

对外贸易 经济与实务

郑万忠 主编

辽宁教育出版社

前 言

对外开放是我国的长期方针，不断发展对外贸易，加强对外经济技术交流与合作，是我国经济发展的战略重点之一。为适应当前对外贸易不断发展的需要，满足社会各层次学习外贸知识的要求，我们编写了本书。

本书的指导思想是力图作到通俗易懂、理论联系实际、全面系统地阐述外贸知识。本书在介绍外贸专业国际贸易课主要内容和进出口实务的全部内容的同时，增加了一般的国际贸易教材所没有的介绍世界几个主要市场情况的章节，故实用性较强，既可作为大专院校有关专业的教材和参考书，又适合各企事业单位的各级干部和从事对外经济贸易业务的人员阅读。

全书共分十章，有对外贸易概论；交易程序（交易前的准备工作、对外贸易的洽商、合同的签订与履行）；交易条件；贸易方式；贸易壁垒；世界几个主要市场等六部分。

参加本书编写的是一些从事对外贸易教学和科研以及实际部门工作的同志。由沈阳大学郑万忠教授任主编，副主编有：辽宁大学国际经济系周林，沈阳大学王春阳，沈阳纺织工业学校张世忠，辽宁省益宁企业联合总公司郑东，沈阳市税务学校秦春。参加本书编写的还有（按姓氏笔划为序）：沈阳苏东进出口贸易公司王宏，中国银行沈阳分行王沿群，沈阳市对外经济贸易公司王辉，沈阳财经学院毛艳铃、刘玉瑾，沈阳市税务学校刘晓梅、宛波，辽宁贸易展览公司关红燕，沈阳市集体经济

联合会库振龙, 辽宁大学国际经济系罗军, 煤炭部常州自动化研究所苑寅喆。

由于时间仓促, 加之编者水平有限, 本书难免存在错误和不足之处, 敬请读者批评指正。

编 者

1990年3月

目 录

前 言

第一章 对外贸易概论	1
第一节 对外贸易的含义.....	1
第二节 国际贸易的发展、特点和作用.....	3
第三节 开展对外贸易应具备的条件.....	14
第二章 交易前的准备工作	17
第一节 组织出口货源.....	17
第二节 选择销售市场和国外客户.....	23
第三节 出口促销.....	32
第四节 进口交易前的准备工作.....	39
第三章 对外贸易的业务洽商	47
第一节 进出口交易洽商的方式.....	47
第二节 进出口交易洽商的内容和程序.....	60
第四章 合同的签订与履行	72
第一节 对外贸易买卖合同.....	72
第二节 出口合同的履行.....	74
第三节 进口合同的履行.....	92
第五章 交易条件 (一)	99
第一节 商品的品质和数量.....	99
第二节 商品的包装.....	104
第三节 价格.....	108
第四节 交货与运输.....	115

第六章 交易条件 (二)	121
第一节 保险	121
第二节 支付	130
第三节 商品检验	145
第四节 索赔与仲裁	153
第七章 贸易方式	162
第一节 包销	162
第二节 代理	167
第三节 寄售、投标、拍卖、交易所买卖、展卖	172
第四节 易货贸易、补偿贸易、来料加工、租赁	183
第八章 贸易壁垒	196
第一节 关税壁垒	196
第二节 非关税壁垒	206
第三节 鼓励和限制出口的措施	212
第九章 世界几个主要市场 (一)	220
第一节 北美市场	220
第二节 日本市场	234
第三节 西欧市场	240
第四节 苏联市场	247
第十章 世界几个主要市场 (二)	256
第一节 港澳市场	256
第二节 东盟市场	261
第三节 中东市场	266
第四节 拉美市场	270
附录	275

第一章 对外贸易概论

第一节 对外贸易的含义

对外贸易 (Foreign Trade) 是指一国(地区)同别国(地区)进行商品交换的活动。从一个国家看, 这种商品交换活动称为对外贸易; 从国际范围看, 这种商品交换活动称为国际贸易 (International Trade) 或世界贸易 (World Trade)。

