

主编 > 燕虹剑

国际贸易理论与实务

学习指导与练习册

第二版

江苏科学技术出版社

国际贸易理论与实务

学习指导与练习册

(第二版)

主编 燕虹剑

江苏科学技术出版社

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务学习指导与练习册/燕虹剑主编.
2版.—南京:江苏科学技术出版社,2003.7

ISBN 7-5345-3941-2

I.国… II.燕… III.①国际贸易-经济理论-高等学校-教学参考资料 ②国际贸易-贸易实务-高等学校-教学参考资料 IV.F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2003)第 060520 号

国际贸易理论与实务学习指导与练习册(第二版)

主 编 燕虹剑
责任编辑 王永发

出版发行 江苏科学技术出版社
(南京市湖南路 47 号,邮编:210009)

经 销 江苏省新华书店
照 排 江苏苏中印刷厂
印 刷 丹阳兴华印刷厂

开 本 787mm×1092mm 1/16
印 张 7.75
字 数 180 000
版 次 2003 年 7 月第 1 版
印 次 2003 年 9 月第 2 次印刷
印 数 7 001-11 000 册

标准书号 ISBN 7-5345-3941-2/G·807
定 价 12.00 元

图书如有印装质量问题,可随时向我社出版科调换。

第二版前言

本书是与《国际贸易理论与实务(第二版)》教材配套的学习指导和练习册。本书包括以下三方面内容:

一、教学目的与要求

明确各章的教学目的,对学生提出学习的主要要求。

二、例题解析

通过大量案例的剖析,对教学内容中的重点、难点作进一步分析说明,以提高学生的感性认识和分析问题的能力。

三、综合练习

通过一定数量的习题,帮助学生对所学的内容进行自我检测。后面详细列出综合练习题的答案,帮助学生进行自查。

本书由江苏广播电视大学燕虹剑主编,由燕虹剑、田舒编写。由于水平有限,书中不妥之处,敬请批评指正。

燕虹剑

2003年6月

目 录

第一章	绪论	1
第二章	当代国际贸易发展变化趋势	4
第三章	对外贸易政策与措施	6
第四章	世界贸易组织(WTO)	12
第五章	国际贸易术语	30
第六章	商品的品质、数量与包装	32
第七章	货物的装运	38
第八章	货物的运输保险	44
第九章	货物的价格	47
第十章	货款的支付	50
第十一章	商检、索赔、仲裁和不可抗力	57
第十二章	合同的商订与履行	61
第十三章	国际贸易方式	69
参考答案		71

第一章 绪 论

一、教学目的与要求

通过本章学习,必须掌握:国际贸易的基本概念,李嘉图比较成本论,世界市场价格种类以及影响世界市场价格变动的因素。要求了解:绝对成本论,要素禀赋论,产业内贸易,公司内贸易,国家竞争优势理论。

二、综合练习

(一) 名词解释

总贸易 专门贸易 转口贸易 对外贸易额 贸易差额 对外贸易地理方向 对外贸易商品结构 贸易条件 世界市场价格 转移价格(或调拨价格) 生产要素禀赋

(二) 填空

1. 贸易条件指数 = _____, 当指数小于 1 时, 表示 _____; 当指数大于 1 时, 表示 _____。
2. 对外贸易额在数值上等于一国的 _____ 和 _____ 之和。
3. 某年世界出口贸易额为 15 000 亿元, 世界进口贸易额为 16 000 亿元, 则当年世界贸易总额为 _____ 亿元。
4. 斯密在其代表作 _____ 中提出 _____ 理论, 李嘉图在此基础上提出了比较成本论, 其核心是 _____。
5. 世界市场的运行机构包括 _____、_____、_____ 和 _____。
6. 产业内贸易理论主要从市场结构的角度, 用 _____、_____ 和 _____ 分析了产业内贸易现象; 公司内贸易理论主要用 _____、_____ 分析了跨国公司的公司内贸易现象。
7. 国家竞争优势理论从 _____、_____、_____ 和 _____ 四组基本因素以及机遇和政府两组辅助因素等六个方面分析了一个国家竞争优势理论的形成及其变化。
8. 国际商品协定通常利用 _____、_____ 和 _____ 三种方法来调节供求, 影响价格。
9. 在封闭市场上, 价格变动幅度 _____, 而在“自由市场”价格变动 _____。

