

新编国际贸易理论与实务

王咏红 童西琳 主编

XINBIAN GUOJI MAOYI LILUN YU SHIWU

中国矿业大学出版社

新编国际贸易理论与实务

主编 王咏红 童西琳

中国矿业大学出版社

责任编辑 周立钢

图书在版编目(CIP)数据

新编国际贸易理论与实务/王咏红等编著. —徐州:
中国矿业大学出版社, 1999. 12(2002. 1 重印)

ISBN 7-81070-096-0

I. 新… II. 王… III. ①国际贸易-经济理论②国际贸易-贸易实务 IV. F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (1999) 第 53109 号

中国矿业大学出版社出版发行

(江苏徐州 邮政编码 221008)

出版人 解京选

中国矿业大学印刷厂印刷 新华书店经销

开本 850×1168 1/32 印张 11.25 字数 280 千字

1999 年 12 月第 1 版 2002 年 1 月第 4 次印刷

印数 5701~7700 册 定价 14.50 元

编委名单

主 编 王咏红 童西琳

副主编 陈金波 徐 敏

撰稿人 (按姓氏笔画为序)

王咏红 王 可 吴静月

陈金波 周安宁 徐 敏

童西琳 曾 瑚

前 言

坚持对外开放,发展市场经济是我国社会主义经济发展的目标;融入世界经济发展的潮流之中,是我国经济发展的必然趋势。目前,我国已经加入世界贸易组织,所以,如何全面、正确地认识当前世界经济贸易的发展形势,更好地运用国际贸易的基本知识,为发展我国的经济和对外贸易服务,是我们所面临的重要问题。而了解和掌握有关国际贸易方面的基本知识则是在校经济类专业学生和广大经贸工作者的迫切需要。《新编国际贸易理论和实务》一书正是为满足这一需要而编写的。

本书共有十六章,全面系统地介绍了国际贸易的基础理论、政策措施以及贸易实务知识。在编写过程中力求突出两方面特点:一是注重理论与实际的密切结合,内容全面,通俗易懂。二是注意吸收有关国际贸易的最新资料,如在有关章节就服务贸易、中国加入世界贸易组织等重要问题做了较透彻的分析,引用了一些新资料,以使读者加深对某些问题的认识。

参加本书编写的人员有(按姓氏笔画顺序):王咏红(第七章)、王可(第十一章)、吴静月(第六章)、陈金波(第一、二、三章)、周安宁(第四、十四、十五章)、徐敏(第八、十章)、童西琳(第五、九、十三、十六章)、曾瑚(第十二章)。

本书在编写和出版过程中,得到了江苏商业管理干部学院有关领导和老师的大力支持,得到了谢红女士和中国矿业大学出版社的关心和支持,在此一并表示衷心的感谢。同时本书参考了国内有关国际贸易方面的教材和论著,在此也向这些论著的作者表示

感谢。

由于编者水平有限,加之时间仓促,书中错误及疏漏之处在所难免,敬请广大读者批评指正。

编者

目 录

上篇 理 论

前言	(1)
第一章 国际贸易概述	(1)
第一节 国际贸易的产生和发展	(1)
第二节 国际贸易的分类	(8)
第三节 国际贸易的基本概念	(12)
第四节 国际贸易的地位与作用	(16)
第二章 国际分工	(20)
第一节 国际分工的形成与发展	(20)
第二节 影响国际分工发展的因素	(24)
第三节 国际分工对国际贸易的影响	(25)
第三章 世界市场与国际市场价格	(27)
第一节 世界市场	(27)
第二节 国际价值与国际市场价格	(31)
第四章 国际服务贸易	(38)
第一节 国际服务贸易的构成与发展	(38)
第二节 国际服务贸易的法律调整	(45)
第三节 国际技术贸易	(52)
第五章 跨国公司与国际贸易	(62)
第一节 跨国公司的形成与发展	(62)
第二节 跨国公司的基本特征	(67)

第三节	跨国公司的内部贸易与转移价格	(73)
第四节	跨国公司对国际贸易的影响	(80)
第六章	国际贸易政策与措施	(89)
第一节	国际贸易政策	(89)
第二节	关税措施	(98)
第三节	非关税壁垒措施	(104)
第七章	关贸总协定与世界贸易组织	(113)
第一节	关税与贸易总协定	(113)
第二节	世界贸易组织	(118)
第三节	中国与关贸总协定、世界贸易组织	(126)

