

21 SHIJI GAODENG ZHIYE JIAOYU
GUIHUA JIAOCAI

国际贸易

GUOJIMA OYI

● 主编 刘建明



21世纪高等职业教育规划教材（2年制）



中国财政经济出版社

21 世纪高等职业教育规划教材 (2 年制)

国 际 贸 易

主编 刘建明
审稿 贾海基

中国财政经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易/刘建明主编. —北京: 中国财政经济出版社, 2005.7

21 世纪高等职业教育规划教材. 2 年制

ISBN 7-5005-8251-X

I. 国… II. 刘… III. 国际贸易-高等学校: 技术学校-教材

IV. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2005) 第 051652 号

中国财政经济出版社 出版

URL. <http://www.cfeph.cn>

E-mail: cfeph@cfeph.cn

(版权所有 翻印必究)

社址: 北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮政编码: 100036

发行电话: 88190616 传真: 88190655

北京财经印刷厂印刷 各地新华书店经销

787×960 毫米 16 开 15.5 印张 233 000 字

2005 年 7 月第 1 版 2005 年 7 月北京第 1 次印刷

定价: 19.00 元

ISBN 7-5005-8251-X/F·7213

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

本教材的正版图书封底上贴有“中国财政经济出版社 教育分社”防伪标识。根据标识上提供的查询网站、查询电话和查询短信, 输入揭开防伪标识后显示的产品数字编号, 即可查询本书是否为正版图书。版权所有, 翻印必究, 欢迎读者举报。举报电话: 010-88190654。

出版说明

为了进一步贯彻落实《国务院关于大力推进职业教育改革与发展的决定》和全国职业教育工作会议的精神,适应二年制高等职业教育发展的趋势,满足各类职业技术学院专业教学的实际需要,我们组织编写了21世纪高等职业教育规划教材。该系列教材涵盖了二年制高等职业教育教学中所需的公共课(包括文化基础课、思想政治课)、财务会计、市场营销、电子商务、金融与证券、国际贸易、旅游饭店与管理、文秘等专业主干课程,从2005年秋季开学起,这些教材将陆续提供给各类职业技术学院使用。

该系列教材是根据教育部提出的“以综合素质培养为基础,以能力培养为主线”为指导思想,结合二年制高等职业教育的教学培养目标而编写的。新教材全面贯彻素质教育思想,从社会发展对高技术应用性人才的需求出发,在内容的构建上结合专业岗位(群)对职业能力的需要来确定教材的知识点、技能点和素质要求点,并注重新知识、新技术、新工艺、新方法的应用,注重对学生的创新精神和实践能力的培养。新教材在理论体系、组织结构和阐述方法等方面均作了一些新的尝试,以适应高等职业教育教学改革,满足各类高等职业技术学院教学需要。在此,我们真诚的希望各类职业技术学院在教材的使用过程中,能够总结经验,及时提出修改意见和建议,使之不断完善和提高。

2005年6月

前言

本书是为国际贸易类两年制高职编写的教材，经济类高职开设的国际贸易课程也可参考使用。

在国际贸易飞速发展的今天，《国际贸易》作为经贸专业的核心课程理当随着国际贸易的发展，不断充实新的内容，以反映国际贸易的新变化。为此，我们在编写过程中有针对性地增加一些新内容，力求反映这一变化。同时，考虑到教材的特点，为便于学生掌握国际贸易的基本内容和规律，有利于国际贸易这门课程的学习，在编写中突出了以下几点：

1. 基础性，即介绍一些国际贸易的基本概念、基本理论、基本政策和基本知识；
2. 系统性，在介绍基本知识的同时还要考虑到历史和现实的问题、各章节逻辑，尽可能地 将国际贸易的主要知识点编写进来；
3. 实用性，在深度安排上，尽量做到以国际贸易的现实内容为主，对于理论问题从简，一般不做深度阐述和评价。每章都附有同类问题的中国部分，以便学生在了解国际贸易问题的同时对我国的国际贸易理论和政策有一定的了解和掌握。

本书共分六部分：第一部分为绪论，是对国际贸易课程的概述；第二部分是从纵向的角度考察国际贸易理论，即第二章，讲述国际贸易的产生与发展；第三部分是从横向的角度考察国际贸易的基础理论，即第三章、第四章、第五章、第六章，阐述国际