(三) 判断

1. 从国外输入后经加工而再出口, 称作复出口。输往国外的商品经过加工又输入本国称作复进口。 ()
2. 一个国家(或地区)在一定时期内出口额与进口额之差额称为贸易差额。出口额大于进口额为净出口; 进口额大于出口额为净进口。 ()
3. 由于各国气候条件不同, 自然资源丰缺不一, 因而各国都尽量生产适合于本国自然条

件的产品,然后进行交换,这是国际分工形成与发展的决定性因素。()

4. 调拨价格又称转移价格,是跨国公司母公司与子公司之间、子公司与子公司之间按照国际市场价格相互拨交产品的价格。()

5. 以 1980 年为基期,1990 年某国的进口价格指数为 120,出口价格指数为 140,由此可见,该国的贸易条件较之过去明显恶化了。()

(四) 选择

1. 完全可以脱离世界自由市场价格,由跨国公司自行决定的价格是()。

A. 垄断价格 B. 管理价格 C. 协定价格 D. 转移价格

2. 对于参加关税同盟的国家而言()。

A. 关境小于国境 B. 关境大于国境
C. 关境等于国境 D. 关境与任何成员国的国境无关

3. 一国在其国境内设有自由港或自由贸易区时,其关境()。

A. 大于国境 B. 小于国境 C. 等于国境 D. 与国境无关

4. 影响国际分工形成和发展的决定性因素是()。

A. 自然条件 B. 社会生产力的发展
C. 各种社会经济条件 D. 国家政策

5. 战后国际贸易商品结构的最基本变化是()。

A. 军火贸易大幅度增长
B. 工业制成品在国际贸易中的比重日益超过初级产品所占比重
C. 机器设备在世界制成品贸易中的比重不断提高
D. 初级产品在国际贸易中的比重日益超过工业制成品

(五) 问答

1. 有形贸易与无形贸易有何区别?
2. 李嘉图的比较成本论的主要内容是什么?
3. 要素禀赋论的主要内容是什么?
4. 二战后世界市场的主要特征是什么?
5. 影响世界市场价格的主要因素有哪些?
6. 国际贸易中的垄断价格有什么特点?
7. 试述跨国公司运用调拨价格的目的。
8. 什么是产业内贸易?其产生和发展的基础是什么?
9. 什么是公司内贸易?公司内贸易迅速发展的原因何在?
10. 按照波特的竞争优势论,一国的竞争优势由哪些因素决定?

(六) 案例分析

运用国家竞争优势理论分析意大利瓷砖能够在国际市场上赢得竞争优势的原因。

到 20 世纪 90 年代,意大利一直是世界屋顶和地面瓷砖的主要生产和出口国,其产量占世界总产量的 30%,出口占 60%。这源于该国生产工艺的高超、美观。其生产集中于北部小城萨索罗周围的爱尼里亚——罗马涅大区。该地区有几百家瓷砖生产公司和釉料、瓷漆、瓷砖设备等辅助行业的公司,在世界上密集度最高。

意大利瓷砖业发展的一个重要原因在于该国的地中海式气候,因为瓷砖需在温暖的天气

里慢慢晾干。此外,意大利有使用天然石料的传统,使得意大利人均瓷砖使用量全球第一。而第二次世界大战后的重建带来建筑业的繁荣,对瓷砖需求旺盛,使得 20 世纪 50~60 年代萨索罗地区生产厂商剧增,1962 年达到 102 家。