下篇 实 务

第八章	货物的品名、品质、数量和包装	(139)
第一节	货物的品名	(139)
第二节	货物的品质	(141)
第三节	货物的数量	(148)
第四节	货物的包装	(153)
第九章	货物的价格	(163)
第一节	贸易术语的含义和分类	(163)
第二节	国际贸易中常用的贸易术语	(167)
第三节	国际贸易常用价格的换算	(182)
第四节	合同中的价格条款	(186)
第十章	货物的运输	(191)
第一节	运输方式	(191)
第二节	装运条款	(202)
第三节	运输单据	(208)
第十一章	国际货物运输保险	(215)
第一节	海洋运输货物的保险	(215)

第二节	其他货物运输保险·····	(227)
第三节	外贸合同中的保险条款与我国进出口货物保险 的做法·····	(229)
第十二章	国际货款的支付·····	(234)
第一节	国际支付工具·····	(234)
第二节	国际支付方式·····	(239)
第三节	合同中的支付条款·····	(259)
第十三章	商检、索赔、不可抗力与仲裁·····	(261)
第一节	商品检验·····	(261)
第二节	索赔·····	(265)
第三节	不可抗力·····	(270)
第四节	仲裁·····	(274)
第十四章	交易磋商与合同签订·····	(280)
第一节	交易磋商前准备工作·····	(280)
第二节	交易磋商·····	(385)
第三节	合同签订·····	(297)
第十五章	合同的履行·····	(302)
第一节	出口合同的履行·····	(302)
第二节	进口合同的履行·····	(315)
第十六章	贸易方式·····	(321)
第一节	包销和代理·····	(321)
第二节	寄售和展卖·····	(327)
第三节	招标和拍卖·····	(332)
第四节	商品交易所·····	(336)
第五节	加工贸易·····	(341)
第六节	补偿贸易·····	(345)
主要参考书目 ·····		(350)

第一章 国际贸易概述

第一节 国际贸易的产生和发展

一、国际贸易的概念

国际贸易是指世界各国之间货物和服务交换的活动,是各国之间经济分工的表现形式,反映了世界各国在经济上的相互依靠,也称“世界贸易”。它是由世界各国的对外贸易所共同构成的。习惯上,“国际贸易”与“对外贸易”常常被通用,都是指一个国家参加国际间商品和服务交换的活动。但是严格地说,两者是有区别的。这种区别表现为看问题的角度不一样。对外贸易是从一个国家角度来看同其他国家的贸易,在海岛国家,如英国、日本等,也常用“海外贸易”表示对外贸易;而国际贸易是从世界范围来看的国与国之间的贸易,既包括本国与他国的贸易,又包括他国之间的贸易。

国际贸易开始出现时仅指商品交换的活动,随着国际经济合作的日益发展,国际间经济贸易的内容和范围极为广泛,除传统的商品交换形式外,还包括劳务、经济和科技等方面的合作。国际间的商品交换是有形的,是可以看得见的贸易行为,通常称之为有形贸易,即狭义的国际贸易,如商品的进口或出口;国际间的交换如果属于提供或接受像运输、保险、贷款、旅游、技术等无形的劳务,

则称之为无形贸易。广义的国际贸易除包括有形贸易外,还包括无形贸易。关于这些,将在后面再详述。

二、国际贸易的产生和发展

(一) 国际贸易的产生

国际贸易是在一定的历史条件下产生和发展起来的。国际贸易的产生,必须具备以下两个条件:一是国家的形成,即有各自为政的社会实体;二是有可供交换的剩余产品。从根本上说,社会生产力的发展和社会分工的扩大,是国际贸易产生和发展的基础。

在原始社会初期,人类处于自然分工状态,生产力极度低下,在那时,没有剩余产品,没有私有制和国家,也就不存在跨越国界的国际贸易。

人类社会在第一次社会大分工后,畜牧业从农业中分离出来,推动了原始社会生产力的发展。第二次社会大分工后,产生了手工业,促进了为交换而进行的商品生产。第三次社会大分工后,商人出现,商品生产和商品交换获得发展,阶级和国家相继形成。于是,在原始社会末期,就产生了国与国之间的贸易,即国际贸易。