分工、世界市场、经济一体化跨国公司对国际贸易的影响与作用；第四部分是介绍各种不同类型的国际贸易政策，以及为贯彻对外贸易政策所采取的各种具体措施，即第七章、第八章、第九章、第十章，这也是国际贸易最核心的内容；第五部分是世界贸易组织的内容，即第十一章，它是国际贸易的最新发展，且对国际贸易起着主导作用，是当代国际贸易的热点内容；第六部分是阐述电子商务对国际贸易的影响和作用，即第十二章，是当代国际贸易面临的新问题。

本书由刘建明任主编，赵全海任副主编。蔡龙生编写第一章、第二章，赵建平编写第三章、第四章，赵全海编写第五章、第十章，刘建明编写第六章、第七章、第十一章、第十二章，林颖编写第八章、第九章。贾海基教授审定了全书。程恩对本书编写给予了热情的指导，孟祥年、马淑英、赵继梅、胡少林等同志协助主编做了许多具体工作。在编写过程中还参考了许多专家、学者的书籍、文章，在此一并致谢。不足之处望读者指教。

编写者

2005年3月30日

目 录

第一章 绪论	(1)
第一节 国际贸易的研究对象.....	(1)
第二节 国际贸易的分类.....	(4)
第三节 国际贸易的特点.....	(7)
第四节 国际贸易的作用.....	(9)
第五节 与国际贸易有关的基本概念.....	(13)
第二章 国际贸易产生与发展	(18)
第一节 国际贸易产生的前提与条件.....	(18)
第二节 资本主义生产方式以前的国际贸易.....	(20)
第三节 资本主义生产方式下的国际贸易.....	(22)
第四节 我国对外贸易的发展.....	(31)
第三章 国际分工	(36)
第一节 国际分工的形成与发展.....	(36)
第二节 影响国际分工的主要因素.....	(41)
第三节 国际分工对国际贸易的影响.....	(45)
第四节 我国在国际分工中的地位.....	(46)
第四章 世界市场	(52)
第一节 世界市场的形成与发展.....	(52)
第二节 当代世界市场的格局与特征.....	(56)

第三节	世界市场的运行机制	(58)
第四节	我国商品在世界市场上的地位	(66)
第五章	地区经济一体化	(69)
第一节	地区经济一体化的概念、发展与形式	(69)
第二节	世界主要地区经济一体化组织	(72)
第三节	地区经济一体化对国际贸易的影响	(77)
第四节	地区经济一体化理论及关税同盟分析	(80)
第五节	我国与地区经济一体化	(83)
第六章	跨国公司与国际贸易	(87)
第一节	跨国公司概述	(87)
第二节	跨国公司的经营策略	(93)
第三节	跨国公司对世界经济和国际贸易的影响	(97)
第四节	我国利用外资和对外投资	(101)
第七章	国际贸易政策	(110)
第一节	国际贸易政策概述	(110)
第二节	保护贸易政策	(112)
第三节	自由贸易政策	(118)
第四节	我国对外贸易政策及发展战略	(121)
第八章	关税措施	(127)
第一节	关税概述	(127)
第二节	关税的种类	(130)
第三节	海关税则与通关制度	(138)
第四节	我国的关税措施	(143)
第九章	非关税措施	(147)
第一节	非关税措施概述	(147)
第二节	非关税措施的主要种类	(150)
第三节	非关税壁垒对国际贸易的影响	(159)

第四节 我国的非关税措施.....	(161)
第十章 鼓励出口和出口管制措施.....	(166)
第一节 鼓励出口措施.....	(166)
第二节 出口管制措施.....	(173)
第三节 经济特区.....	(177)
第四节 我国鼓励出口和管制出口措施.....	(182)
第十一章 世界贸易组织.....	(186)
第一节 世界贸易组织概述.....	(186)
第二节 世界贸易组织货物贸易规则.....	(196)
第三节 世界贸易组织服务贸易规则.....	(200)
第四节 世界贸易组织知识产权贸易规则.....	(206)
第五节 我国与世界贸易组织.....	(212)
第十二章 电子商务.....	(216)
第一节 电子商务概述.....	(216)
第二节 电子商务与国际贸易.....	(224)
第三节 我国电子商务发展状况.....	(229)