除需求旺盛外,瓷砖企业生产成本低也是一个原因。瓷砖制造商为争取到零售渠道而激烈竞争。零售商需要成本低、质量高、外观美的瓷砖,迫使生产企业必须在技术、设计上不断创新、模仿,周期有的只有几周。瓷砖业的发展还诱使技术人员离开生产企业开办自己的加工设备制造企业,如窑炉、抛光机等,20 世纪 80 年代中期达 120 多家。为赢得生意,他们不断进行创新,提高设备质量,降低生产成本,大大节省瓷砖生产的能源和人力成本。萨索罗地区辅助设备行业在全球处于领先水平。

20 世纪 70 年代,意大利瓷砖工业日趋成熟,第二次世界大战后的国内需求旺盛期过去以后,生产出现过剩。于是他们转而开拓国际市场,特别是北美市场。在国际市场上他们比西班牙和德国的对手生产率更高、成本更低、设计更好,90 年代其市场份额是西班牙的 2 倍。

第二章 当代国际贸易发展变化趋势

一、教学目的与要求

通过本章学习,必须掌握:区域经济一体化的组织形式、区域经济一体化对国际经贸的影响;国际资本移动的形式及其对国际贸易的影响;跨国公司对国际贸易的影响;国际服务贸易发展的特点。

二、综合练习

(一) 名词解释

区域经济一体化 关税同盟 共同市场 对外直接投资 对外间接投资 跨国公司

(二) 填空

1. 对外直接投资的四种形式是_____、_____、_____和_____。
2. 对外间接投资主要包括_____和借贷资本输出,后者一般有_____、_____、_____和_____。
3. 跨国公司的母公司所在国称为跨国公司的_____,子公司的经营所在国称为_____。
4. 从跨国公司与对外直接投资的关系来看,对外直接投资是跨国公司形成的_____,跨国公司则是对外直接投资的_____。
5. 服务贸易在 GATT _____回合谈判中被纳入谈判议题,于_____年签定了服务贸易总协定,简称_____。

(三) 判断

1. 购买外国企业的股票是对外间接投资的主要形式之一,但如果购买外国企业的股票达到一定比例,从而取得经营和管理的直接控制权的就成为对外直接投资。 ()
2. 由于大多数发展中国家的服务业发展程度都较低,因此,它们竭力主张将服务贸易列入“乌拉圭回合”谈判的议题,以便取得服务贸易自由化的利益。 ()
3. 跨国公司子公司为了实现各自的利益最大化,采用市场价格交易。 ()
4. 根据自己产品、技术要求的差异性以及东道国的政治经济形势,跨国公司子公司可以自主经营,自负盈亏。 ()
5. 与货物贸易一样,服务贸易总协定也将市场准入和国民待遇作为各成员必须遵守的普遍义务。 ()

(四) 选择

1. 战后国际直接投资的主要提供者和接受者是()。
A. 发达国家 B. 发展中国家 C. 社会主义国家 D. 极不发达国家
2. 在国际服务贸易中,发达国家是()。
A. 最大的接受者

B. 最大的提供者

C. 最大的接受者最小的提供者

D. 最大的提供者最大的接受者

3. 世界上第一个由最富裕的发达资本主义国家与发展中国家组成的经济一体化组织是()。

A. 欧共体

B. 加勒比共同体

C. 北美自由贸易区

D. 安第斯集团

4. ()是目前一体化程度最高的经济一体化组织。

A. 欧共体

B. 北美自由贸易区

C. 亚太经合组织

D. 东盟

(五) 问答

1. 区域经济一体化组织形式有哪几种? 区域经济一体化对国际经贸的影响如何?

2. 当代国际资本移动有哪些特点?

3. 国际资本移动对国际贸易有什么影响?

4. 跨国公司的发展对国际贸易有什么影响?

5. 国际服务贸易的发展有哪些特点?