对外贸易活动十分广泛, 主要是由商品进口和出口构成。商品进口是指一国(地区)从他国(地区)购进商品, 用于国内生产和非生产消费的全部贸易性业务; 商品出口是指一国向他国出售一部分生产和加工的产品的全部贸易性业务。从广义上讲, 进口和出口还包括所谓的无形进口和出口, 即某一国家在运输、保险、贷款、旅游、技术等方面从其他国家获得和输出的劳务。此外, 现在除传统的对外贸易形式外, 对外贸易活动还包括一国同他国的经济和科技合作。

对外贸易是与不同国家进行商品交换的行为, 因而, 对外贸易同国内贸易有很大的区别。二者比较来看, 对外贸易比国内贸易更复杂、更困难, 风险也更大。这是由以下这些因素所决定的。

首先, 各个国家语言、风俗习惯不同。世界上国家众多, 语言差别很大, 为了使交易正常顺利进行, 必须采用一种使对方能够接受和理解的语言。当今国际贸易上最通行的商业语言是英语。诸如在贸易洽谈、通信、电报、电传、签约和处理贸易上的各种单证, 大部分都使用英语。所以进行对外贸易时必须通晓英语。

但英语也并不是通行无阻，在世界上有些地区，英语的使用也不普遍。要想和这些地区的国家进行贸易往来，还必须通晓本地区的语言。此外，各国风俗习惯、宗教信仰都不一样，在对外贸易中不能按照自己的喜好去处理、对待一些事情，而要尊重对方的风俗习惯和宗教信仰。这些都无疑给对外贸易工作带来困难。

其次，各国商业习惯复杂，经济贸易政策法规不同。在对外贸易中，各贸易国家的商业法律并不完全一致，各地区、各市场上的商业习惯也不一样。不论是买卖合同、运输合同与保险合同，一旦发生纠纷，就要根据某些国际规则进行诉讼仲裁，依据某些国际惯例去解决。这比国内贸易问题的解决要困难得多。同时，在国际贸易中，应采用哪种货币作为计价结算工具，两国货币如何交换，各国海关对于货物的进出口，都有准许、管制或禁止的各种规定，对货物的进口和出口，都要办理各种报关手续，这些也都与国内贸易大不一样。例如，各国为保护本国工业和市场，加强对外竞争能力，往往采取关税与非关税壁垒来限制外国商品的进口。出口商一方面要关心价格等影响出口的因素，另一方面还要认真研究如何打破别国关税与非关税上的限制，想办法越过这些贸易障碍。

第三，交易环节多，交易技术要求较高。进行对外贸易，要经过来往函电、洽商、订合同、组织货源，以至货物的运输、保险、支付货款等一系列过程。而且这些活动业务性强，要求严格。

最后，有很多不确定因素。经营对外贸易，和外国做买卖，有很多事情是无法预测的，因而可能发生的风险甚多。比如在对外贸易中，交易双方必有一方要以外币计价。但外汇受诸多因素的影响，汇率不断发生变化，如掌握不好，就要蒙受货物本身以外的汇兑损失。对外贸易货物运输里程一般均比国内贸易

遥远，在运输过程中很可能发生某些意想不到的风险。有些风险可由保险公司承担，但有些风险，无法由保险公司承担。有关方面就要遭受损失。在对外贸易中除了一些经济、商业上的风险变化不易预料以外，一些国家政治上的变化，外界事先也很难知晓。有的国家的政策和措施往往朝令夕改，内阁易人，政府更迭。这都给经营对外贸易带来很大困难和巨大风险。

第二节 国际贸易的发展、特点和作用

各国的对外商品交换活动形成世界性的商品交换活动，即国际贸易，经历了一个很长的发展过程。同时，国际贸易在各个历史发展时期的内容和特点也有很大不同。国际贸易的产生和发展对人类社会经济的发展起着很大的作用。

一、国际贸易的发展和战后的特点

国际贸易是在一定的历史条件下产生和发展起来的。在原始公社初期，人类处于自然分工状态，生产力极度低下。当时没有剩余产品，没有阶级和国家，没有超越国界的商品交换，因此也没有国际贸易。经过人类历史上第一次大分工以后，生产力有了发展，出现了剩余产品。这时在部落间出现了物物交换。但是，这种交换只是偶然的物物交换。只是在人类历史上第三次社会大分工以后，即在原始社会末期，出现了阶级和国家以后，才使商品流通超出国界产生了国际贸易。因此，从根本上来说，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。

