

(2) 贸易逆差(Unfavorable Balance of Trade),我国也称它为入超(Excess of Import over Export)、贸易赤字(Trade Deficit),表示一定时期的出口额小于进口额。一国在一定时期内某种或某类商品的进口和出口比较的差额,如果进口大于出口,其差额就称为净进口额(Net Import)。净出口额和净进口额是反映一国某一产业在不同时期发展状况的重要指标。

(3) 贸易平衡,就是一定时期的出口额等于进口额。一般认为贸易顺差可以推进经济增长、增加就业,所以各国无不追求贸易顺差。但是,大量的顺差往往会导致贸易纠纷。例如日美汽车贸易大战等。因此,一国无论是长期处于贸易顺差还是长期处于贸易逆差都不是一件好事,追求国际收支平衡是世界各国的最高目标。



### 拓展阅读

据海关统计,2008年我国进出口总额为25 616.3亿美元,同比增长17.8%,其中:出口14 285.5亿美元,增长17.2%;进口11 330.8亿美元,增长18.5%;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。2009年,我国进出口总值为22 072.7亿美元,同比下降13.9%,其中:出口12 016.6亿美元,下降16%;进口10 056亿美元,下降11.2%;贸易顺差1 960.6亿美元,同比下降34.2%。

## 三、国际贸易条件

国际贸易条件(Terms of International Trade):是出口商品价格与进口商品价格的对比关系,又称进口比价或交换比价。它表示出口一单位商品能够换回多少单位进口商品。很显然,换回的进口商品越多,越有利。贸易条件在不同时期的变化通常是用贸易条件指数来表示。在国际贸易中,贸易条件指数有以下4种。

(1) 净贸易条件指数:是出口价格指数和进口价格指数的比值。其计算公式是

$$N = \frac{P_x}{P_m} \times 100$$

式中,  $P_x$  为出口价格指数,  $P_m$  为进口价格指数。

例如, 假定某国净贸易条件以 1990 年为基期是 100, 2000 年时出口价格指数下降 5%, 为 95; 进口价格指数上升 10%, 为 110, 那么这个国家 2000 年的净贸易条件指数为

$$N = \frac{95}{110} \times 100 = 86.36$$

这表明该国从 1990 年到 2000 年间, 净贸易条件指数从 1990 年的 100 下降到 2000 年的 86.36, 2000 年与 1990 年相比, 贸易条件指数恶化了 13.64。

(2) 收入贸易条件指数或购买力贸易条件指数: 是在净贸易条件指数的基础上, 把贸易量指数考虑进来。计算方法为

$$I = \frac{P_x}{P_m} \times Q_x$$

即

$$I = N \times Q_x$$

式中,  $Q_x$  为出口数量指数。

例如, 假定某国净贸易条件指数以 1990 年为基期, 是 100, 2000 年时出口价格指数下降 5%, 为 95; 进口价格指数上升 10%, 为 110; 该国的出口数量指数从 1990 年的 100 提高到 2000 年的 120, 在这种情况下, 该国 2000 年收入贸易条件指数为

$$I = \frac{95}{110} \times 120 = 103.63$$

说明该国尽管贸易条件恶化了, 但由于出口量的上升, 本身的出口能力 2000 年比 1990 年增加了 3.63, 也就是收入贸易条件好转了。

(3) 单项因素贸易条件指数: 指在净贸易条件的基础上, 考虑出口商品劳动生产率提高或降低后贸易条件的变化。计算方法为

$$S = \frac{P_x}{P_m} \times Z_x$$

式中,  $Z_x$  为出口商品劳动生产率指数。

例如, 假定某国净贸易条件指数以 1990 年为基期, 是 100, 2000 年时出口价格指数下降 5%, 为 95; 进口价格指数上升 10%, 为 110; 该国出口商品的劳动生产率由 1990 年的 100 提高到 2000 年的 130, 则该国的单项因素贸易条件指数为

$$S = \frac{95}{110} \times 130 = 112.27$$

说明从 1990 年到 2000 年期间, 尽管贸易条件恶化, 但此期间出口商品劳动生产率提高, 不仅弥补了净贸易条件的恶化, 而且使前项因素贸易条件好转。它说明出口商品劳动生产率提高在贸易条件改善中的作用。

(4) 双因素贸易条件指数: 双因素贸易条件指数不仅考虑到出口商品劳动生产率的变化, 而且考虑到进口商品的劳动生产率的变化。计算方法为

$$D = \frac{P_x}{P_m} \times \frac{Z_x}{Z_m} \times 100$$

式中,  $Z_m$  为进口商品劳动生产率指数。