第三章 对外贸易政策与措施

一、教学目的与要求

通过本章学习要求学生必须掌握:关税与非关税措施的种类;鼓励和促进出口贸易发展的各种措施。要求学生了解:自由贸易政策和保护贸易政策的理论要点及政策内容;当前国际贸易政策的特点;关税与非关税措施的作用及特点。

二、例题解析

例 3-1

1991 年 10 月 17 日,美国电扇制造商拉斯科金属有限公司向美国商务部起诉,指控来自中华人民共和国的摇头扇和吊扇享有政府补贴,要求征收反补贴税。同年 11 月 6 日,美国商务部宣布接受拉斯科公司的起诉,对我输美的电扇进行立案调查。这是自 1986 年以来美国针对非市场经济国家的首例反补贴案。

1986 年,在著名的“乔治城钢铁案”中,美国乔治城钢铁公司曾指控民主德国和苏联对碳钢线有政府补贴。该案的最终结论是:反补贴法不适用于非市场经济国家。但是,美国商务部认为,中国经过十几年的改革开放,目前的经济体制与 1986 年的苏联、东欧体制完全不同。中国已不再是一个纯粹的计划经济,而是一种正在向市场经济过渡的混合型经济,所以美国政府发起了此次反补贴案。

美国的反补贴法规定,如果国外某项商品在政府补贴下向美国出口并且损害了美国同行业,则美国政府有权对该进口商品征收正常关税之外的附加税(即反补贴税),以抵消外国政府的补贴。但是,由于中国还不是关贸总协定成员,所以按照美国反补贴法的另一规定,无需证明来自中国的商品损害了美国工业,只要有证据表明中国政府对出口商品给予了补贴,美国政府即可对“补贴”出口商品征收反补贴税。

所谓补贴,必须符合下列三个条件:(1) 补贴必须是政府直接或间接地提供的;(2) 补贴是有选择性的、有针对性地提供的,而不是普遍的;(3) 生产和出口企业得到了真正的经济效益。

拉斯科公司指控我政府补贴的范围很广泛,主要包括:(1) 经济特区和经济技术开发区的优惠政策,例如,头两年免税,第三、四年减半征税等;(2) 三资企业的特殊待遇,例如,出口量超过 70% 的企业减征 50% 所得税,进口机器设备免税等;(3) 多重汇率和外汇留成等。

反补贴案不同于一般的经济贸易纠纷案件,它不是针对企业的不公平贸易行为而言,而是指控与所谓“补贴”有关的政府的各项经济政策。所以,对外经济贸易部对此案非常重视,一接到立案通知,即聘请了国外有名望的律师,并马上成立了由部领导亲自挂帅的应诉协调小组。小组的任务是:全面组织反补贴应诉工作,认真分析和答复美国商务部提出的反补贴调查问卷,协调政府与企业间的行动。

应诉工作从两方面着手,一是从法律角度力争根本上否定这个案子,即利用 1986 年“乔治城钢铁案”的判例,坚持“反补贴法不适用于非市场经济国家”这一先例判决,要求美国政府撤

销此案。二是针对拉斯科公司所指控的各个补贴项目,逐条加以驳斥,否定各项优惠政策构成补贴这一论点。

经过调查问卷的回答及多方面的抗辩,1992年3月17日,美国商务部作出初步裁决:中国的电风扇行业不是市场导向工业,反补贴法不适用于该行业。所谓市场导向工业,即(1)政府对该行业产品的价格和生产毫不干涉;(2)行业中国营企业所占份额很小,相反,集体和私营企业所占份额极大;(3)所有主要的生产要素(如劳动力、生产原料、能源等)的价格和生产都由市场决定,而非政府控制。中国的电扇行业虽有许多市场经济成分,价格和生产也由企业自主决定,但是,生产电扇主要原料之一的钢材部分是由国家计划控制、统一销售的,属计划经济范畴,所以电扇行业不是一个市场导向工业,反补贴法不能适用。