对外贸易产生以后，在各社会形态中的发展是不一样的。奴隶社会是以奴隶主占有生产资料和奴隶为基础的社会。商品经济不发达，自然经济占统治地位。当时奴隶以及奴隶主阶

级所需要的宝石、装饰品、各种织物、香料等奢侈品是欧洲国家对外贸易中的主要商品。在封建社会，随着商品生产的发展，进入流通领域的商品有所增加，使对外贸易进一步得到发展，贸易范围不断扩大。西方国家用呢绒、酒等换取东方国家的丝绸、香料、珠宝等。亚洲各国之间的贸易由近海逐渐扩展到远海。早在公元前2世纪的两汉时代，我国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、茶通过“丝绸之路”输往西方。在封建社会初期阶段，国际贸易的中心位于地中海东部。11世纪以后，随着意大利北部和波罗的海沿岸城市的兴起，国际贸易的范围扩大到地中海、北海、波罗的海和黑海的沿岸。对外贸易的发展，促进了城市手工业的发展，促进了资本主义生产方式的产生和发展。

16世纪，随着美洲新大陆和一些新航路的发现，欧洲大批商业冒险家涌进美洲、非洲。他们用武力、欺骗和贿赂的办法，进行掠夺性贸易。同时，强行占领这些地区，把它们变成殖民地，使参加国际贸易活动的国家和民族迅速增加，交换的商品也比以前增多，国际贸易遍及几大洲。但由于这个时期资本主义大机器工业尚未建立，交通工具也不完善，因而使国际贸易的范围、商品品种和贸易额，都受到一定的限制。

18世纪后期，欧洲国家先后发生了产业革命和资产阶级革命，建立了资本主义大机器工业，资本主义生产方式得以确立。这时，生产力迅速提高，社会产品大大增加；交通运输和通讯联络工具有了巨大的发展和广泛的使用，使国际间的距离大大缩短。它们为国际贸易的发展提供了空前丰富的物质基础，使国际贸易才真正具有了世界性质。这个时期，国际贸易的各个方面都有了显著的发展和变化。交换的商品种类越来越多，工业品特别是纺织品的贸易迅速增加，谷物也成了大量交

易的对象；贸易方式有了很大进步，各种票据以及汇票开始广泛流行，现场看货交易发展为凭样品交易；国家之间的贸易条约普遍发展起来。此外，还出现了很多为国际贸易服务的专业性组织（如轮船公司、保险公司等）。18世纪末至19世纪初，英国在国际贸易中处于垄断地位，整个世界成了英国大工业产品的销售市场和原料产地。

到了19世纪中叶，其他资本主义国家经济先后发展起来，在世界市场上与英国展开了激烈的竞争。进入帝国主义阶段以后，竞争更加激烈，各主要资本主义国家普遍建立了关税壁垒，相继采取了具有进攻性质的超保护贸易政策和许多新的贸易措施，诸如出口津贴、国家担保信贷、倾销、外汇管制、配额制等等。一些国家还组织了货币集团。

随着帝国主义发展不平衡日益加剧，旧的势力范围越来越不能适应新的变化，后起的国家要求重新瓜分世界市场。于是，帝国主义国家挑起了两次世界大战。因此，本世纪二、三十年代，由于世界性经济危机和战争的孕育和爆发，使得国际贸易相对缩小，只是到了第二次世界大战结束以后，世界贸易才得以迅速扩大和发展。

战后以来，世界政治经济形势发生了深刻的变化。第三次技术革命，极大地促进了各国生产力的发展，各个国家更多地参与国际贸易领域里的争夺，各种国际经济组织的出现、资本主义世界贸易自由化体系的建立，以及广大发展中国家的兴起，都对国际贸易产生了巨大影响，并使其具有许多新的特点。

第一，世界贸易在1973年以前增长迅速，以后减缓。从世界贸易额来看，战前（1900—1937年），发达资本主义国家的出口额从115亿美元增长到160亿美元，年平均增长率为1.1%；而战后（1948—1978年），则从358亿美元增长到2203亿美元，