第一章

绪 论

经济全球化使世界经济更加紧密地联系起来，在这个潮流中，国际间的商品和服务贸易急剧增长。随着跨国投资和国际资本流通的不断扩大，特别是国与国之间人员交往的日益增长，使各国经济之间逐渐形成了一种相互渗透、相互依赖、相互促进和相互制约的关系。在这个过程中，国际贸易对于促进国际经济交往起着十分重要的作用，它不仅在很大程度上制约着各国经济发展，而且越来越广泛地影响着人们的日常生活。所以，研究国际贸易，发展国际贸易，已成为当今世界各国和普遍关注的问题。

国际贸易的研究对象

一、国际贸易与对外贸易

（一）国际贸易与对外贸易的关系

国际贸易（International Trade）亦称“世界贸易”，泛指国际间的商品和劳务的交换，它由各国（地区）的对外贸易构成，是世界各国对外贸易的总和。国际贸易在奴隶社会和封建社会就已发生，并随生产的发展而逐渐扩

大，到资本主义社会，其规模空前扩大，具有了世界性。现代社会，各国或地区间要超越国境进行许多经济交易，国际贸易已成为国际经济活动的基本形式之一，是世界经济发展的重要因素。

对外贸易 (Foreign Trade) 亦称“国外贸易”或“进出口贸易”，是指一个国家或地区与其他国家或地区之间的商品、劳务交换活动，是构成一国社会再生产过程的重要组成部分，也是该国国民经济的重要组成部分。

国际贸易和对外贸易都是越过国界所进行的商品交换活动，在这一点上两者是一致的，但它们之间也有明显的区别。从国际范围来看，这种货物和服务的交换活动，就称为国际贸易或世界贸易；当从一个国家的角度来看，这种交换活动就是该国的对外贸易。因此，国际贸易与对外贸易是一般与个别的关系。

(二) 国际贸易活动的主要内容

国际贸易活动的主要内容是商品和服务的交换，这种交换是由出口与进口两个部分组成。对运进商品和接受服务的国家（地区）来说，就是进口 (Import)，即指一国从它国购进商品，用于国内生产和非生产消费的全部贸易性业务。广义上的进口还包括无形进口，即一国从其他国家获得的劳务（包括运输、保险、旅游和技术等）。对运出商品或提供服务的国家（地区）来说，就是出口 (Export)，是指一国向它国出售商品。当然，广义的出口还包括无形出口，即向它国提供服务。

此外，输入本国的货物再输出时，称为“复出口” (Re-export Trade)；反之，输出国外货物再输入本国时，称为“复进口” (Re-import Trade)。一国往往在同类产品上既有出口也有进口，如出口量大于进口量，叫做净出口；反之，出口量小于进口量时叫做净进口。

二、国际贸易的研究对象

国际贸易的研究对象既包括国际贸易的基本理论，也包括国际贸易政策以及国际贸易发展的历程和现实情况。特别是世界贸易组织成立以来，世界贸易组织的协定和协议成为国际贸易新的重要研究对象。

国际贸易的研究对象主要包括以下几个方面：

(一) 各个历史发展阶段国际商品流通的一般规律

国际贸易同样具有历史范畴，它是在一定历史条件下，随着生产力的发展而出现的，是社会生产发展的必然结果。原始社会末期，随着社会分工的出现，

有了部落之间的商品交换。进入封建社会后,这种商品交换又有所扩大和发展。但在资本主义社会以前,由于自然经济占统治地位,国际商品交换受到很大的限制。到了资本主义社会,国际贸易才获得了广泛的发展,国际贸易成为资本主义生产方式的前提和结果,在资本主义制度的发生和发展过程中发挥着重要的作用。今天,世界上几乎没有一个国家可以脱离国际贸易。