初裁的否定并没有终止本案的调查。美国商务部于4月6日至18日派核查员来中国进行实地核查,分别对有关政府部门和一家国营企业、一家集体企业及两家三资企业进行了调查。核查的内容有两项,一是电扇行业的经济性质,即是否属市场导向工业;二是政府补贴是否存在。

应付核查是技术性很强的工作。美国核查员提出了许许多多各种各样的问题,这就需要我方既有充分的事先准备,又有临场的谈判技巧;既要政府、企业的分别作战,又要注意各方面的配合协调。经过律师和政府、企业的共同努力,核查工作比较顺利地完成了。

5月18日,美国商务部召开听证会,起诉方和被诉方站到同一间屋子里,展开了面对面的较量。双方律师和当事人经过长达数小时的唇枪舌战,在我方的强烈反驳下,对方最终没能拿出我国政府提供补贴的确凿证据。

1992年6月1日,美国商务部最终裁定,因中国电扇行业不属市场导向工业,故美国反补贴法不能适用。至此,历时七个半月的电扇反补贴案以中方胜诉而告结束。

分析

1. 在制定与国际贸易有关的政策、法规、措施时一定要与国际惯例相符并适当参考国外的相应法规,这样在实际操作中才不会发生这样那样的问题,影响我外贸业务的正常发展。例如,当时的人民币汇率体系中,既有官方制订的人民币外汇牌价,又有外汇市场调剂价;我们对不同产品、不同行业规定了不同的外汇留成比例。这样,因外汇额度的不同和双重汇率原因而造成的不同企业获得外汇的数量及汇率上的差异,就很可能成为外国政府判定中国存在补贴的依据。再比如,我国政府为吸引外资,改善投资环境,曾制定有关政策,给予三资企业、特区企业等以水、电、土地使用等方面的优惠,根据美国反补贴法中的“区别待遇”原则,这也可被视为补贴。所以,在今后的有关政策制定过程中,我们可以通过给予外资企业以“国民待遇”、简化审批手续等措施来改善投资环境,尽量避免给予“硬件”上的差别性优惠。

2. 要充分发挥国外律师的作用。在企业遇到国外的反补贴案时,一般应聘请起诉国的律师事务所作为法律代理,因为起诉国的律师熟知本国的法律,没有语言交流上的障碍,而且他们与本国的政府官员及当地的企业界比较熟悉,信息灵通,容易做好与各方面的工作。实践证明,律师不但是法律顾问,同时也是与涉案各方交涉的“公关人员”。所以在选聘律师事务所时,除了考虑它的报价外,更重要的是考虑它的实力与名望。

3. 反补贴案的应诉工作经常会涉及多个政府部门和企业单位。例如,本案就涉及了近十家企业和国务院下十几个部委及其他政府部门,调查问题覆盖面广,涉及部门之多是以往贸易擦控案件所不能相比的。这就要求各单位各部门紧密合作,互相配合,因为反补贴主要是针对

政府的行为,所以政府各部门一定要本着对全局负责的精神,对调查问题进行认真研究,努力抗辩,根据我国的实际情况,对问题做出合理、圆满的回答。而企业亦应本着实事求是的态度,配合政府,对本企业是否得到所谓的“优惠”做出有说服力的回答。

例 3-2

1987年初,上海石化总厂为30万吨乙烯工程项目拟引进年产量7万吨的聚丙烯成套设备,在竞争条件下有可能与意大利供应商泰可尼蒙特签订购买合同。上海市建设银行作为30万吨乙烯工程的筹资银行,建议采用意大利的出口买方信贷。当时由于建行系统从未办理过这种出口信贷,建行对外面办理出口信贷是否能得到国外银行的认可毫无把握。为此,建行与花旗银行商量争取意大利的出口信贷事宜。花旗银行于1987年2月18日致函上海市建行保证能获得意大利的出口信贷。根据花旗银行的担保函,上海市建行和上海石化总厂商量后决定于1987年2月26日与意大利泰可尼蒙特签订4380万美元的购买合同,合同中明确规定使用意大利的出口信贷。上海市建设银行随即向花旗银行发出了委托书,委托该行向意大利中央中期信贷局提出信贷申请。