年平均增长率为8.8%以上。值得指出的是,战后世界贸易额和贸易量的增长速度不仅超过战前,而且还超过了工业生产的增长速度。这种现象在世界贸易史上还是第一次。战前(1913—1938年),世界工业生产年平均增长率为2.2%,而同期的世界贸易额增长率为1.1%,贸易量的增长率为0.7%,即世界工业生产的增长速度快于世界贸易增长速度。而战后(1950—1973年)的情况是:世界工业生产年平均增长率为5.4%,同期贸易额的年平均增长率为8.8%以上,世界贸易量的年平均增长率为7.2%以上,即世界贸易增长速度高于世界工业生产的增长速度。

战后,国际贸易空前增长。首先,由于战后各国经济的迅速恢复和发展。1948年世界经济已经恢复到战前水平,进入发展时期。尤其是五十年代中期以后,西欧和日本经济迅速崛起,第三世界发展中国家和经互会国家经济也有很大发展。在生产发展的基础上,发达国家大量输出机器设备等工业制成品,进口大量的原料、燃料等初级产品;而发展中国家积极引进发达国家的资金、技术和设备,不断扩大原料、燃料及工业制成品的出口。因此,“生产决定流通”,经济的增长导致了世界贸易的不断扩大。

其次,战后生产国际化的发展,加速了世界贸易的增长。战后发生的第三次技术革命,扩大和加深了国际分工和生产国际化。跨国公司和国际分包活动迅速发展起来。七十年代末,跨国公司已控制了世界贸易的五分之三,其内部贸易已占世界贸易的三分之一。两个国家的工业企业,通过协议,一方把自己制造成品所需要的零部件按一定条件委托给另一方进行生产和供应,或者委托进行装配,制成品用委托人的商标并由他出售。这些活动无疑使贸易流转的中间产品增多,商品往返运输增加,国际贸易的速度加快。

最后，各种国际经济组织的建立对国际贸易的发展起了积极作用。战后建立的关税与贸易总协定，成员国就互相降低关税，减少贸易限制问题，曾举行了多次谈判，结果使税率降低的范围在6万个税目以上，涉及的商品占世界贸易额的一半以上，使商品贸易的税款共计减少了500多亿美元；国际货币基金组织的建立，对稳定各国货币币值，促进贸易也提供了有利条件。其他如欧洲经济共同体、经济互助委员会等国际经济一体化组织的建立都推动了国际贸易的发展。

但自1973年世界经济危机发生以后，上述几个有利因素发生了明显的变化。资本主义经济进入“滞胀”阶段，国际贸易的增长速度开始下降和停滞。世界出口贸易量年增长率1975—1980年只有4%。1983年开始回升，1984年达6%，但1985年又下降为5.1%，1986年降为3.4%。

第二，国际贸易的商品结构和地区结构以及贸易方式都发生重大变化。战后国际贸易的商品结构变化的总趋势是：初级产品的比重不断下降，工业制成品的比重日益增加，特别是设备的比重增加更快。初级产品在世界出口贸易中所占比重，战前约占60%左右，1948年下降到51.8%。五十年代末，工业制成品的比重超过了初级产品。1965年，初级产品比重已下降到35%以下，工业制成品已占到65%以上。

战后，国际贸易商品结构发生变化的主要原因是第三次技术革命引起的。一方面，技术革命使工业生产结构发生变化，大量新兴工业部门涌现出来，原有工业部门对原料消耗减少；另一方面，技术革命的发展，使许多部门的原料被人造原料和合成材料所代替。

战后，国际贸易地区结构的变化主要是发达国家在国际贸易中所占比重不断增大，而发展中国家的比重不断降低，在发达

国家内美国所占比重却相对下降。1948年,发达国家的出口额在世界出口总额中所占比重为64.4%,1980年达到68%,而发展中国家则由1948年的30%下降到1980年的21%,这主要是由于发展中国家自五十年代中期以后,对外贸易条件不断恶化,在国际市场上处于不利的竞争地位,因而其贸易所占比重不断下降。