(二) 世界各国对外贸易发展的特点

对外贸易已成为世界各国经济发展中不可缺少的重要组成部分,不论是经济发达的国家,还是经济相对落后的发展中国家,都是如此。但是,由于各国的生产力发展水平不同,在国际贸易中的地位和作用也不同。在当代,发达国家是国际贸易的主体,也是世界各国对外贸易的主要市场,在国际贸易中占据主要地位。发展中国家在致力于发展本国的经济过程中,越来越重视对外贸易的作用,并根据自身的经济条件制订、实施不同的对外贸易发展战略。转型制国家也纷纷从自我封闭走向开放,尤其是中国在发展社会主义市场经济过程中取得了举世瞩目的成就。中国自改革开放以来,通过积极参与国际分工、国际交换和国际经济合作,走出了一条独具特色的发展道路,促进了中国经济的迅速发展。

(三) 对外贸易政策和措施

对外贸易直接关系到各国的经济发展和财富积累,因此,各国都制订并实施有利于本国经济发展的对外贸易政策措施。对外贸易随着时代的发展而不断变化,在资本主义原始积累时期出现了重商主义;在资本主义自由竞争时期,自由贸易政策与保护贸易政策并存;到垄断资本主义时期,出现了超保护贸易政策;第二次世界大战后,又出现了贸易自由化和新贸易保护主义倾向。这些对外贸易政策是各国经济政策和对外政策的一个重要组成部分。此外,各国还实施了一系列具体的政策措施,如关税与非关税措施、鼓励出口措施和出口管制措施等。对外贸易的政策和措施制约着国际贸易的发展规模、商品结构和地理方向,影响着国际市场及贸易商品价格的变动。

(四) 国际贸易的重大现实问题

世界贸易组织、区域经济一体化、跨国公司、电子商务等重大现实问题也是当代国际贸易研究的主要内容,它们对国际贸易的发展和变化,对各国对外贸易的政策和措施均会产生重大影响。因此,当代国际贸易研究的范围和内容比传统领域广阔得多、丰富得多。它不仅研究有形的商品贸易、无形的商品贸易与生产要素的国际转移,也研究国际投资、国际信贷、跨国公司

与国际经济合作；它不仅研究国际贸易理论、政策和措施，同时还研究国际贸易的组织机构、法规体系，以及贸易经济一体化。总之，其内容涵盖了国际贸易的全部活动。

（五）国际贸易理论和学说

国际贸易理论和学说是国际贸易的一个重要研究内容。在国际贸易理论和学说中，由于国际贸易是在资本主义社会中发展起来的，它的理论也主要是西方经济学家对各个不同历史发展阶段的国际贸易的研究和总结。他们以期解决各个国家及不同历史阶段的国际贸易问题，并大体上经历了这么几个阶段：①资本主义原始积累时期的重商学说，着重研究国际贸易如何给一国带来财富；②资本主义自由竞争时期的古典学派，探讨了国际分工形成的原因和依据，论证了国际分工对国际贸易的利益影响，其中李嘉图的比较学说成为西方国际贸易理论基础；③20世纪以来，西方经济学家提出按照生产要素进行国际分工和国际生产的学说；④第二次世界大战以来，西方国际贸易理论进入一个争鸣阶段，围绕比较成本学说的动态化问题的争论有了新进展，同时，西方发展经济学家不断致力于探讨发展中国家参与国际贸易的模式。

易的分类

国际贸易的内容十分广泛，性质也非常复杂，为更好地把握国际贸易的内涵，可以从不同的角度对国际贸易进行考察，以不同的标准对国际贸易进行分类。

一、按商品的形式，可分为有形贸易和无形贸易

有形贸易（Tangible Goods Trade）是指有形的、实物形态的、可以看见的货物的贸易。为便于统计和国与国之间进行协调，1974年联合国秘书处修订了1950年版的“联合国国际贸易标准分类”，现行实施的是1974年的修订本。在该版本中，把国际贸易货物分为10大类、63章、233组、786个分组和1924个基本项目。这10类货物分别为：食品及主要供食用的活动

物 (0); 饮料及烟类 (1); 燃料以外的非食用粗原料 (2); 矿物燃料、润滑油及有关原料 (3); 动植物油脂及油脂 (4); 未列名化学品及有关产品 (5); 主要按原料分类的制成品 (6); 机械及运输设备 (7); 杂项制品 (8); 没有分类的其他商品 (9)。在国际贸易统计中, 一般把 0 至 4 类货物称为初级产品, 把 5 至 8 类货物称为制成品。