花旗银行于1987年3月12日向意大利中央中期信贷局正式提出初步认可的申请,后者于1987年3月27日通过花旗国际公司表示批准上述申请,并随附贷款协议草案,其主要条款有:

出口商:米兰布泰可尼蒙特公司

进口商:北京市中国石化国际实业公司(全权委托上海石化总厂)

借款人:中国人民建设银行上海分行

贷款人:香港花旗国际公司

供应:聚丙烯工厂的设备、工程、零部件

合同金额:4380万美元

融资金额:2628万美元

协定利率:年率7.4%,每半年支付一次利息

期限:13年零3个月

其他条款:略

花旗国际公司于4月24日寄来贷款协议初稿,经过修改,经借贷双方讨论达成一致意见后于5月15日在上海正式签字。签字后上海市建行即开始按提款先决条件的规定办理各种手续和向花旗银行提供所需资料。花旗银行于7月7日向意大利中央中期信贷局提出贷款协议最终批准申请,经过4个月的历程,意大利中央中期信贷局于1987年11月11日正式批准该贷款协议。

分析

本案例是一起成功的办理买方信贷案例。成功的关键在于当事人上海石化总厂及上海市建行能按买方信贷的要求行事。

第一,作为进口商,如果准备使用对方提供的买方信贷,就必须在进行商务谈判的同时,向对方买方信贷主管部门提出买方信贷的申请要求,并在商务合同在明确使用对方的买方信贷。本案中,上海石化总厂及上海市建行就是在获得了花旗银行的担保函后,才签订商务合同。

第二,根据规定,接受买方信贷的进口商只能以其所得的贷款向发放买方信贷国家的出口

商、出口制造商或在该国注册的外国出口公司进行支付,不能用于第三国。本案中,出口商泰可尼蒙特公司就是意大利公司。

第三,买方信贷只提供贸易合同金额的 85%。因此,本案中的合同金额为 4 380 万美元,融资金额为 2 628 万美元,低于 85%,符合要求。

第四,在买方信贷中,贷款偿还全部为分期偿还,一般规定半年还本付息一次。本案例也遵循了这一要求。

第五,进口商利用买方信贷限于进口资本货物,而不能以贷款进口原材料、消费品等,所以本案例中,进口物为聚丙烯工厂的设备、工程、零部件,属资本货物。

三、综合练习

(一) 名词解释

自由贸易政策 保护贸易政策 关税 名义保护率 有效保护率 差价税 普惠制 (GSP) 绝对配额 关税配额 “自动”出口配额制 进口押金制 外汇管制 海关估价 出口信贷 出口补贴

(二) 填空

1. 对外贸易政策由_____、_____和_____构成。
2. 对外贸易政策的基本类型有:_____、_____和_____。
3. 重商主义者认为_____是财富的惟一形态,财富来源于_____。主张采取_____政策来发展对外贸易。
4. 19 世纪工业革命时期,_____国和_____国主张实行自由贸易政策,而与此同时,_____国和_____国则主张实行保护贸易政策,其代表人物是_____和_____。
5. 特别附加税包括_____和_____。
6. 征收关税的方法,主要有_____、_____、_____和_____。
7. 进口配额制主要分_____和_____。
8. “自动”出口配额制是_____国在_____国的要求或压力下,“自动”规定一定期限内某些商品的出口配额。
9. 进口许可证分为_____和_____。
10. 自由港和自由贸易区以发展_____取得商业收益为主,是面向商业的;出口加工区则是面向_____。
11. 根据关贸总协定规定,征收反倾销税不得超过_____。
12. 普惠制的特点是_____、_____、_____。