(二) 国际贸易的发展

1. 奴隶社会时期的国际贸易

奴隶社会是以奴隶主占有生产资料和奴隶为基础的社会。在奴隶社会中,自然经济占统治地位,生产的目的是为了消费。商品的生产在整个生产中微不足道,因而进入流通领域中的商品很少。同时,由于生产技术的落后,交通工具的简陋,使国际贸易的范围受到很大的限制。

最早的奴隶制国家是地中海沿岸的城邦国家以及中东、印度和中国等地区。地中海沿岸的国际贸易主要掌握在腓尼基、希腊和罗马等国的手中。我国古代的西周王期,就开始在公元前 11 世纪与西域各国和南方的一些国家进行贸易往来。

奴隶社会的国际贸易,实质上是以满足奴隶主对消费品的需

要而产生的，因此，贸易的对象主要是奢侈品，如珠宝、贵金属、香料以及各种装饰品，甚至奴隶也成为主要的商品。

但是，尽管如此，有限的国际贸易对生产的发展还是起到了促进作用，而生产的发展，为国际贸易也提供了物质基础，无形中又促进了国际贸易的向前发展。

2. 封建社会时期的国际贸易

西欧在西罗马的奴隶制帝国的丧钟里揭开了封建时代的序幕，形成了许多封建制国家，国际贸易因此有了较大发展。在封建社会早期，封建地租采取劳役和实物形式，加上交通不便，这时进入流通领域的商品不多，主要是盐、酒之类的必需品。到了封建社会中期，随着商品生产的发展，封建地租改为货币地租，加之基督教在西欧已十分盛行，教会有至高无上的权力。当时教会通过促进国际贸易的发展来获取和维护自身利益。公元11世纪以后，随着意大利北部和波罗的海沿岸城市国家的兴起，国际贸易的范围从地中海东部扩大到了地中海、北海、波罗的海和黑海沿岸。封建社会末期，随着城市和城市手工业的兴起与发展，资本主义因素孕育成长了起来，城际之间、国际之间的贸易有了进一步的发展，交易商品已从奢侈品扩展到呢绒、葡萄酒、羊毛和金属制品等。君士坦丁堡、威尼斯、热那亚、汉堡、卢卑克曾是主要的国际贸易中心。

中国经历了两千多年的封建社会时期，在公元前2世纪的西汉，就开辟了从新疆经中亚通往中东和欧洲的“丝绸之路”，中国的丝绸、茶、瓷器等商品，通过“丝绸之路”输往西方。明代郑和七次率领船队下西洋，扩大了海上贸易。通过对外贸易把四大发明传播了出去，同时也把欧亚各国的土特产品、优良种子等物产带回中国。

然而，在封建制度下，自然经济占统治地位，社会分工不发达，商品生产只是在有限的范围内发生作用，因此，贸易的范围和商品的品种都受到很大的限制，贸易活动也不经常。只有到了资本主义社会，由于世界市场的形成，国际分工的扩大，资本的深化，大机器

工业的威力，国际贸易才得到广泛的发展，才真正具有世界性。

3. 资本主义时期的国际贸易

资本主义的对外贸易是从16世纪开始的，到现在已经历了400余年的时间。在这段时间里，资本主义的对外贸易经历了资本主义原始积累时期、资本主义自由竞争时期和资本主义垄断时期。资本主义的对外贸易的发展与资本主义生产方式的建立与发展紧密相联。

马克思曾经指出：“对外贸易的扩大，虽然在资本主义生产方式的幼年时期是这种生产方式的基础，但在资本主义生产方式的发展中，由于这种生产方式的内在必然性，由于这种生产方式要求不断扩大市场，它成为这种方式本身的产物。”马克思这一科学论断，揭示了国际贸易与资本主义生产方式之间的本质联系。与封建制度不同，资本主义制度在本质上具有扩张性，资本的无限扩（大）张决定它必然以大规模生产为前提，同时也必须以大规模销售为前提。在资本主义形成之前，国际贸易为资本主义生产方式的产生提供了必要的劳动力、资本和市场，帮助完成了资本的原始积累。在资本主义生产方式确立以后，由于资本主义生产方式的内在必然性，国际贸易又成了其产物，这在近代表现尤为突出。