无形贸易 (Intangible Goods Trade) 是指非实物形态的劳务和技术的进出口, 包括由于商品的进出口而发生的一切从属费用的收支, 如运输费、保险费、银行费用、商品加工费、装卸费、修理费等。与商品进出口无关的其他收支, 如旅游、外汇、侨汇、金融、专利、技术等产生的收支, 它们是随着有形贸易的发展而发展的。

二、按货物移动的方向, 可分为出口贸易、进口贸易和过境贸易

出口贸易 (Export Trade) 是指将本国的商品和服务向国外输出。

进口贸易 (Import Trade) 是指将外国的商品和服务输入本国。

过境贸易 (Transit Trade) 是指它国 (地区) 的出口商品途经本国 (地区) 再运往另一国 (地区) 的贸易活动。外国商品纯系转运关系经过本国, 不在本国海关仓库存放就直接运往另一国的, 称直接过境贸易; 外国商品运到国境后, 存放在海关仓库, 但未经加工, 又运往另一国的, 称间接过境贸易。过境贸易数额不列入本国进出口统计内。

三、按贸易参加国的数量, 可以分为双边贸易和多边贸易

双边贸易 (Bilateral Trade) 是指两国之间通过协议在双边结算的基础上进行的贸易。这种贸易双方各以一方的出口支付从另一方的进口。这种贸易, 多实行于外汇管制的国家。另外, 双边贸易也泛指两国间的贸易往来。

多边贸易 (Multilateral Trade) 也称多角贸易, 是指三个或三个以上的国家通过协议在多方结算的基础上进行互有买卖的贸易。通过吸收第三国或更多的国家参加协议, 建立多边贸易关系, 可以使参加国之间的收支互相冲销, 彼此都能达到进出口平衡。

四、按是否有第三国参加, 可分为直接贸易、间接贸易和转口贸易

直接贸易 (Direct Trade) 是指商品生产国与商品消费国直接进行商品买卖的行为。其中生产国是直接出口, 消费国是直接进口。

间接贸易 (Indirect Trade) 是指商品生产国通过第三国同商品消费国进行商品买卖的行为。其中生产国是间接出口, 消费国是间接进口。

转口贸易 (Entrecote Trade) 是商品生产国与商品消费国通过第三国进行的贸易, 对第三国来说, 则是转口贸易。即使货物直接从生产国运到消费国去, 只要两者之间并未直接发生交易关系, 而是由第三国转口商分别同生产国与消费国发生的交易关系, 仍属于转口贸易。

五、按照贸易方式, 可以分为协定贸易、易货贸易

协定贸易 (Agreement Trade) 是指以贸易协定和支付协定为依据而进行的贸易。

易货贸易 (Barter Trade) 是指两国间不使用货币的商品交换, 是由一国 (地区) 以一种或多种货物, 按一定计价方法与另一个国家 (地区) 交换货物。其特点是: 进出口相结合, 换货的品种相当, 总金额相等, 不用外汇支付, 一般是根据易货协定、易货协议或易货合同进行的。其好处是: 有利于扩大进出口贸易, 促进贸易平衡; 在一定条件下, 可以带动滞销商品的出口; 有助于克服由于外汇短缺而造成的贸易障碍; 是反歧视、反限制、反禁运的一种有效手段。其缺点是: 交易过程复杂、费时、费事, 交易的货物不易对路。

六、按对外贸易政策的不同, 可分为自由贸易和保护贸易

自由贸易 (Free Trade) 是指国家对进出口贸易活动不加干预和限制, 商品可自由输入和输出, 并在国内外市场上自由竞争。

保护贸易 (Protective Trade) 是指国家运用权利, 通过高额关税进口许可证、外汇管制等限制进口措施, 来保护本国市场, 防止外国商品竞争, 同时对本国的出口商品给予津贴和优惠待遇, 鼓励出口。

七、按贸易过程中是否使用单证等商业文件分, 可分为有证贸易和无证贸易

有证贸易 (Documentary Trade) 是指在国际贸易中, 通过单证等商业文件的交换, 进行结算支付的一种贸易方式。在国际贸易中常见的结算单据有: 汇票、发票 (包括商业发票、领事发票、海关发票)、提单、(或运单)、装箱单、重量单、产地证明书 (包括动植物检验检疫证明书)、品质证明书、