(三) 判断

1. 重商主义主张国家干预经济,大力发展对外贸易。 ()
2. 战后,由于主要资本主义国家不断降低关税,各种非关税壁垒措施层出不穷,因此,关税已不再是资本主义国家保护贸易政策的一项基本措施。 ()
3. 对于受补贴的倾销商品,进口国可以既征收反倾销税又征收反补贴税。 ()
4. “自动”出口限制是出口国自愿实行的限制本国某些商品出口的措施。 ()
5. 出口税是在商品出口时由出口商向海关缴纳的一种税。由于当前资本主义国家,尤其是发展中国家,经济困难,因此,一般都对出口的商品征收一定的出口税,以增加国家的财政

收入。()

6. 李斯特的保护贸易理论又称保护幼稚工业理论,它主张对幼稚工业应无条件地进行保护,以发展本国工业生产力。()

7. “自动”出口配额制也简称“自动”限制出口,它是出口国为了实现出口管制政策而自动采取的一种出口措施。()

8. 李斯特的保护贸易理论认为,保护关税使一国在价值上的损失足以由保护关税而带来的生产力水平的提高来弥补。()

(四) 选择

1. 从量税的计算公式为()。

- A. 税额 = 商品数量 × 从量税率
- B. 税额 = 商品价值 × 从量税率
- C. 税额 = 商品数量 × 每单位从量税
- D. 税额 = 商品价值 × 每单位从量税

2. 海关估价作为一种非关税壁垒措施,是因为()。

- A. 估价公证
- B. 估价客观
- C. 估价严格
- D. 估价专断

3. 某国对某种商品规定全年进口额在 200 万美元以内者征税 10%,超过 200 万美元以上的部分,除原征关税外,再加征 60%的关税,这种措施称为()。

- A. 混合税
- B. 进口附加税
- C. 关税配额
- D. 罚款

4. 在物价上涨时,征收从量税,其保护作用()。

- A. 变大
- B. 变小
- C. 不变
- D. 前三种情况都可能

5. 普惠制中的减税幅度是指()。

- A. 最高税率与普惠税率的差幅
- B. 普通税率与普惠税率的差幅
- C. 特惠税率与普惠税率的差幅
- D. 最惠国税率与普惠税率的差幅

6. 许可证制度是一种()。

- A. 关税措施
- B. 鼓励出口措施
- C. 管制进出口措施
- D. 为了统计目的而采取的措施

7. 关税壁垒通常是指()。

- A. 高额进口税
- B. 高额出口税
- C. 高额过境税
- D. 高额附加税

8. 按照关贸总协定的有关规定,反倾销税的征收()。

- A. 应大于倾销差额
- B. 不得超过倾销差额
- C. 应小于倾销差额
- D. 可根据具体情况灵活掌握

(五) 问答

1. 简述李斯特保护贸易政策的主要内容。

2. 超保护贸易政策的基本特点是什么?

3. 当前国际贸易政策有何新特点?

4. 关税措施与非关税措施有何异同点?

5. 为什么说产品归类与海关估价可以起到限制进口作用?
6. 限制进口的非关税措施有哪几种?
7. 鼓励出口的措施有哪些?
8. 什么是技术性贸易壁垒? 其主要措施有哪些?
9. 什么是出口信贷? 有几种贷款形式? 具体做法如何?