在发达国家中,由于日本和西德日益成为美国的强有力的竞争对手,美国在国际贸易中所占比重急剧下降。1948年,美国占资本主义世界出口贸易的比重为23.3%,到1983年只占12.1%。而日本和西德分别由1948年的0.5%和1.4%,上升到1983年的8.8%和10.2%。

从贸易方式的变化来看,世界贸易最一般的方式应该是自由结汇贸易方式,即在贸易中以世界货币(如黄金、美元、英镑、西德马克等)作为清偿工具。但是七十年代以来,对等贸易方式迅速发展起来。诸如补偿贸易、综合易货或一揽子易货贸易、转手贸易,还有与对等贸易相联系的加工贸易(来料加工、来件装配、来样加工)方式等。据统计,1976年,世界对等贸易占总贸易额的2%,到1982年就达25—30%。据估计,到2000年可达50%。

第三,技术贸易增长迅速。自产业革命以来,创造发明作为一种产权开始普遍受到保护。别人要想使用某项创造发明就必须购买,而以专利和专有技术的买卖最多,并且通过“许可证贸易”的形式进行。

许可证贸易是在19世纪末20世纪初才开始发展起来。但是,世界大战严重地破坏了许可证国际贸易。第二次世界大战后,特别是六十年代以来许可证贸易才得到广泛发展,而且增长速度大大超过世界商品贸易和工业生产的增长速度。1964—1970年,世界科技成果贸易年平均增长速度达16.5%,而商品贸

易为10.5%，工业生产为5.9%。虽然世界技术贸易的总额与商品贸易相比数额不算大，但是其在工业生产中发挥的作用，以及对世界经济贸易的影响是非常明显的。

第四，贸易政策发生变化。战后国际贸易政策的变化主要表现为，在相当长的时期内以削减关税为主要内容的“贸易自由化”政策和非关税壁垒政策措施的加强。从资本主义国家的贸易政策发展来看，大体经历三个阶段：一是资本主义发端时代（16—18世纪），可称重商主义时代，它的贸易政策的主要特点是对世界贸易采取严厉的国家管制政策；二是自由资本主义时期的自由贸易和保护贸易。由于资本主义各国经济起步并非一致，因此他们所采取的贸易政策也不尽相同。有的国家（如英国）大力鼓吹自由贸易；有的国家（如西德、美国）则极力推行“保护贸易政策”；三是帝国主义时代超保护主义贸易政策。超保护贸易政策与保护贸易政策具有根本的区别。自由资本主义时期的保护贸易政策的目的是保护国内新兴工业，发展生产力，有一定的进步性；而超保护主义贸易政策则是为了维护已逐步失去竞争力的“夕阳工业”，目的在于保护垄断地位和获取垄断利润，保护落后的生产力，具有落后性和反动性。

战后，资本主义世界实行的是超保护主义贸易政策，但由于二战后经济、政治因素的变化和影响，在资本主义世界贸易领域曾出现了相当长时期的贸易自由化过程。1947年10月30日，在美国的策划下组成了“关税与贸易总协定”。该组织成立后，在成员国内进行关税与贸易问题谈判，互相减免关税，消除贸易歧视，从组织管理上保证和迫使成员国接受自由贸易政策。迄今为止，已正式进行了七轮减税谈判，1986年9月15日揭开了第八轮新一轮谈判（乌拉圭回合）。在前六轮谈判中，降低

税率的范围达6万个税目以上，涉及的商品占世界贸易的一半以上。在第七轮谈判中，还在减免非关税壁垒方面达成协议。六十年代初，日本开始搞“自由化贸易”，放松外汇管制。1958年欧洲经济共同体建立，在共同体内部实行自由贸易。所有这些促使战后25年内出现了贸易自由化的高潮。

但是，由于资本主义经济周期的变化，1973年爆发了战后最严重的世界性经济危机，西方经济进入“滞胀”阶段，因而使发达资本主义国家内部的贸易保护主义抬头。

在历史上，各国往往利用关税作为抵制外国竞争，保护国内生产的有力手段。但是，由于关税的保护效应是通过价格机制而间接发挥作用，且易被突破。同时，战后“关贸总协定”实施后，各国互相减免关税，关税壁垒的作用受到极大削弱。因而，新贸易保护主义主要是采用非关税壁垒。非关税壁垒措施主要有进口限额、许可证制、政府采购、外汇管制、反倾销税、反贴补税、政府补贴、各种苛刻的技术、包装、卫生检疫、标签规定等等，这些新的贸易保护主义政策手法繁多，灵活隐蔽，往往使贸易对手防不胜防。据“关税与贸易总协定”统计，目前，非关税壁垒政策措施已达1,000多种。这些政策措施在很大程度上限制各国对外贸易的发展，加剧了国际贸易领域里的矛盾和斗争。