18世纪下半叶，英国首先爆发了工场手工业向大机器工业过渡的产业革命，随后，产业革命在西欧各国相继发生。由于大机器工业生产代替了工场手工业的生产，极大地提高了劳动生产率，使得商品生产迅速发展，产品日益增多。世界市场的扩大，大大促进了国际贸易的发展，使各国之间的贸易真正有了世界的性质。在这一时期，国际贸易额迅速增长，贸易的商品种类增多，商品结构也有所变化。以英国为例，从1698~1860年，对外贸易额增长了25倍，在出口商品中除了传统的商品外，各种机器和运输工具也成为贸易对象。与此同时，贸易方式和贸易组织也有所发展，由传统的现场看货交易发展为看样交易。商品种类的增多，数量的增大，引

起了对外贸易的专业化,出现了许多专业的贸易公司。这些公司先是独资经营,后来发展成为股份公司。交易所也得到很快的发展,如商品交易所、租赁交易所、证券交易所等。国际贸易的扩大使得信贷关系也发展起来,银行在国际贸易中的作用大大增强。这一时期,英国在国际贸易中处于垄断地位,整个世界都成了英国大工业的商品销售市场和原料产地。到了19世纪中叶,其他资本主义国家也先后建立起自己的工业,并与英国进行竞争。

19世纪70年代到20世纪初,资本主义由自由竞争向垄断过渡。这一时期,资本主义世界发生了第二次工业革命,这次革命是以电力的发明为标志。电力的发明和使用,不仅使原有的重工业部门,如钢铁、采煤、机器制造业等,有了进一步的发展,而且引起了一系列新的重工业部门的建立,如电气、电器、汽车、飞机、石油、化学工业的建立与发展。

这时,资本主义的经济是上升的。例如,在1870~1913年,资本主义各国的工业生产指数增长5.3倍以上。其中美国增长最快,达到9.1倍;德国5.6倍;法国2.9倍;英国2.3倍。随着工业生产的发展,相应促进了交通运输业的发展。1870年,世界铁路总长只有209800公里,1913年达到1104000公里,商船吨位由1870年的1680万吨增至1913年4690万吨。同期船舶航速由每小时14海里提高到24海里,运费则降低一半以上。此外,电讯工业、邮政、电报业也迅速发展起来。这一时期,资本主义国家的资本输出急剧增加。这些客观条件的变化推动了国际贸易的迅速发展,参与世界商品交换的国家越来越多,世界各国在经济上的相互依赖日趋加强。从国际贸易的地理格局看,英国在世界贸易中的比重和地位在明显地下降,而其他西欧国家,北美、非洲一些国家在世界贸易中的比重在增长,这表明国际贸易的地理格局在扩大。

1914~1938年,由于欧洲各交战国的经济遭受第一次世界大战的严重破坏,造成各种物资匮乏,财政困难,通货膨胀,物价上

涨,工人罢工,革命此起彼伏,破坏了正常的贸易秩序。1929~1933年爆发了整个资本主义世界经济危机;资本主义社会进入“特种萧条”,国际贸易的扩大过程几乎完全停顿。25年间,世界贸易量的年均增长率仅为0.7%,世界贸易值反而减少了32%,其间始终未达到危机前的水平。

4. 当代的国际贸易

第二次世界大战后,由于国家垄断资本的兴起,第三次科技革命的发生,跨国公司的出现,极大地促进了生产的向前发展。随着国际分工日益朝向生产专业化和一体化方向发展及世界市场日益扩大化和深化,引起国际生产的商品化和社会化,为国际贸易的向前发展提供了极其有利的条件。

但是,二战后又不断出现了经济危机、能源危机、债务危机、金融危机,使各国的经济贸易发生了空前的波动和变化,从而又严重地影响了国际贸易的向前发展。

正是在这种情况下,战后国际贸易出现了如下的特点:

(1) 国际贸易发展速度相当快

战后,国际贸易的发展速度是相当快的,而且无论是出口值或出口量的增长速度都高于战前。例如:战前国际贸易中的出口值年平均增长率,1900和1913年分别为5.2%和4.1%;1913和1938年分别为0.6%和0.7%;而战后1948和1988年分别高达8.8%和4.9%。

(2) 国际贸易商品结构发生了变化,向高档化、智能化和软性化发展

在国际贸易的演进中,世界经济迅速繁荣起来,改变了国际贸易商品结构,由战前的初级产品为主的贸易转变为战后的工业制成品的贸易为主。同时,更多的国家和商品参与国际交换使其向更高层次发展以满足消费水平的提高,这样使商品向高档化、智能化和软性化方向发展。

(3) 货物、技术、服务贸易三分天下

战后,随着资本主义国家科技的迅速提高和资本的大量过剩,国际贸易中无形贸易发展速度也相应增长,发展中国家参与国际分工的增多以及自由贸易主义倾向的日趋加强,也为技术贸易和服务贸易跨国界的发展提供了便利,使两者与货物贸易形成三分天下的局面。

(4) 跨国公司已成为国际贸易主力军,市场竞争向综合化方向发展

二战后,跨国公司大量兴起与壮大,为国际贸易的迅速发展起了促进作用。据资料统计,1970 年全球跨国公司有 7 000 家,1992 年已发展到 3.7 万家。从经济实力来说,占资本主义国民生产总值的 4%,贸易的 50%,技术转让的 75%。1992 年,跨国公司在海外的销售额达 5.5 万亿美元,比世界各国商品出口总额 4 万亿美元还要多。

(5) 贸易集团化趋势增强

为了促进世界贸易的增长,几十年来,世界各国通过多边贸易谈判,签署双边或多边的自由贸易协定,建立区域性的自由贸易区、关税同盟及共同市场等各种形式,以求实行贸易自由化,其结果是形成贸易集团化趋势的不断强化。

目前,世界 22 个政府间的经济贸易组织中最活跃且起重大作用的贸易集团有:

发达国家方面:欧洲联盟 15 国,欧洲自由贸易联盟、美加墨一体化组织;发展中国家和地区最有名的有:石油输出国组织、东盟、海湾合作委员会、拉丁美洲的安第斯条约组织、中美洲共同市场、加勒比共同市场、西非国家经济共同体等。

(6) 国际保护主义更加隐蔽化、管理化

随着世界贸易的发展,被动的关税壁垒已逐步被取消,一些发达国家为保护自身的利益,纷纷采取非关税壁垒措施,其保护手段

更加隐蔽,更有针对性,目前这方面的措施已有一千多种。同时一些发达国家还通过“ISO 9000”、“ISO 14000”、“EC 标志”等管理手段加强其实行保护的效果。

(7) 贸易手段规范化

1986年关税与贸易总协定(GATT)发动了第八轮谈判,即乌拉圭回合谈判,其结果使贸易自由化延伸至长期受高保护的农产品和纺织品等行业,并超越纯货物贸易范围,扩大到了服务和知识产权等领域。同时也结束了GATT的历史使命,成立了世界贸易组织(WTO)。世界贸易组织的法律制度成为世界各国共同遵守的规则,在其协调管理下,贸易手段日趋规范合理。

第二节 国际贸易的分类

国际贸易的分类很多,现简述如下。

一、以货物移动方向分

以此为标准,可分为以下三类:

出口贸易:将本国生产和加工的商品运往他国市场销售,这种贸易活动就叫出口贸易或输出贸易。

进口贸易:将外国商品输入本国国内市场销售,这种贸易活动称之为进口贸易或输入贸易。

进口和出口是对买卖双方来说的,是一笔买卖的两个方面。

过境贸易:凡甲国商品经丙国向乙国运送商品,在乙国市场上销售,这种贸易活动对丙国来说就是过境贸易。

二、以国境和关境划分

所谓国境是国家间的地理交界线,包括领土、领海和领空;所谓关境是指执行统一海关法规的区域。国境与关境在通常情况下是统一的;但在设有自由港、保税区的国家,由于自由港、保税区不属于关境区域,因而关境比国境范围小;而在缔结关税同盟的国