(六) 案例分析

2001 年第六届世界华商大会期间,南京地产名牌“桂花牌”盐水鸭作为秦淮小吃用来招待 5 000 华商,引来满堂喝彩。意大利华人协会会长陈光都对桂花鸭更是赞不绝口。考察后,陈光都当即与桂花鸭公司商定要将桂花鸭引进意大利和欧洲市场。

作为市、省和全国三级名牌产品,南京桂花鸭可谓家喻户晓。尽管桂花鸭获得了国内有关部门认证的“绿色食品”、“原产地标记产品”等称号,并通过了 ISO9002 国际质量认证,但要出口还须通过有关国家近乎苛刻的一系列食品安全性检测关,有的不仅要检验食品本身,还要对生产基地的环境进行检测,特别是对食品生产过程中添加剂、污染物、重金属超标及农药、兽药残留等检测非常严格。早在 1999 年德国一家公司就联系要进口桂花鸭,南京桂花鸭公司为此试验了近两年时间,最后不了了之,最主要的原因是在国内难以找到符合外商要求的鸭源。尽管南京桂花鸭公司目前在江苏、河南的五个生鸭基地都拿到了国内的绿色认证,但国际标准要比国内的绿色标准要求高得多。

结合所学的有关技术性贸易壁垒知识,分析案例。

第四章 世界贸易组织(WTO)

一、教学目的与要求

通过本章学习,学生必须掌握 WTO 的基本原则、反倾销、反补贴协议的内容、争端解决机构运行程序,了解 WTO 的管辖范围、组织机构、决策形式等。

二、例题解析

例 4-1 中国输美铅笔反倾销案

1. 案情梗概

木制铅笔涉及我国目前每年约 3 000 万美元的对美出口,1993 年 10 月美国制笔协会向我国及泰国提起反倾销指控,要求对来自我国的各种铅笔征收 72%~90% 的反倾销税。同年 12 月美国国际贸易委员会以 6:0 表决作出我国出口美国木制铅笔对美国类似产业造成了在损害和损害威胁的初裁。1994 年 1 月起上海市外经贸委受外经贸部委托,出面协调此案的应诉工作,组织了代表中国 60% 对美出口量的 7 家企业,其中 4 家出口企业(上海外贸公司、中国第一铅笔股份有限公司、上海兰生进出口公司、广东文体进出口公司)三家生产企业(中国第一铅笔厂、上海三星文教有限公司、安徽蚌埠铅笔厂)联合应诉。1994 年 6 月 8 日,美国商务部对中国铅笔反倾销案作出初裁,其中广东文体 58.34%,上海外贸 100.98% (较低 BIA),上海兰生 100.98%,其他所有中国公司包括中国第一铅笔股份有限公司 107.63% (BIA),1994 年 10 月 31 日,美国商务部发布了本案最终裁决,给予所有中国应诉公司以较低单独税率并破天荒地给予中国部分应诉企业以 0% 倾销税率。

美国制笔协会不甘心失败,转而诉诸司法审查程序,于 1995 年 1 月 25 日向美国国际贸易法院起诉,控告美国商务部在审理中多处偏袒中国应诉企业,替代国价格选取和单独税率的给予都缺乏法律依据。特别是在递交材料的期限上给予中方额外的宽限期并临时扩大了替代国价格选取范围,美国制笔协会因未能获得平等的递交材料准备时间而导致败诉,因此本案在程序上有明显不公。

美国国际贸易法院受案后,中方以第三人参加,支持美国商务部的应诉,嗣后美国商务部主动要求将本案发回重审,给予争议双方重新递交替代国价格材料的机会,经过一番激烈的较量,中方推荐的替代国价格材料再次被商务部采用。1997 年 12 月,美国国际贸易法院作出裁决,支持商务部对本案的裁定。但因美国商务部在重审中提高了中国第一铅笔股份公司采用的木板的级别,导致木板替代价格上升,导致部分采用木板为原材料的应诉企业税率小幅上调:

中国第一铅笔股份有限公司——8.6%;广东文体向上海三星制笔厂采购,税率仍为 0% (广东文体进出口公司向其他制笔厂采购出口,税率为 53.65%);上海外贸公司——11.15%;上海兰生进出口公司——19.36%;其他未应诉中国公司——53.65%。

原告方美国制笔协会对美国国际贸易法院裁决仍然不服,又于 1998 年 1 月向负责对美国