二、对外贸易的作用

对外贸易对资本主义经济来讲，首先是资本主义生产方式的基础与产物。马克思曾指出：“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，它成为这种生产方式本身

的产物。”^① 马克思的这一科学论断，揭示了对外贸易与资本主义生产方式之间的本质联系，指明了对外贸易对资本主义经济的特殊意义。

在西欧封建社会末期，资本主义因素不断扩大的情况下，对外贸易促进了欧洲资本主义的资本原始积累过程，为资本主义生产提供了劳动力、资本与市场。从而对外贸易给资本主义生产方式的形成，提供了必要条件，推动和促进了资本主义生产方式的诞生。

在资本主义生产方式确立以后，由于这种生产方式的内在要求，使资本主义国家与对外贸易结下了不解之缘。因为“投在对外贸易上的资本能提供较高的利润率”。^② 资本家通过对外贸易从国外获得廉价的原料、燃料、辅助材料、机器设备等，降低了资本家用于不变资本的费用。同时，通过对外贸易使可变资本转化为必要生活资料变得便宜，使资本家支出的可变资本减少，生产成本降低。此外，通过对外贸易，扩大出口，还可使生产规模扩大，劳动生产率提高。更重要的是，由于资本主义国家生产力水平较高及对市场的垄断，通过对外贸易可以取得超额利润。

其次，对外贸易使资本主义商品形式的生产具有世界性质，使资本主义生产关系在世界范围内扩展。通过对外贸易的发展，使商品生产发展水平很高的国家互相联系起来，原来还处于原始的或自然经济的国家和民族也被卷入到国际商品交换的领域中。作为一般等价物的货币获得了充分的发展，作为世界货币的黄金和白银的职能日趋增强，进而被用来作为国际支付、国际清算和国际信用的手段。这样，它又推动了国际交换领域

① 《马克思恩格斯全集》第25卷，第264页。

② 同上。

的进一步扩大发展，使商品世界价格的形成成为可能，使价值规律的作用扩展到世界市场，使资本主义经济范围全面展开。于是，资本主义世界经济体系形成了，整个世界通过商品流通、资本流通等方式被囊括到资本主义国际经济和贸易的旧秩序之中。第二次世界大战后，由于一系列社会主义国家的建立，殖民体系的崩溃，资本主义世界经济体系开始瓦解。

对外贸易对社会主义经济也具有重大的理论和实践意义。社会主义生产方式是在资本主义再生产矛盾激化，阶级矛盾尖锐，无产阶级推翻资产阶级统治的基础上产生的。因此，社会主义制度从诞生之日起，就是在生产国际化、国际分工高度发展的基础上进行再生产活动的。因此发展对外贸易是生产力发展的必然结果和客观要求，是一种历史发展的进步过程和必然趋势。对外贸易对社会主义经济的作用主要表现在以下几个方面：

第一，对社会再生产按比例协调地发展起着能动的促进作用，是国民经济平衡的重要手段。社会主义经济是有计划的商品经济。它要求在价值形态上和实物形态上保持社会生产两大部类之间的平衡。但是，由于种种原因（如历史因素，政策失误，自然条件等）任何一个国家都不能单靠自己的生产来满足自己所需要的一切产品。不可能在一个国家的范围内实现社会生产实物形态的全部平衡。而通过对外贸易，用本国的一部分产品到国外去换取国内所必需的另一部分产品，转换使用价值形态，改进扩大再生产按比例协调发展所要求的实物结构，使国民经济实现平衡。

第二，是获得外国先进技术的主要手段。在现代条件下，科学技术也是一种特殊商品。它的发明、使用、转让等都受到有关国家的保护和限制。在国际间要想使用某项科学技术，必