保险单等。由于买卖双方相距遥远,大多不可能做到“现钱现货”买卖,单据在交易过程中就成了双方履行权利和义务的重要依据。

无证贸易 [Electronic Data Interchange (EDI)] 又叫无纸贸易,即电子数据交换。这是一种将贸易、运输、保险、海关等行业信息,通过电子信息系统实现各有关部门间的数据交换,利用计算机按国际统一规定进行商务处理的新方法。采用 EDI 技术可以将原料采购、生产制造、定货与库存、市场需求与销售,以及银行、保险、运输等各业有机联系起来,集先进技术与科学管理为一体,增强对外贸易的竞争力。目前,国际贸易中已广泛使用 EDI 技术进行无纸贸易。

第三节 国际贸易的特点

国际贸易的特点是与国内贸易相比较而言的。虽然国际贸易和国内贸易都是流通领域里的交换活动,都是从生产领域向流通领域、从生产者向消费者转移;其经营的目的都是通过交换使生产者实现商品、劳务和技术的价值,使消费者得到所需的商品、劳务和技术的使用价值,使经营者取得企业经济效益,并具有社会经济效益;两者都需要遵循市场的共同规律。但两者还是存在着不少的区别。

一、贸易范围的区别

国内贸易是在国内进行商品交换的,而国际贸易则是超越了国境的范围,在世界范围交换。可以说,国际贸易是国内贸易在世界范围的延伸,但在具体操作过程中,国际贸易与国内贸易绝不仅仅是区域范围的区别。贸易区域范围超越国界,既带来贸易方式、结算方式、交货方式等的区别,又带来了更大的风险和困难。

二、贸易环境和制度的区别

国内贸易面对的是相对稳定的比较熟悉的国内经济环境,包括本国的经

济制度、经济政策、市场规模、消费水平和基础设施等，相对于本国单一的经济环境，国际贸易所面对的则是立体的经济环境，比国内贸易要复杂得多。这是因为：国际贸易面对的是世界经济的大环境。各国的经济制度、经济政策、消费水平、消费习惯、商业习惯、海关制度、交易方式、结算方式等存在着很大的不同。

三、贸易过程的区别

由于国际贸易与国内贸易在贸易环境和制度上的区别，在交易过程中，涉及语言文字、货币制度、法规管理、地理环境、风俗习惯、商业惯例等方面的差异，比起国内贸易来要复杂得多。仅就出入海关的手续而言，一般要向海关提交进口许可证、产地证明书、卫生检疫证书、海运提货单、进口报关单、商业发票等，这些手续的办理比起国内贸易来就复杂多了。在交易磋商上，不仅要熟悉和掌握各种国际条约和通行的国际惯例，而且还要了解对方国家的各种贸易规定，以减少和避免贸易纠纷的发生。在国际贸易的支付中，信用证、承兑、汇款等具体操作上的复杂性，更是国内贸易所无法比拟的。

四、贸易风险的区别

由于上述的区别，造成了国际贸易的风险比国内贸易大得多。第一，信用风险，在国际贸易中，买卖双方开始接洽，经过报价、还价、确认后订立合同，再到卖方交货，买方支付货款，需要经过一段相当长的时间。在此期间，买卖双方的财务和营业情况可能发生较大变化，有时会危及合同的履行。第二，汇兑风险，由于汇率的不断变化，信息不灵，措施不力，就会出现汇兑风险。在多种货币流通的国际贸易活动中，各国的货币制度、国际金融市场的动荡和所使用货币汇率的波动，都会对贸易当事人的经济利益带来影响。如果不能及时、全面地洞察经济形势及制度的变化，就会给贸易一方带来巨大的损失。第三，运输风险，国际贸易货物运输里程遥远，所以在运输过程中发生的风险随之增多，承担风险者有卖方、买方和保险公司。有些风险可由保险公司承担，有些风险无法由保险公司承担。如货物能及时安全地到达目的地，买方的经济利益就可以得到保证；但如遇不利气象和人为因素，货物运到时已时过境迁，市场发生变化或误期使用，买方就要受到损失。第四，价格风险，国际市场价格变幻莫测，贸易双方签订合同之后，货